

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА (ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА)

Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»
(полное фирменное наименование (для некоммерческой организации – наименование) эмитента)

Код эмитента:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 0 | 0 | 3 | 0 | 9 |
|---|---|---|---|---|

 - R

за 2 квартал 2021 год

Адрес эмитента: 400066, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Порт-Саида, 16а

(адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц, по которому находится орган или представитель эмитента)

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

| | | |
|--|---|-----------------------------------|
| Директор (наименование должности руководителя эмитента) | (подпись) | Е.Е. Ахременко (И.О. Фамилия) |
| “ 13 ” августа 20 21 г. | | |
| Главный бухгалтер (наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента) | (подпись) М.П. | Е.С. Богатырёва (И.О. Фамилия) |
| “ 13 ” августа 20 21 г. | | |
| Контактное лицо: _____ | Директор, Ахременко Елена Евгеньевна (должность, фамилия, имя, отчество (если имеется) контактного лица эмитента) | |
| Телефон: _____ | +7 (8442) 99-02-94 (номер (номера) телефона контактного лица) | |
| Факс: _____ | +7 (8442) 33-41-48 (номер (номера) факса эмитента) | |
| Адрес электронной почты: _____ | info@teplovolgograd.ru (адрес электронной почты контактного лица (если имеется)) | |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете эмитента) | https://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 | |

Оглавление

| | | |
|--------|---|----|
| | Введение | 5 |
| I. | Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет | 6 |
| 1.1. | Сведения о банковских счетах эмитента | 6 |
| 1.2. | Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента | 6 |
| 1.3. | Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента | 10 |
| 1.4. | Сведения о консультантах эмитента | 10 |
| 1.5. | Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет | 10 |
| II. | Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента | 11 |
| 2.1. | Показатели финансово-экономической деятельности эмитента | 11 |
| 2.2. | Рыночная капитализация эмитента | 11 |
| 2.3. | Обязательства эмитента | 11 |
| 2.3.1. | Заемные средства и кредиторская задолженность | 11 |
| 2.3.2. | Кредитная история эмитента | 13 |
| 2.3.3. | Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения | 20 |
| 2.3.4. | Прочие обязательства эмитента | 21 |
| 2.4. | Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг | 21 |
| 2.4.1. | Отраслевые риски | 21 |
| 2.4.2. | Страновые и региональные риски | 23 |
| 2.4.3. | Финансовые риски | 25 |
| 2.4.4. | Правовые риски | 27 |
| 2.4.5. | Риск потери деловой репутации (репутационный риск) | 29 |
| 2.4.6. | Стратегический риск | 29 |
| 2.4.7. | Риски, связанные с деятельностью эмитента | 30 |
| III. | Подробная информация об эмитенте | 32 |
| 3.1. | История создания и развитие эмитента | 32 |
| 3.1.1. | Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента | 32 |
| 3.1.2. | Сведения о государственной регистрации эмитента | 32 |
| 3.1.3. | Сведения о создании и развитии эмитента | 32 |
| 3.1.4. | Контактная информация | 32 |
| 3.1.5. | Идентификационный номер налогоплательщика | 32 |
| 3.1.6. | Филиалы и представительства эмитента | 32 |
| 3.2. | Основная хозяйственная деятельность эмитента | 33 |
| 3.2.1. | Основные виды экономической деятельности эмитента | 33 |
| 3.2.2. | Основная хозяйственная деятельность эмитента | 33 |
| 3.2.3. | Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента | 35 |
| 3.2.4. | Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента | 35 |
| 3.2.5. | Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ | 35 |
| 3.2.6. | Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов | 44 |
| 3.2.7. | Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых | 44 |
| 3.2.8. | Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи | 44 |
| 3.3. | Планы будущей деятельности эмитента | 44 |
| 3.4. | Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях | 44 |
| 3.5. | Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение | 44 |
| 3.6. | Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента | 44 |
| IV. | Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 45 |
| 4.1. | Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 45 |
| 4.2. | Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств | 46 |
| 4.3. | Финансовые вложения эмитента | 46 |

| | | |
|--------|---|----|
| 4.4. | Нематериальные активы эмитента | 48 |
| 4.5. | Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований | 48 |
| 4.6. | Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента | 48 |
| 4.7. | Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента | 48 |
| 4.8. | Конкуренты эмитента | 49 |
| V. | Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента | 49 |
| 5.1. | Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента | 49 |
| 5.2. | Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента | 49 |
| 5.3. | Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента | 50 |
| 5.4. | Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля | 50 |
| 5.5. | Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 50 |
| 5.6. | Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента | 52 |
| 5.7. | Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента | 53 |
| 5.8. | Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента | 53 |
| VI. | Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность | 54 |
| 6.1. | Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента | 54 |
| 6.2. | Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций | 54 |
| 6.3. | Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции') | 55 |
| 6.4. | Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента | 55 |
| 6.5. | Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций | 55 |
| 6.6. | Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность | 56 |
| 6.7. | Сведения о размере дебиторской задолженности | 57 |
| VII. | Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация | 57 |
| 7.1. | Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента | 57 |
| 7.2. | Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента | 57 |
| 7.3. | Консолидированная финансовая отчетность эмитента | 58 |
| 7.4. | Сведения об учетной политике эмитента | 58 |
| 7.5. | Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж | 58 |
| 7.6. | Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года | 58 |
| 7.7. | Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента | 58 |
| VIII. | Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах | 59 |
| 8.1. | Дополнительные сведения об эмитенте | 59 |
| 8.1.1 | Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента | 59 |
| 8.1.2. | Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента | 59 |

| | | |
|--------|--|----|
| 8.1.3. | Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента | 59 |
| 8.1.4. | Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций | 59 |
| 8.1.5. | Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом | 60 |
| 8.1.6. | Сведения о кредитных рейтингах эмитента | 61 |
| 8.2. | Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента | 61 |
| 8.3. | Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента | 61 |
| 8.3.1. | Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены | 61 |
| 8.3.2. | Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными | 61 |
| 8.4. | Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением | 71 |
| 8.5. | Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 71 |
| 8.6. | Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам | 71 |
| 8.7. | Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента | 71 |
| 8.7.1. | Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента | 71 |
| 8.7.2. | Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента | 71 |
| 8.8. | Иные сведения | 95 |
| 8.9. | Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками | 95 |
| | Приложения к ежеквартальному отчету: Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента по состоянию на 30.06.2021 г. Годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента за 2020 год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности. | 96 |

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента): в отношении ценных бумаг Эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Для ООО «Концессии теплоснабжения» основанием возникновения обязанности раскрывать информацию в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента) по ценным бумагам стала государственная регистрация проспекта ценных бумаг (документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением в количестве до 7 100 000 (Семь миллионов сто тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью до 7 100 000 000 (Семь миллиардов сто миллионов) рублей со сроком погашения не позднее чем через 17 (Семнадцать) лет с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, государственный регистрационный номер Программы облигаций 4-00309-R-001P от 16.12.2016 года).

Далее по тексту настоящего отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента) термины «Эмитент», «Общество» и «Компания» относятся к обществу с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения».

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента:

1.2.1. Полное фирменное наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации: ООО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

ИНН: 9723093941

ОГРН: 1197746652290

Место нахождения аудиторской организации: 109341, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, эт.1, пом.6, ком.3

Телефон: +7 (495) 212-05-78

Факс: +7 (495) 212-05-78

Адрес электронной почты: rass@rass.ru

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся, являлась) аудитор (аудиторская организация) эмитента: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения саморегулируемой организации аудитора: Российская Федерация, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента.

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):

| Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год | Консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО, год |
|--|--|
| 2020 | 2020 |
| 2019 | 2019 |

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

| Бухгалтерская (финансовая) отчетность, отчетная дата | Консолидированная финансовая отчетность, отчетная дата |
|--|--|
| - | 6 месяцев 2020 |
| - | 6 месяцев 2019 |

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

хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента), не имеется.

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не имеет долей участия в уставном капитале Эмитента.

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

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

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

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов: 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.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: процедура тендера отсутствует.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: В соответствии с пп. 6 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. Выдвижение 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.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: аудитором (аудиторской организацией) не проводились работы в рамках специальных аудиторских заданий.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): размер вознаграждения аудитора определяется Общим собранием участников Эмитента в соответствии с пп. 6 п.11.4 ст. 11 Устава Общества. Стоимость услуг и порядок оплаты услуг аудитора определяются в договоре, заключаемом между Обществом и аудитором.

Общим собранием участников 13.07.2020 г. (Решение Единственного участника № 63 от 13.07.2020 г.) была определена стоимость услуг аудитора Общества – ООО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, подготовленной в соответствии с федеральными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (ФСБУ) (проверяемый период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.) в размере не более 400 000,00 (Четырехсот тысяч) рублей в т.ч. НДС 20%, по проведению аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2020 года и годовой консолидированной финансовой отчетности за 2020 год, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) в размере не более 280 000,00 (Двухсот восьмидесяти тысяч) рублей в т.ч. НДС 20%.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

| Последний завершенный отчетный год, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка | Фактический размер вознаграждения, выплаченного аудитором (аудиторской организации) (тыс. руб.) | Наличие отсроченных и просроченных платежей за оказанные услуги (тыс. руб.) |
|--|---|---|
| 2020 год | 680 | Отсроченные и просроченные платежи отсутствуют |

1.2.2. Полное фирменное наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации: ООО Аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

ИНН: 9710080960

ОГРН: 1207700008394

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

Телефон: +7-495-647-0081

Адрес электронной почты: audit@del-p.ru

Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся, являлась) аудитор (аудиторская организация) эмитента: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения саморегулируемой организации аудитора: Российская Федерация, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка отчетности эмитента.

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность,

консолидированная финансовая отчетность):

| Бухгалтерская (финансовая) отчетность, год | Консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО, год |
|--|--|
| 2021 | 2021 |

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

| Бухгалтерская (финансовая) отчетность, отчетная дата | Консолидированная финансовая отчетность, отчетная дата |
|--|--|
| - | 6 месяцев 2021 |

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента): такие факторы отсутствуют. Существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с Эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента), не имеется.

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента: аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не имеет долей участия в уставном капитале Эмитента.

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

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

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

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов: 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.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: процедура тендера отсутствует.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: В соответствии с пп. 6 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. Выдвижение 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.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: аудитором (аудиторской организацией) не проводились работы в рамках специальных аудиторских заданий.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): размер вознаграждения аудитора определяется Общим собранием участников Эмитента в соответствии с пп. 6 п.11.4 ст. 11 Устава Общества. Стоимость услуг и порядок оплаты услуг аудитора определяются в договоре, заключаемом между Обществом и аудитором.

Общим собранием участников 30.04.2021 г. (Решение Единственного участника № 1 от 30.04.2021 г.) была определена стоимость услуг аудитора Общества – ООО Аудиторская фирма «Деловая Перспектива» по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, подготовленной в соответствии с федеральными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (ФСБУ) (проверяемый период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.) в размере не более 400 000,00 (Четырехсот тысяч) рублей в т.ч. НДС 20%, по проведению аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2021 года и годовой консолидированной финансовой отчетности за 2021 год, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) в размере не более 280 000,00 (Двухсот восьмидесяти тысяч) рублей в т.ч. НДС 20%.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента: не выплачивалось.

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

1.4. Сведения о консультантах эмитента: финансовые консультанты на рынке ценных бумаг, а также иные консультанты в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

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

Фамилия, имя, отчество: Ахременко Елена Евгеньевна

Год рождения: 1984

Сведения об основном месте работы и должности данного физического лица: директор Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»

Фамилия, имя, отчество: Богатырёва Елена Сергеевна

Год рождения: 1983

Сведения об основном месте работы и должности данного физического лица: главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента:

| Наименование показателя | 6 месяцев 2020 г. | 6 месяцев 2021 г. |
|---|-------------------|-------------------|
| Производительность труда руб./чел. | 1 606 999 | 1 714 836 |
| Отношение размера задолженности к собственному капиталу | 11 | 11 |
| Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала | 1 | 1 |
| Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) | 7 | 7 |
| Уровень просроченной задолженности, % | 0 | 9 |

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

Производительность труда – показатель, характеризующий эффективность затраченных трудовых ресурсов на производство продукции за анализируемый период времени. Он рассчитывается как отношение выручки к средней численности работников.

По итогам деятельности за 6 месяцев 2021 г. производительность труда увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составляет 1 714 836 руб. Рост показателя произошел за счет увеличения выручки в 1 полугодии 2021 г.

Отношение размера задолженности к собственному капиталу характеризует долю привлеченных заемных средств в общей сумме средств, вложенных в предприятие.

По результатам деятельности за отчетный период показатель не изменился по сравнению 1 полугодием 2020 г. и равен 11.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала (отношение задолженности к капитализации) позволяет оценить достаточность у организации источника финансирования своей деятельности в форме собственного капитала.

По итогам деятельности за 6 месяцев 2021 г. показатель по сравнению с аналогичным периодом 2020 г. остался на прежнем уровне и равен 1.

Расчет степени покрытия долгов текущими доходами (прибылью) – по результатам 6 месяцев 2020 и 2021 годов значение показателя не изменилось и составляет 7.

Уровень просроченной задолженности равен – показатель рассчитывается как отношение просроченной задолженности к сумме долгосрочных и краткосрочных обязательств в процентах. По результатам деятельности Общества за 1 полугодие 2021 годов значение показателя составило 9 %.

2.2. Рыночная капитализация эмитента: информация о рыночной капитализации не приводится, так как Эмитент не является акционерным обществом.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность:

На дату окончания отчетного периода, состоящего из шести месяцев текущего года: на 30.06.2021 г.

Структура заемных средств:

| Наименование показателя | Значение показателя, руб. |
|--|---------------------------|
| Долгосрочные заемные средства | 7 861 414 465,8 |
| в том числе: | |
| кредиты | 0 |
| займы, за исключением облигационных | 0 |
| облигационные займы | 7 861 414 465,8 |
| Краткосрочные заемные средства | 878 600 793,1 |
| в том числе: | |
| кредиты | 0 |
| займы, за исключением облигационных | 0 |
| облигационные займы (проценты начисленные) | 878 600 793,1 |
| Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам | 922 685 000,00 |
| в том числе: | |
| по кредитам | 0 |
| по займам, за исключением облигационных | 0 |
| по облигационным займам | 922 685 000,00 |

Структура кредиторской задолженности:

| Наименование показателя | Значение показателя, руб. |
|---|---------------------------|
| Общий размер кредиторской задолженности | 825 053 712,59 |
| из нее просроченная | 0,00 |
| в том числе | |
| перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 62 462 912,39 |
| из нее просроченная | 0,00 |
| перед поставщиками и подрядчиками | 423 060 077,66 |
| из нее просроченная | 0,00 |
| перед персоналом организации | 28 855 299,67 |
| из нее просроченная | 0,00 |
| прочая | 310 675 422,87 |
| из нее просроченная | |

Просроченная кредиторская задолженность: отсутствует

В составе кредиторской задолженности Эмитента за 6 месяцев 2021 года отсутствуют кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств.

2.3.2. Кредитная история эмитента:

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

| Вид и идентификационные признаки обязательства | |
|--|---|
| 1. Облигационный заем, Облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 г. | |
| Условия обязательства и сведения о его исполнении | |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца) | Приобретатели ценных бумаг выпуска |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR | 2 000 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR | 1 846 160 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (лет) | 15 |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых | 9,88% |
| 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 | Имеется 1 просрочка по четвертому купонному периоду, размер просрочки - 85 дней |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа) | 06.04.2032 |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа) | Действующий |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Срок погашения облигаций в 5475-й день с даты начала размещения. Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций. Облигации имеют пятнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде |

| | |
|--|---|
| | <p>формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 15$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:</p> <p>$C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%)$, где: 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: $K_j = C_j * \text{Nom} * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$, где, j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 15$; j может быть равен от 2 до 15 включительно;</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. 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 | |
| <p>2. Облигационный заем, Облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 02 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 г.</p> | |
| Условия обязательства и сведения о его исполнении | |
| <p>Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)</p> | <p>Приобретатели ценных бумаг выпуска</p> |

| | |
|--|---|
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR | 2 000 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR | 2 000 000 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (лет) | 15 |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых | 9,00% |
| 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 | Имеется 1 просрочка по третьему купонному периоду, размер просрочки - 216 дней |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа) | 11.11.2032 |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа) | Действующий |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | <p>Срок погашения облигаций в 5461-й день с даты начала размещения.</p> <p>Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций. Облигации имеют пятнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 15$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:</p> $C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%),$ <p>где: 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> $K_j = C_j * \text{Nom} * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%,$ <p>где, j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 15$; j</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>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 | |
|--|---|
| 3. Облигационный заем, Облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 03 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-03-00309-R-001P от 23.08.2018 г. | |
| Условия обязательства и сведения о его исполнении | |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца) | Приобретатели ценных бумаг выпуска |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR | 1 100 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR | 1 100 000 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (лет) | 15 |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых | 8,67% |
| 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) | 31.01.2033 |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа) | Действующий |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Срок погашения облигаций в 5207-й день с даты начала размещения. Доходом по Облигациям является сумма купонных |

доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций. Облигации имеют пятнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 15$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:

$$C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%),$$

где: MAX – функция выбора наибольшего значения из двух величин;

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;

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.

Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому купону, производится по следующей формуле:

$$K_j = C_j * \text{Nom} * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%,$$

где, j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 15$; j может быть равен от 2 до 15 включительно;

K_j - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.);

Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации (руб.);

C_j - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых;

$T(j-1)$ - дата окончания (j-1)-го купонного периода;

$T(j)$ - дата окончания j-того купонного периода.

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).

Вид и идентификационные признаки обязательства

4. Облигационный заем, Облигации на предъявителя неконвертируемые процентные

| | |
|---|---|
| документарные серии 04 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-04-00309-R-001P от 23.05.2019 г. | |
| Условия обязательства и сведения о его исполнении | |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца) | Приобретатели ценных бумаг выпуска |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR | 1 500 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR | 1 500 000 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (лет) | 14 |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых | 9,5% |
| 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 | Имеется 1 просрочка по второму купонному периоду, размер просрочки - 26 дней |
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа) | 01.05.2033 |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа) | Действующий |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | <p>Срок погашения облигаций в 5078-й день с даты начала размещения.</p> <p>Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций. Облигации имеют пятнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 14$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле:</p> $C_j = \text{MAX} ((I_j - 100\%) + 4\%; G_j + 2\%),$ <p>где: 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</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>Федерации, действующая на дату расчета процентной ставки j- го купонного периода за которую берется 5 (пятый) рабочий день, предшествующий дате начала соответствующего купонного периода.</p> <p>Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому купону, производится по следующей формуле: $K_j = C_j * Nom * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$, где, j - порядковый номер купонного периода, j =2 ...14; j может быть равен от 2 до 14 включительно; Kj- размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.); Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации (руб.); Cj - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых; T(j-1) - дата окончания (j-1) -го купонного периода; T(j) -дата окончания j-того купонного периода. 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 | |
|--|--|
| 5. Облигационный заем, Биржевые облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии БО-01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4B02-01-00309-R от 25.11.2019 г. | |
| Условия обязательства и сведения о его исполнении | |
| Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца) | Приобретатели ценных бумаг выпуска |
| Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR | 2 000 000 000 RUR |
| Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR | 2 000 000 000 RUR |
| Срок кредита (займа), (лет) | 14 |
| Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых | 8,53% |
| 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 | Имеется 1 просрочка по первому купонному периоду, размер просрочки - 203 дня |

| | |
|--|--|
| Плановый срок (дата) погашения кредита (займа) | 04.11.2033 |
| Фактический срок (дата) погашения кредита (займа) | Действующий |
| Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | <p>Срок погашения Биржевых облигаций в 5078-й день с даты начала размещения.</p> <p>Доходом по Биржевым облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Биржевых облигаций. Биржевые облигации имеют четырнадцать купонных периодов. Величина процентной ставки 1-го купонного периода (в процентах годовых) устанавливается Единоличным исполнительным органом. Размер процента (купона) на каждый последующий купонный период устанавливается в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента: Процентная ставка по j-тому купону ($j = 2, \dots, 14$) («Процентная ставка по j-тому купону») определяется по следующей формуле: $C_j = G_j + 3,5\%$,</p> <p>где:</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 Биржевую облигацию по каждому купону, производится по следующей формуле: $КД = C_j * Nom * (T(j) - T(j-1)) / 365 / 100\%$,</p> <p>где,</p> <p>j - порядковый номер купонного периода, $j = 2 \dots 14$; j может быть равен от 2 до 14 включительно;</p> <p>КД- размер купонного дохода по каждой Биржевой облигации (руб.);</p> <p>Nom – непогашенная часть номинальной стоимости одной Биржевой 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; $T(j)$ - 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> |

обязательства отсутствуют.

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

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

Политика эмитента в области управления рисками:

Деятельность Эмитента подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей.

Сущность политики управления рисками Эмитента заключается в существовании методологии в части идентификации и оценки рисков, разработке мер реагирования на риски и удержания их в допустимых пределах, осуществлении постоянного мониторинга за динамикой факторов риска, обеспечении эффективности контрольных мер и мероприятий.

Эмитент осуществил привлечение денежных средств на российском фондовом рынке посредством выпуска рублевых корпоративных и биржевых облигаций (далее – Облигации). Инвестирование в ценные бумаги сопряжено с определенными рисками.

Основные потенциально-возможные риски изложены ниже, однако в настоящем ежеквартальном отчете не могут быть перечислены или оценены все потенциальные риски, в том числе экономические, политические и иные риски, которые присущи любым инвестициям в Российской Федерации.

Ниже представлены наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, однако Эмитент не исключает существования других рисков, включая риски, о которых Эмитенту в настоящий момент ничего не известно или которые Эмитент считает несущественными.

2.4.1. Отраслевые риски:

Эмитент был создан с целью привлечения финансовых ресурсов на рынке ценных бумаг для финансирования и реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городской округ город-герой Волгоград.

22 сентября 2016 г. Эмитент заключил Концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения, тепловых сетей, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в собственности муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, в рамках которого предполагается строительство (реконструкция) и эксплуатация централизованных систем теплоснабжения и горячего водоснабжения.

Внутренний рынок:

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

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

- риски, связанные с усилением конкуренции на рынке;
- риски, связанные с выходом на российский рынок крупных иностранных конкурентов;
- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;
- усиление волатильности на российском финансовом рынке;
- риски ужесточения требований к качеству предоставляемых услуг на законодательном уровне;
- риски ужесточения требований к показателям надежности системы теплоснабжения на законодательном уровне;

- ужесточение законодательства в области экологии в части негативного воздействия на окружающую среду;
- законодательное ограничение использования отдельных механизмов по взысканию просроченных коммунальных платежей.

Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по выпущенным ценным бумагам в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Общества. Возможность ухудшения финансово-хозяйственных результатов деятельности Общества учитывается при формировании регулируемых тарифов Эмитента на тепловую энергию и горячее водоснабжение.

Изменение отраслевого законодательства может негативно сказаться на финансовом состоянии Общества за счет увеличения штрафных санкций при ужесточении требований к качеству предоставляемых услуг. В случае законодательного ограничения использования отдельных механизмов по взысканию просроченных коммунальных платежей существует риск снижения собираемости. Все указанные выше риски могут негативно сказаться на финансовых показателях Общества.

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

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

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

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

Внешний рынок:

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

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

Другими рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по обязательствам на внутреннем рынке, являются риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

Эмитентом заключено с муниципальным образованием городского округ город-герой Волгоград Концессионное соглашение в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград, в рамках которого осуществляется строительство и эксплуатация системы коммунальной инфраструктуры, а именно объектов теплоснабжения, тепловых сетей, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем.

Предельная стоимость создания Объекта Концессионного соглашения зафиксирована в самом соглашении.

Эмитент заключает договоры генерального подряда, в соответствии с которыми генеральные подрядчики осуществляют работы по строительству Объекта Концессионного соглашения в рамках установленного финансирования, в объеме, закрепленном в инвестиционной программе.

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

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

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

Внешний рынок:

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

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках) и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

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

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

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

Внешний рынок:

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

2.4.2. Страновые и региональные риски:

К страновым рискам Эмитента относятся политические, экономические и социальные риски, присущие Российской Федерации. Данные риски находятся вне контроля Эмитента. В Российской Федерации в настоящий момент проводятся экономические и административные и экономические реформы, направленные на улучшение экономического положения страны, что в свою очередь должно привести к улучшению социальной обстановки и политической стабильности.

Социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.4.3. Финансовые риски:

Финансовые риски, особенно важные для условий России, возникают в сфере отношений Эмитента с банками и другими финансовыми институтами. Чем выше отношение заемных средств к собственным средствам Эмитента, тем больше он зависит от кредиторов, тем серьезнее и финансовые риски, поскольку ограничение или прекращение кредитования, ужесточение условий кредита, влечет за собой трудности в хозяйственной деятельности Общества. Эмитент выделяет незначительный объем собственных средств для создания объектов по Концессионному соглашению. Реализация проектов в рамках Концессионного соглашения финансируется в том числе путем выпуска облигационного займа. Таким образом, финансовые риски являются фактором, способным оказать значительное влияние на деятельность Эмитента и на исполнение им обязательств по Облигациям. Однако возможные негативные последствия от действия данных рисков планируется нивелировать структурой выпуска Облигаций.

Риски, связанные с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым Эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Риски, связанные с изменениями валютных курсов:

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

факторами прямого влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества и оцениваются Эмитентом, как минимальные.

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

Эмитент не использует валютные или форвардные контракты.

После завершения создания систем коммунальной инфраструктуры – объектов теплоснабжения, тепловых сетей, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем, Эмитент планирует получать доход от их эксплуатации по регулируемым ценам (тарифам) и в соответствии с установленными надбавками к ценам (тарифам) в валюте Российской Федерации – рублях.

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

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

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

Риски, связанные с изменениями процентных ставок:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Изменение индекса потребительских цен в будущем может оказывать определенное влияние на уровень рентабельности Эмитента и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества. После ввода в эксплуатацию объектов Концессионного соглашения Эмитент будет получать доход от эксплуатации созданного объекта Концессионного соглашения и оказания услуг

по регулируемым ценам (тарифам) и в соответствии с установленными надбавками к ценам (тарифам). Финансовой моделью проекта предусмотрен рост тарифа до полного возврата инвестиций. Поэтому риски, связанные с инфляцией, Эмитент оценивает, как незначительные. В связи с этим критические значения инфляции, которые могли бы сказаться на хозяйственной деятельности Эмитента и на его выплатах по Облигациям, по мнению Эмитента, отсутствуют. В случае изменения значения инфляции, Эмитент предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

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

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

Характер изменений в отчетности: рост расходов.

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

2.4.4. 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:

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

В случае необходимости получения, переоформления, продления лицензий, необходимых для осуществления основной деятельности Эмитента и на осуществление деятельности, имеющей для него существенное значение мероприятия, необходимые для получения, переоформления, продления лицензий будут производиться строго в установленные сроки. Эмитент обязуется выполнять все требования, необходимые для получения необходимых лицензий либо продления их срока. Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента рассматривается как невысокая.

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

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

Внешний рынок:

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

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

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с 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.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск):

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

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

При создании объекта:

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

При эксплуатации объекта:

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

Вероятность наступления рисков потери деловой репутации оценивается как низкая.

2.4.6. Стратегический риск:

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

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

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

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

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

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

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

Управление стратегическим риском осуществляется также в целях:

- выявления, измерения и определения приемлемого уровня стратегического риска;

- постоянного наблюдения за стратегическим риском;

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

Задачи управления стратегическим риском в Обществе:

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

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

- качественная и количественная оценка (измерение) стратегического риска;

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

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

Принципы управления стратегическим риском в Обществе:

- соответствие характеру, возможностям и размерам деятельности Общества;

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

- возможность количественной оценки соответствующих параметров;

- непрерывность проведения мониторинга размеров определенных параметров;

- технологичность использования;

Методы управления стратегическим риском в Обществе:

- информационная система;

- система мониторинга законодательства;

- система контроля.

Этапы управления стратегическим риском в Обществе:

- выявление стратегического риска;

- оценка стратегического риска;

- мониторинг стратегического риска;

- контроль и/или минимизация стратегического риска.

С целью оценки эффективности реализации стратегии и выполнения поставленных задач, Эмитент проводит постоянный мониторинг окружающей среды и происходящих изменений. Также Общество активно формирует повестку отрасли путем участия и выступлений в круглых столах, конференциях, региональных событиях и является заметным игроком в обсуждении проблематики и дальнейшего развития отрасли.

Таким образом, с учетом формализованных в Обществе приоритетов развития и системы оценки и принятия решений, данный риск оценивается как средний и вероятность его наступления низкой.

2.4.7. 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 текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент:

Эмитент участвует в двух судебных разбирательствах, которые могут оказать значительное влияние на результаты деятельности Общества. Общая сумма требований, предъявленных эмитенту, составляет 4 458 716 361,10 руб. Требования обусловлены неисполнением эмитентом обязательств по облигационным займам. Эмитент предпринимает все возможные меры к урегулированию вопроса о взыскании задолженности.

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

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

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

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

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

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

Возможная ответственность Эмитента по долгам третьих лиц, в т.ч. по долгам дочерних и/или зависимых обществ Эмитента, не окажет значительного влияния на финансовое состояние Эмитента. Ответственность по долгам дочерних и/или зависимых обществ может наступить в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, а именно в том случае, если Эмитент своими указаниями, обязательными для исполнения дочерним и/или зависимым обществом, приведет такое общество к убыткам или банкротству. Возникновение убытков или банкротство дочернего и/или зависимого общества находится в прямом противоречии с основной целью деятельности Эмитента - получением прибыли. Эмитент не дает никаких указаний дочерним и/или зависимым обществам, которые привели бы такое общество к убыткам или банкротству.

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

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

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

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента:

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

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ООО «Концессии теплоснабжения»

Дата введения действующих наименований: 27.06.2016 г. (дата государственной регистрации Эмитента).

Полное или сокращенное фирменное наименование Эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица.

Наименование такого юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Концессия теплоснабжения Поволжья», г. Саратов, ИНН 6455071165.

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: во избежание смешения наименований Эмитента с наименованием указанного выше общества, Эмитент просит особое внимание уделять региону, в котором зарегистрировано общество, а также ИНН общества. В случае если фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания: фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования: наименование Эмитента в течение времени его существования не менялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента:

Эмитент является юридическим лицом, зарегистрированным после 1 июля 2002 года.

ОГРН юридического лица: 1163443068722

Дата государственной регистрации (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): 27.06.2016 г.

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: Инспекция Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента: изменений в составе информации настоящего подпункта в отчетном периоде не происходило.

3.1.4. Контактная информация:

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

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: 400066, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Порт-Саида, 16а

Телефон: +7(8442) 99-02-94

Факс: +7(8442) 33-41-48

Адрес электронной почты: info@teplovolgograd.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590> и <http://teplovolgograd.ru/>

Специальное подразделение эмитента (третье лицо) по работе с участниками и инвесторами эмитента: отсутствует.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: 3444259579

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента: Эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента:

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной, согласно ОКВЭД:
35.30 - Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

Коды видов экономической деятельности, которые являются для эмитента дополнительными, согласно ОКВЭД:

| | |
|----------|---|
| 33.12 | Ремонт машин и оборудования |
| 33.13 | Ремонт электронного и оптического оборудования |
| 35.30.1 | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) |
| 35.30.2 | Передача пара и горячей воды (тепловой энергии) |
| 35.30.3 | Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) |
| 35.30.4 | Обеспечение работоспособности котельных |
| 35.30.5 | Обеспечение работоспособности тепловых сетей |
| 36.00.1 | Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд |
| 36.00.2 | Распределение воды для питьевых и промышленных нужд |
| 41.20 | Строительство жилых и нежилых зданий |
| 43.12.3 | Производство земляных работ |
| 43.99.9 | Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки |
| 62.01 | Разработка компьютерного программного обеспечения |
| 62.02.4 | Деятельность по подготовке компьютерных систем к эксплуатации |
| 62.02.9 | Деятельность консультативная в области компьютерных технологий прочая |
| 62.03 | Деятельность по управлению компьютерным оборудованием |
| 62.09 | Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая |
| 63.11.1 | Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов |
| 68.32.2 | Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе |
| 71.12 | Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях |
| 71.12.62 | Деятельность в области метрологии |
| 71.20.9 | Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая |
| 85.30 | Обучение профессиональное |
| 85.41.9 | Образование дополнительное детей и взрослых прочее, не включенное в другие группировки |
| 85.42 | Образование профессиональное дополнительное |
| 85.42.9 | Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки |

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента:

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за каждый из отчетных периодов:

| Наименование показателя | 6 месяцев 2020 г. | 6 месяцев 2021 г. |
|---|-------------------|-------------------|
| Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб., в т.ч.: | 4 216 605 | 4 383 636 |
| тепловая энергия | 3 365 222 | 3 579 473 |

| | | |
|---|---------|---------|
| горячая вода | 609 394 | 623 331 |
| прочая | 241 988 | 180 832 |
| Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %, в т.ч.: | 100 | 100 |
| тепловая энергия | 80 | 82 |
| горячая вода | 14 | 14 |
| прочая | 6 | 4 |

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

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

| Наименование показателя | 6 месяцев 2020 г. | 6 месяцев 2021 г. |
|--|-------------------|-------------------|
| Сырье и материалы, % | 1 | 1 |
| Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, % | 0 | 0 |
| Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, % | 1 | 4 |
| Топливо, % | 0 | 0 |
| Энергия, % | 76 | 76 |
| Затраты на оплату труда, % | 12 | 11 |
| Проценты по кредитам, % | 0 | 0 |
| Арендная плата, % | 0 | 0 |
| Отчисления на социальные нужды, % | 4 | 3 |
| Амортизация основных средств, % | 3 | 3 |
| Налоги, включаемые в себестоимость продукции, % | 0 | 0 |
| Прочие затраты, % | 3 | 1 |
| амортизация по нематериальным активам, % | 0 | 0 |
| вознаграждения за рационализаторские предложения, % | 0 | 0 |
| обязательные страховые платежи, % | 0 | 0 |
| представительские расходы, % | 0 | 0 |
| иное, % | 0 | 0 |
| Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), % | 100 | 100 |
| Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % от себестоимости | 109 | 108 |

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

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте: бухгалтерская отчетность Эмитента подготовлена в соответствии с действующим бухгалтерским законодательством РФ. При подготовке бухгалтерской отчетности Эмитент руководствовался

бухгалтерскими стандартами (в частности Ф3 от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н, с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н) и учетной политикой Эмитента.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента:

За 6 месяцев 2021 года

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

1. Полное фирменное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАКСИМЕТ"

Место нахождения: 400038, область Волгоградская, город Волгоград, улица Портовская, Рабочий поселок Горьковский, дом 21 а

ИНН: 3443114404

ОГРН: 1123443000911

Доля в общем объеме поставок, %: 58,07

2. Полное фирменное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "САГРОС"

Место нахождения: 400093, область Волгоградская, город Волгоград, им. Академика Богомольца улица, дом 11

ИНН: 3459006789

ОГРН: 1133443032469

Доля в общем объеме поставок, %: 10,0

Увеличение цен во 2 квартале 2021 г. по сравнению со 2 кварталом 2020 г. более чем на 10 % произошло на следующие материалы:

Трубы стальные – 15-20 % (изменение цен заводов –изготовителей);

Железобетонные изделия – 10% (изменение цен заводов –изготовителей, удорожание цемента, металлопроката (арматуры));

Трубы и детали трубопроводов в изоляции ППМИ - 10 -15 % (увеличение цен на трубу стальную);

Стройматериалы – 12-15% (изменение цен заводов – изготовителей, изменение курса валют);

Инструмент - 10 -14% (изменение цен заводов-изготовителей, изменение курса валют, удорожание металлопроката);

Запорная арматура - до 12 % (удорожание металлопроката, трубы стальной; изменение цен заводов –изготовителей, изменение курса валют);

Материалы и оборудование пожарной безопасности – до 40% (увеличение цен заводов-изготовителей).

Поставки импортных материалов во 2 квартале 2021 г. составила 3,3% (2 330 751,05 рублей) от общего объема поставок. В связи с тем, что используемое производственное оборудование и товары имеют российскую сборку, прогнозируется доступность этих источников в будущем и отсутствие серьезных рисков.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента: изменения в составе информации настоящего подпункта в отчетном квартале не происходили.

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

Эмитент не имеет разрешений (лицензий) на осуществление:

- банковских операций;

- страховой деятельности;

- деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;

- деятельности акционерного инвестиционного фонда;
- видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Иные виды деятельности, имеющие для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение:

1. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Нижне-Волжское Управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: № ВХ-39-014863

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 29.06.2017 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно

2. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Федеральная служба по надзору в сфере природопользования

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: Серия 034 № 4813-Т

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 01.12.2017 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно

3. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 17 объектам, а именно:

- Котельная квартала 1308, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Новоаннинская, д.1 (регистрационный номер – 308);

- Котельная квартала 629, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Богунская, д.12 а (регистрационный номер – 309);

- Котельная «ГДиН», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Глазкова, д.18 (регистрационный номер – 298);

- Котельная по ул. Ангарская, 4, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Ангарская, д.4 (регистрационный номер – 307);

- Котельная «ДОЗ им. Куйбышева», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. 25 лет Октября, д.1 (регистрационный номер – 306);

- Котельная №2 квартала 849, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Мещерякова д.12 (регистрационный номер – 305);

- Котельная квартала 1111, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Закавказская, д.4 (регистрационный номер – 304);

- Котельная квартала 40, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Пражская, д.18 (регистрационный номер – 303);

- Котельная квартала 82, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Социалистическая, д.19 (регистрационный номер – 302);

- Котельная квартала 494, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Казахская, д.7а

(регистрационный номер – 301);

- Котельная квартала 207, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Нежинская, д.32 (регистрационный номер – 300);

- Котельная «4-х Связистов», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. 4-х Связистов, д.23а (регистрационный номер – 299);

- Котельная «ЖБИ», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. 51 Гвардейской Дивизии, д.1а (регистрационный номер – 297);

- Котельная «Кача», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. б-р 30 лет Победы, д.13б (регистрационный номер – 296);

- Котельная квартала 317, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Хрустальная, д.8а (регистрационный номер – 293);

- Котельная «ВИЗ», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Ясноморская, д.2 (регистрационный номер – 294);

- Котельная №1 квартала 412, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Гороховцев, д.1 (регистрационный номер – 295);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 01.12.2017 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 19.10.2024 г.

4. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 11 объектам, а именно:

- Котельная БМК-500 школы №72, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Коммунаров, 23 (регистрационный номер – 31);

- Котельная квартала 729, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Тарифная, 11 а (регистрационный номер – 32);

- Котельная №4 «Роботы», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Орехово-Зуевская, 3 (регистрационный номер – 33);

- Котельная квартала 1362, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Минская д. 224 (регистрационный номер – 34);

- Котельная «ФОК», расположенная по адресу: г. Волгоград, б-р 30-летия Победы, 6б а (регистрационный номер – 24);

- Котельная №5 «ПУВКХ», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Героев Тулы, 16 б (регистрационный номер – 28);

- Котельная (ВКХ), расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Песчанокопская, 2/1 (регистрационный номер – 29);

- Котельная ВОС «Латошинка» расположенная по адресу: г. Волгоград, п. Латошинка (регистрационный номер – 30);

- Котельная поселка Горный, расположенная по адресу: г. Волгоград, пос. Горный (регистрационный номер – 25);

- Котельная острова Голодный, расположенная по адресу: г. Волгоград, о. Голодный (регистрационный номер – 26);

- Котельная №7, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Дежнева, 2 г (регистрационный номер – 27);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 19.01.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 30.11.2024 г.

5. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к

отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 23 объектам, а именно:

- Котельная квартала 271, расположенная по адресу: г. Волгоград, Дзержинский район, ул. Ангарская (регистрационный номер – 49);
- Котельная квартала 135-1, расположенная по адресу: г. Волгоград, Дзержинский район, ул. Восточно-Казахстанская (регистрационный номер – 48);
- Котельная №2 поселка Горьковский, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, пос. Горьковский, ул. Голубятникова, 6/1 (регистрационный номер – 47);
- Производственная база, расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. им. Пельше, 9а (регистрационный номер – 58);
- Котельная №4 поселка Горьковский, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, пос. Горьковский, ул. им. В. Терешковой, 44 (регистрационный номер – 52);
- Механическая мастерская, расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. им. Хользунова, 7а (регистрационный номер – 55);
- Котельная «БМК Н. Баррикады», расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, пр. Волжский, 6д (регистрационный номер – 54);
- Котельная квартала 1343 расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Героев Малой Земли, 40 (регистрационный номер – 46);
- Котельная квартала 164, расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. Германа Титова, 20 (регистрационный номер – 45);
- Котельная №3 пос. Водстрой, расположенная по адресу: г. Волгоград, Тракторозаводский район, ул. им. Костюченко, 8а (регистрационный номер – 43);
- Котельная №6, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Губкина, 14а (регистрационный номер – 42);
- Котельная квартала 199, расположенная по адресу: г. Волгоград, Дзержинский район, ул. Рионская, 12а (регистрационный номер – 41);
- Котельная квартала 101, расположенная по адресу: г. Волгоград, Центральный район, ул. Камская, 4 (регистрационный номер – 40);
- Котельная «10-й Дивизии НКВД», расположенная по адресу: г. Волгоград, Центральный район, ул. 10-й Дивизии НКВД, 3 (регистрационный номер – 39);
- Котельная квартала 131, расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. им. генерала Гуртьева (регистрационный номер – 38);
- Котельная «Мансардная», расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. им. Капитана Тряскина, 15а (регистрационный номер – 37);
- Котельная квартала 740, расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, пос. Мирный (регистрационный номер – 36);
- Котельная квартала 205, расположенная по адресу: г. Волгоград, Дзержинский район, ул. им. Хорошева (регистрационный номер – 35);
- Котельная №4, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Фруктовая, 18 (регистрационный номер – 57);
- Котельная ГУЗ «Клиническая больница №5», расположенная по адресу: г. Волгоград, Краснооктябрьский район, ул. им. Пельше (регистрационный номер – 56);
- Котельная №1, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. С. Чекалина, 18 (регистрационный номер – 53);
- Котельная №3 поселка Горьковский, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, пос. Горьковский, ул. Волгоградская, 176 д (регистрационный номер – 51);
- Котельная №7, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Козака, 2 (регистрационный номер – 50).

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 24.01.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 30.11.2024 г.

6. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 3 объектам, а именно:

- Котельная № 109, расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. им. Циолковского (регистрационный номер – 169);

- Котельная пос. Кирпичного завода, расположенная по адресу: г. Волгоград, пос. Кирпичного завода (регистрационный номер – 168);

- Котельная инфекционной больницы №9, расположенная по адресу: г. Волгоград, Кировский район, пер. Кленовый, 2 (регистрационный номер – 162);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 16.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 13.12.2024 г.

7. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 1 объекту, а именно:

- Котельная школы №104, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. Елецкая, 142а (регистрационный номер – 171).

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 16.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 11.01.2025 г.

8. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 3 объектам, а именно:

- Котельная БМК «Школы №53», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Феодосийская, 55 (регистрационный номер – 172);

- Котельная по ул. Неждановой, 2 расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. им. Неждановой, 2 (регистрационный номер – 170);

- Котельная «БМК пос. Южный», расположенная по адресу: г. Волгоград, р.п. Гумрак, ул. Первомайская, 1 а (регистрационный номер – 163);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 16.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 20.12.2024 г.

9. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 5 объектам, а именно:

- Котельная «БМК-32», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Космонавтов, 30 а (регистрационный номер – 167);

- Котельная «БМК-31», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Покрышкина, д. 5 (регистрационный номер – 166);
 - Котельная «Военный городок-77», расположенная по адресу: г. Волгоград, Кировский район, пос. Военный городок, 77 (регистрационный номер – 165);
 - Котельная «ШГО», расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. им. Канунникова, 16 б (регистрационный номер – 164);
 - Котельная роддома №3, расположенная по адресу: г. Волгоград, Кировский район, ул. им. Федотова, 180 (регистрационный номер – 161).
- Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)
- Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 16.02.2018 г.
- Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 27.12.2024 г.

10. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 17 объектам, а именно:

- Котельная клинической больницы скорой медицинской помощи № 15, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Андижанская, 1б (регистрационный номер – 143);
 - Котельная пос. Водный, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, пос. Водный (регистрационный номер – 142);
 - Котельная «ВДПИ», расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. Криворожская, 2а (регистрационный номер – 141);
 - Котельная «Смычки», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Смычки, 107 (регистрационный номер – 139);
 - Производственная база, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Азизбекова, 72 (регистрационный номер – 150);
 - Котельная бани № 5, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Котлубанская, 100/1 (регистрационный номер – 151);
 - Котельная квартала 1351, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, пер. Никольский, 30 (регистрационный номер – 152);
 - Котельная прачечной больницы № 3, расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. им. Калинина, пом. 1 (регистрационный номер – 154);
 - Котельная № 357, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Мурманская, 1/1 (регистрационный номер – 155);
 - Котельная котельной квартала № 350, расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. Кузнецкая (регистрационный номер – 156);
 - Котельная квартала 451, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. Урюпинская, 1 б (регистрационный номер – 135);
 - Котельная школы № 127, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, п. Водный, ул. Школьная, 4 (регистрационный номер – 127);
 - Котельная «ВНИАЛМИ», расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Лесомелиоративная, 211 (регистрационный номер – 122);
 - Котельная №2, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Воронкова, 25а (регистрационный номер – 133);
 - Котельная по ул. Крепильная, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. Крепильная, 130 (регистрационный номер – 147);
 - Котельная школы № 46, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. им. Алишера Навои, 2 (регистрационный номер – 146);
 - Котельная по ул. Неждановой, 6, расположенная по адресу: г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. им. Неждановой, 6 (регистрационный номер – 145);
- Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ

в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 14.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 13.12.2024 г.

11. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 8 объектам, а именно:

- Котельная «Вторчермет», расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Ольгинская, 12 (регистрационный номер – 140);

- Котельная квартала 1326, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. им. Доценко, 76а (регистрационный номер – 138);

- Котельная «4-5», расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, пос. 19 Партсъезда, пер. Клубный, 2а (регистрационный номер – 137);

- Производственная база, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. Новорядская, 75 (регистрационный номер – 136);

- Котельная теплового хозяйства пос. Южный, расположенная по адресу: г. Волгоград, пос. Южный, 10 (регистрационный номер – 126);

- Котельная Верхнего поселка в квартале 1349, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Героев Малой Земли-ул. Тушинская (регистрационный номер – 123);

- Котельная квартала 1364, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Водников, 3 (регистрационный номер – 130);

- Производственная база, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Чебышева, 42а (регистрационный номер – 134);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 14.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 20.12.2024 г.

12. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 6 объектам, а именно:

- Котельная «Школы № 122», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Абганеровская, 107а (регистрационный номер – 158);

- Площадка производственной базы, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, п. Химгородок, ул. Рабочая, 1 (регистрационный номер – 159);

- Котельная «Школы № 26», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Ельшанская, 130 (регистрационный номер – 149);

- Котельная БМК горбольницы № 1, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Кирова, 10 (регистрационный номер – 153);

- Котельная пос. 1-3, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Красноармейский район, ул. Бутурлиновская, 25а (регистрационный номер – 129);

- Котельная БМК школы № 14, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Ворошиловский район, ул. Ставропольская, 71 (регистрационный номер – 144);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 14.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 11.01.2025 г.

13. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к

отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 8 объектам, а именно:

- Котельная крышной, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Тулака, д. 1а (регистрационный номер – 157);
- Котельная подстанции «Сарепта», расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ж/д станция «Судоверфь» (регистрационный номер-160);
- Котельная «ВолГУ», расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, пр-кт Университетский, 100 (регистрационный номер – 148);
- Котельная квартала 71, расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. им. Тулака, 6/1 (регистрационный номер – 125);
- Котельная УПП «Фотон», расположенная по адресу: г. Волгоград, Советский район, ул. Институтская, 16 (регистрационный номер – 124);
- Котельная больницы №10, расположенная по адресу: г. Волгоград, Красноармейский район, ул. им. Арсеньева, 10 (регистрационный номер – 132);
- Котельная школы-интерната №4, расположенная по адресу: г. Волгоград, Кировский район, ул. Тополевая (регистрационный номер – 131);
- Котельная № 1 п. Горьковский, расположенная по адресу: г. Волгоград, ул. им. Голубятникова, 3а (регистрационный номер – 128);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 14.02.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 27.12.2024 г.

14. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 6 объектам, а именно:

- Котельная «УПК», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Иртышская, 29а (регистрационный номер – 259);
- Котельная квартала 138, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Новороссийская, 43 (регистрационный номер – 258);
- Производственная база, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Полоненко, 21 (регистрационный номер – 257);
- Котельная «ФСБ», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Центральный район, ул. Глубокоовражная (регистрационный номер – 256);
- Котельная квартала 58, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Центральный район, пр-кт. им. В.И. Ленина, 50д (регистрационный номер – 255);
- Котельная БМК ТКУ-200 школы № 41, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Охотская, 19 (регистрационный номер – 254);

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 31.05.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 09.04.2025 г.

15. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 12 объектам, а именно:

- Котельная «Новодвинская-13», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград,

ул. Новодвинская, 13 (регистрационный номер – 242);
- Котельная «Гумрак Трансгаз», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, рп. Гумрак, ул. Байдакова, д.24 (регистрационный номер – 243);
- Механическая мастерская, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, Центральный район, ул. им. Пархоменко, 47 (регистрационный номер – 244);
- Котельная квартала 133, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Землячки, 64 б (регистрационный номер – 245);
- Котельная «БСП», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Землячки, 74 м (регистрационный номер – 246);
- Котельная «Гимназия», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Большая, 17 (регистрационный номер – 247);
- Котельная «Новорядская-52», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Новорядская, 52 (регистрационный номер – 248);
- Котельная поселка Аэропорт, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, пос. Аэропорт (регистрационный номер – 249);
- Котельная «ОКБ», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Ангарская, 13 (регистрационный номер – 250);
- Котельная квартала 247, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, планировочный квартал 247 (регистрационный номер – 251);
- Котельная квартала, расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, планировочный квартал 153 (регистрационный номер – 252);
- Котельная «ДСУ-1», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, рп. Гумрак, ул. им. В.И. Ленина, 1 (регистрационный номер – 253);
Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)
Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 30.05.2018 г.
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 09.04.2025 г.

16. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет природных ресурсов лесного хозяйства и экологии Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: разрешения выданы по 1 объекту, а именно:

- Котельная «б-9», расположенная по адресу: Волгоградская область, г. Волгоград, пос. Соляной, ул. Комсомольская, 4 (регистрационный номер – 275).

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ)

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 20.06.2018 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 02.05.2025 г.

17. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Комитет образования, науки и молодежной политики Волгоградской области

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: № 72

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: на осуществление образовательной деятельности

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 10.12.2020 г.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов: Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой организацией, кредитной организацией, ипотечным агентом и специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых: не применимо. Основной деятельностью Эмитента не является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи: не применимо. Основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

| Наименование группы объектов основных средств | Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб. | Сумма начисленной амортизации, руб. |
|---|--|-------------------------------------|
| Отчетная дата 30.06.2021 г. | | |
| Здания | 1 004 835 751,56 | 432 103 153,70 |
| Сооружения | 2 095 449 253,71 | 1 140 219 750,30 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 763 612 154,80 | 636 395 889,24 |
| Офисное оборудование | 24 866 037,35 | 23 016 071,09 |
| Транспортные средства | 338 506 617,16 | 169 212 585,10 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 731 431,82 | 4 335 866,00 |
| Многолетние насаждения | 749 450,60 | 294 381,20 |
| ИТОГО | 4 233 750 697,00 | 2 405 577 696,63 |

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: линейный метод.

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

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств

по усмотрению эмитента: Эмитент не планирует приобретать основные средства стоимость которых составляет более 10 процентов стоимости основных средств Эмитента. Планов по замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, у Эмитента в настоящее время нет.

Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента): создаваемое в рамках концессионных соглашений имущество после его создания является собственностью концедента с обременением права владения и пользования в пользу концессионера (ООО «Концессии теплоснабжения») на срок действия концессионного соглашения. Объект концессионного соглашения и иное передаваемое концедентом концессионеру по концессионному соглашению имущество отражаются на балансе концессионера, обособляются от его имущества. В отношении таких объектов и имущества концессионером ведется самостоятельный учет, осуществляемый им в связи с исполнением обязательств по концессионному соглашению, и производится начисление амортизации такого объекта и имущества.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

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

| Наименование показателя | 6 месяцев 2020 г. | 6 месяцев 2021 г. |
|---|-------------------|-------------------|
| Норма чистой прибыли, % | 12% | 7% |
| Коэффициент оборачиваемости активов, раз | 0,37 | 0,37 |
| Рентабельность активов, % | 4% | 3% |
| Рентабельность собственного капитала, % | 54% | 34% |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату | 0% | 0% |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, % | 0% | 0% |

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов.

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

Норма чистой прибыли характеризует уровень доходности деятельности Общества. Норма чистой прибыли измеряется в процентах и определяется как отношение чистой прибыли к выручке. По итогам 6 месяцев 2021 года данный показатель составил 7%, что на 5% ниже показателя предыдущего года, что обусловлено увеличением выручки и снижением чистой прибыли в 1 полугодии 2021 года.

Коэффициент оборачиваемости активов составляет 0,37, что соответствует показателю аналогичного периода прошлого года.

Рентабельность активов характеризует прибыль, получаемую Обществом с каждого рубля, авансированного на формирование активов. Рентабельность активов выражает меру доходности предприятия в данном периоде. По итогам 6 месяцев 2020 года показатель составил - 4%, по итогам 6 месяцев 2021 г. - 3%.

Рентабельность собственного капитала по итогам 6 месяцев 2020 года составила 54%, по итогам 6 месяцев 2021 г. – 34%. Динамика показателя связана с уменьшением объема чистой прибыли в 1 полугодии 2021 года.

Суммы непокрытого убытка на отчетные даты 6 месяцев 2020 г. и 6 месяцев 2021 г. отсутствуют. Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов за отчетные

периоды. Непокрытый убыток за отчетные периоды отсутствует.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых факторов 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 показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует, т.к. уставом Эмитента образование Совета директоров не предусмотрено.

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

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств:

| Наименование показателя | 6 месяцев 2021 г. | 6 месяцев 2021 г. |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Чистый оборотный капитал, тыс. руб. | 2 334 312 | 2 699 278 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 2,6 | 2,6 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 2,5 | 2,5 |

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов.

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

Чистый оборотный капитал за 6 месяцев 2021 года увеличился на 16% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составил 2 699 278 тыс. руб., что связано с изменением структуры активов (увеличение объема оборотных активов).

Показатели ликвидности Общества имеют значения выше нормативных и свидетельствуют о достаточной платежеспособности Общества.

Коэффициент текущей ликвидности по результатам 6 месяцев 2021 г. составил – 2,6, что соответствует показателю аналогичного периода прошлого года.

Коэффициент быстрой ликвидности по итогам деятельности за 6 месяцев 2021 г. составил 2,5, что соответствует показателю аналогичного периода прошлого года.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых факторов 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 показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента отсутствует, т.к. уставом Эмитента образование Совета директоров не предусмотрено.

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

4.3. Финансовые вложения эмитента:

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на 30.06.2021 г.

1. Вложения в эмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: акции обыкновенные именные.

Полное наименование эмитента: Акционерное общество «Информационно-вычислительный центр жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Волгограда».

Сокращенное наименование эмитента: АО «ИВЦ ЖКХ и ТЭК»

Место нахождения эмитента: 400001, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Циолковского, дом 9А, офис 7.

ИНН: 3445061691.

ОГРН: 1033400476757.

Данные о государственной регистрации выпуска акций эмитента: выпуск зарегистрирован 30.04.2003 г. за государственным регистрационным номером № 1-01-33602-Е РО ФКЦБ России в ЮФО.

Уникальный код эмитента: 33602-Е.

Категория и форма выпуска акций: обыкновенные именные, бездокументарная.

Номинальная стоимость акций (одинакова и равна) 1000,00 (Одна тысяча) рублей.

Количество акций: 4 491 (Четыре тысячи четыреста девяносто одна) штука.

Общая номинальная стоимость акций: 4 491 000 (Четыре миллиона четыреста девяносто одна тысяча) рублей.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг – 19 450 000 (Девятнадцать миллионов четыреста пятьдесят тысяч) рублей.

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты – Эмитент не имеет облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг.

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году) – не начислялись.

В случае если величина вложений эмитента в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость: размер уставного капитала АО «ИВЦ ЖКХ и ТЭК» не увеличивался.

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: Эмитент не создавал резервов под обесценение акций АО «ИВЦ ЖКХ и ТЭК».

2. Вложения в неэмиссионные ценные бумаги: вложения в неэмиссионные ценные бумаги, составляющие 5 и более процентов всех финансовых вложений, отсутствуют.

3. Иные финансовые вложения, составляющие 5 и более процентов всех финансовых вложений:

3.1. Выданный заем:

Объект финансового вложения, в том числе полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» (ООО «Концессии водоснабжения»);

ИНН: 3460019060;

ОГРН: 1143443032468;

Размер вложения в денежном выражении: 711 300 000 руб. по договору займа денежных средств № 294/пр-19/382-19 от 16.05.2019 г. (далее – Договор займа).

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: размер процентов по Договору займа составляет 11,7 (Одиннадцать целых семь десятых) процентов годовых от суммы займа.

Предоставление займа производится частями в виде отдельных траншей.

Срок выплаты: сумма займа, подлежит возврату не позднее 30 ноября 2023 г.

3.2. Выданный заем:

Объект финансового вложения, в том числе полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» (ООО «Концессии

водоснабжения»);

ИНН: 3460019060;

ОГРН: 1143443032468;

Размер вложения в денежном выражении: 350 000 000 руб. по договору займа денежных средств № 687/пр-19/1009-19 от 26.11.2019 г. (далее – Договор займа).

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: размер процентов по Договору займа составляет 11,2 (Одиннадцать целых две десятых) процентов годовых от суммы займа.

Предоставление займа производится частями в виде отдельных траншей.

Срок выплаты: сумма займа, подлежит возврату не позднее 30 ноября 2023 г.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: потенциальные убытки отсутствуют.

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

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента): ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденные приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

4.4. Нематериальные активы эмитента:

| Наименование группы объектов нематериальных активов | Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб. | Сумма начисленной амортизации, руб. |
|--|--|-------------------------------------|
| Отчетная дата: 30 июня 2021 г. | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 501 882,49 | 81 270,60 |
| Итого: | 501 882,49 | 81 270,60 |

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: учет нематериальных активов Эмитента производится в соответствии с законодательством РФ. Учет нематериальных активов Эмитентом производился в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 года № 153н.

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

4.8. Конкуренты эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента:

ФИО: Ахременко Елена Евгеньевна

Год рождения: 1984

Образование: высшее

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

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-----------|---|--|
| с | по | | |
| 2016 | 2018 | Акционерное общество «Информационно-вычислительный центр жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Волгограда» | Заместитель генерального директора по производству |
| 2018 | 2020 | Общество с ограниченной ответственностью «Каскад» | Генеральный директор |
| 2020 | 2020 | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» | Главный эксперт управления сбыта водоснабжения и водоотведения |
| 2020 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» | Директор |
| 2020 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» | Директор (по совместительству) |

Доли участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

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 такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной

власти: лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.

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

Полномочия исполнительного органа Эмитента не передавались другому лицу.

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

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, состоящего из 6 месяцев текущего года:

Единица измерения: тыс. руб.

| Виды выплат | 6 месяцев 2021 г. |
|---|-------------------|
| Вознаграждение | 0 |
| Заработная плата | 0 |
| Премии | 0 |
| Комиссионные | 0 |
| Льготы | 0 |
| Компенсации расходов | 0 |
| Иные виды вознаграждения | 0 |
| Компенсированные расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления | 0 |
| ИТОГО | 0 |

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

Совет директоров и Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрены.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью:

Ревизор Общества

ФИО: Вакулин Константин Владимирович

Год рождения: 1978

Образование: высшее

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

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-----------|--|--|
| с | по | | |
| 2016 | 2017 | Закрытое акционерное общество «Лидер» | Ведущий аудитор отдела корпоративного управления |
| 2017 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Администратор Фондов» | Начальник отдела внутреннего аудита |
| 2018 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» | Ревизор (по совместительству) |
| 2018 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» | Ревизор (по совместительству) |
| 2018 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов» | Ревизор (по совместительству) |

Доли участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, 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 законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): лицо указанных должностей не занимало.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) и (или) отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита: Эмитент на дату окончания отчетного периода не

формировал отдельное структурное подразделение (подразделения) по управлению рисками и внутреннему контролю (иное, отличное от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента). У Эмитента имеется служба внутреннего контроля, осуществляющая внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента.

Служба внутреннего контроля
 ФИО: Аралин Евгений Александрович
 Год рождения: 1983
 Образование: высшее

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

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|-----------|---|--|
| с | по | | |
| 2016 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения» | Начальник службы внутреннего контроля |
| 2017 | наст. вр. | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» | Ведущий специалист службы внутреннего контроля (по совместительству) |

Доли участия лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией: не имеет.

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: лицо указанных долей не имеет.

Сведения о характере любых родственных связей с иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: указанных родственных связей нет.

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

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

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

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся

(являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и соответствующего отчетного периода: информация не приводится, т.к. у Эмитента функции органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляет Ревизор.

Сведения о принятых уполномоченными 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, выплаты не осуществлялись.

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

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер начисленной заработной платы и выплат социального характера:

| Наименование показателя | 6 месяцев 2021 г. |
|--|-------------------|
| Средняя численность работников, чел. | 2 557,3 |
| Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. руб. | 471 768,2 |
| Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. руб. | 2 151,4 |

В случае если изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период является для эмитента существенным, указываются факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента: изменение численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период не является для Эмитента существенным.

В случае если в состав сотрудников (работников) эмитента входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), дополнительно указываются сведения о таких ключевых сотрудниках эмитента.

В состав работников Эмитента входят работники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента: в течение отчетного периода указанным работником была Ахременко Елена Евгеньевна – Директор ООО «Концессии теплоснабжения».

В случае если сотрудниками (работниками) эмитента создан профсоюзный орган, указывается на это обстоятельство: 18.05.2017 года работниками ООО «Концессии теплоснабжения» создана первичная профсоюзная организация.

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

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале, указываются такие соглашения или обязательства, а также доля участия в уставном капитале эмитента (количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам

сотрудниками (работниками) эмитента, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: Эмитент не имеет соглашений или обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента.

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 1 (Один).

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала. В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента. Дополнительно раскрывается общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала, отдельно по каждой категории (типу) акций: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

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

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций: участником, владеющим на конец отчетного периода не менее чем пятью процентами уставного капитала Эмитента, является:

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

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ОКК»

Место нахождения: 117556, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, ПОМ/ЭТ/КОМ XXXII/4/63

ИНН: 7726405000

ОГРН: 1177746593716

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 100%

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: не применимо.

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких

лиц - об участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) эмитента:

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

Сокращенное фирменное наименование: АО «ИК «Лидер»

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

ИНН: 7726661740

ОГРН: 1107746785410

Вид контроля, под которым находится участник эмитента по отношению к контролируемому 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%

Размер доли лица в уставном капитале эмитента: 0%

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале эмитента и специальных правах:

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: такая доля отсутствует.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом («золотой акции»), срок действия специального права («золотой акции»): не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

В случае если уставом эмитента, являющегося акционерным обществом, установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, указываются такие ограничения или указывается на то, что такие ограничения отсутствуют: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

В случае если законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, указываются такие ограничения или указывается на то, что такие ограничения отсутствуют: ограничения, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Эмитента, отсутствуют.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: отсутствуют.

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за

последний завершённый отчётный год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчётного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний:

За последний завершённый отчётный год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчётного квартала были приняты решения единственного участника Общества (29.01.2020, 31.01.2020, 03.02.2020, 12.02.2020, 10.03.2020, 11.03.2020, 18.03.2020, 19.03.2020, 27.03.2020, 06.04.2020, 23.04.2020, 13.05.2020, 14.05.2020 (2 решения), 28.05.2020, 11.06.2020, 15.06.2020, 16.06.2020, 06.07.2020, 13.07.2020, 20.07.2020 (2 решения), 06.08.2020, 14.08.2020 (3 решения), 28.08.2020, 03.09.2020, 21.09.2020, 30.09.2020, 26.10.2020, 23.11.2020, 27.11.2020, 07.12.2020 (2 решения), 09.12.2020, 30.04.2021, 21.06.2021 года).

Сведения о единственном участнике Общества:

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

Сокращённое фирменное наименование: ООО «ОКК»

Место нахождения: 117556, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, ПОМ/ЭТ/КОМ ХХХІІ/4/63

ИНН юридического лица: 7726405000

ОГРН юридического лица: 1177746593716

Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: 100%

Размер доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

6.6. Сведения о совершённых эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность:

Сведения о количестве и объёме в денежном выражении совершённых эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имела заинтересованность, по итогам последнего отчётного квартала:

| Наименование показателя | Значение показателя на 30.06.2021 г. |
|--|--------------------------------------|
| Общее количество и общий объём в денежном выражении совершённых Эмитентом за отчётный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность, штук/руб. | 5/55 374 654,27 |
| Количество и объём в денежном выражении совершённых Эмитентом за отчётный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и в отношении которых общим собранием участников Эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб. | 0/0 |
| Количество и объём в денежном выражении совершённых Эмитентом за отчётный период сделок, в совершении которых имела заинтересованность и в отношении которых Советом директоров Эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/руб. | 0/0 |

Информация по каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), цена (размер) которой составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определённой по данным его бухгалтерской (финансовой) отчётности на дату окончания последнего завершённого отчётного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки,

совершенной эмитентом за последний отчетный квартал: указанные сделки в течение отчетного периода не совершались.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности:

На дату окончания отчетного периода, состоящего из шести месяцев текущего года, на 30.06.2021 г.

| Наименование показателя | Значение показателя, руб. |
|--|---------------------------|
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков | 2 315 528 273,78 |
| в том числе просроченная | 2 115 496 964,98 |
| Дебиторская задолженность по векселям к получению | |
| в том числе просроченная | |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | |
| в том числе просроченная | |
| Прочая дебиторская задолженность | 714 801 724,14 |
| в том числе просроченная | 256 079 560,67 |
| Общий размер дебиторской задолженности | 3 030 329 997,92 |
| в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности | 2 371 576 525,65 |

В составе дебиторской задолженности Эмитента за 6 месяцев 2021 года отсутствуют дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности.

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

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

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

- а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности: годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации с приложенным аудиторским заключением включается в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента) за первый квартал и в отчетном периоде не предоставляется;
- б) годовая финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами: в отчетном периоде Эмитентом не составлялась годовая финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

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

- а) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации: промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, включается в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета эмитента) за второй квартал и является Приложением № 1 к настоящему отчету эмитента (ежеквартальному отчету эмитента);

б) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за отчетный период, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами: в отчетном периоде Эмитентом не составлялась промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента:

Обязанность Эмитента составлять консолидированную финансовую отчетность, составленную 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».

а) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента за последний завершённый отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности: годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента за последний завершённый отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности является Приложением № 2 к настоящему отчету эмитента (ежеквартальному отчету эмитента);

б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности, а если в отношении нее проведен аудит - с приложением соответствующего аудиторского заключения: в отчетном периоде не составлялась;

в) при наличии у эмитента промежуточной консолидированной финансовой отчетности за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев текущего года, дополнительно прилагается такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением: Эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев текущего года.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента: изменения в учетную политику Эмитента на 2021 год в отчетном квартале не вносились.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж: за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года Эмитент не осуществлял экспорт продукции (товаров, работ, услуг).

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

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала: существенных изменений в составе недвижимого имущества в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не происходило.

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

За период с даты начала последнего завершённого отчетного года и до даты окончания отчетного квартала эмитент является участником следующих судебных процессов:

Дело № А12-9878/2021 по иску ООО «АЛОР+» к ООО «Концессии теплоснабжения» о взыскании задолженности в размере 2 238 231 739 руб. 27 коп., из которых

- непогашенная номинальная стоимость облигаций в размере 2 000 000 000 руб. 00 коп. (идентификационный номер 4В02-01-00309-R от 25.11.2019, серии БО-01);

- накопленный купонный доход за полный (первый) купонный период по состоянию на 09.12.2020 в размере 186 000 000 руб. 00 коп.;

- накопленный купонный доход за неоконченный (второй) купонный период в размере 49 680 000 руб. 00 коп.;
- проценты за пользование чужими денежными средствами в соответствии со ст.395 ГК РФ в размере 2 551 739 руб. 27 коп.;
- государственная пошлина в размере 200 000 руб.00 коп.

Дело рассматривается в Арбитражном суде Волгоградской области (1 инстанция).

Дело № А12-9879/2021 по иску ООО «АЛОП+» к ООО «Концессии теплоснабжения» о взыскании задолженности в размере 2 220 484 621 руб. 83 коп., из которых

- непогашенная номинальная стоимость облигаций в размере 2 000 000 000 руб. 00 коп. (государственный регистрационный номер 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017, серии 02);
- накопленный купонный доход за полный (третий) купонный период по состоянию на 26.11.2020 в размере 169 540 000 руб. 00 коп.;
- накопленный купонный доход за неоконченный (четвертый) купонный период в размере 46 020 000 руб. 00 коп.;
- проценты за пользование чужими денежными средствами в соответствии со ст.395 ГК РФ в размере 4 924 621 руб. 83 коп.;
- государственная пошлина в размере 200 000 руб.00 коп.

Дело рассматривается в Арбитражном суде Волгоградской области (1 инстанция).

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента:

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, в котором единственный участник (общество с ограниченной ответственностью «Объединенные коммунальные концессии») владеет 100% долей от уставного капитала.

Информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам (уставу) эмитента: величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует Уставу Эмитента. Эмитент не владеет долей в уставном капитале.

В случае, если обращение акций эмитента организовано за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента), указывается на это обстоятельство: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

В случае если за последний заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала имело место изменение размера уставного капитала эмитента, по каждому факту произошедших изменений указывается: изменения в размере уставного капитала Эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала не происходили.

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: изменения в составе информации настоящего подпункта в отчетном квартале не происходили.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью

процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций: изменения в составе информации настоящего подпункта в отчетном квартале не происходили.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом: в отчетном периоде эмитентом совершена одна существенная сделка, размер которой составляет 1 748 456 069 (Один миллиард семьсот сорок восемь миллионов четыреста пятьдесят шесть тысяч шестьдесят девять) рублей 55 копеек с НДС 20%.

1. Дата совершения сделки – 01.06.2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки – договор энергоснабжения, согласно условиям которого продавец осуществляет продажу электрической энергии (мощности), а потребитель обязуется принимать и оплачивать электрическую энергию (мощность) на условиях договора в точках поставки, указанных в приложении № 1. Кроме того продавец обязуется урегулировать отношения, связанные с передачей электрической энергии, путём заключения договора оказания услуг по передаче электрической энергии с сетевой организацией, и выбрать применяемый для расчётов с сетевой организацией вариант тарифа на услуги по передаче электрической энергии. Количество поставляемой потребителю электрической энергии определяется в порядке, предусмотренном законодательством и договором. Качество поставляемой электрической энергии (мощности) в точках поставки должно соответствовать обязательным требованиям технических регламентов, а до их принятия – требованиям ГОСТ 32144-2013.

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке – ООО «Концессии теплоснабжения» (Потребитель), ООО «КомТЭК» (Продавец).

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств – исполнение обязательств продавца по договору в отношении энергопринимающих устройств потребителя осуществляется, начиная с 00 часов 00 минут «01» июня 2021 года, но не ранее даты и времени начала оказания услуг по передаче электрической энергии в отношении энергопринимающих устройств потребителя и получения продавцом права распоряжаться электрической энергией (мощностью), продажу которой он осуществляет потребителю. Договор действует до 24:00 часов 31 мая 2023 года.

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и ее последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки – отсутствует.

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки – 1 748 456 069 (Один миллиард семьсот сорок восемь миллионов четыреста пятьдесят шесть тысяч шестьдесят девять) рублей 55 копеек с НДС 20%, что составляет 14,02 % от стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки (31.03.2021 г).

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки – 12 469 325 000,00 руб.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность – сделка не является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность. Решение о согласии на совершение сделки не принималось.

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность) – существенная сделка.

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки - решение о согласии на совершение сделки не принималось.

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки - решение о согласии на совершение сделки не принималось.

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки - решение о согласии на совершение сделки не принималось.

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента: изменения в составе информации настоящего подпункта в отчетном квартале не происходили.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили.

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены: изменения в составе информации настоящего подпункта в отчетном квартале не происходили.

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

| | |
|---|---|
| <p>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</p> | <p>Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день 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, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград</p> |
| <p>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</p> | <p>4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 г.</p> |

| | |
|--|---|
| Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | Центральный банк Российской Федерации |
| Количество ценных бумаг выпуска | 2 000 000 штук |
| Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено | 2 000 000 000 |
| Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении) | находятся в обращении |
| Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг) | 19.04.2017 г. |
| Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций) | 15 |
| Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска | 06.04.2032 г. |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии) | http://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 |

По отношению к ценным бумагам выпуска государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг не осуществлялась.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумаги.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

В случае если обязательства эмитента по ценным бумагам выпуска, срок исполнения которых наступил, не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора), дополнительно в табличной форме указываются следующие сведения:

| | |
|--|---|
| Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств | Обязательства по выплате дохода за четвертый купонный период. Обязательства по погашению части номинальной стоимости облигаций. Срок (дата) исполнения обязательств – 06.04.2021 г. |
|--|---|

| | |
|---|--|
| | |
| Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении | 301 120 000, 00 руб. |
| Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Отсутствие денежных средств в необходимом объеме |
| Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Не определен |
| Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска | Осуществление (реализация) права на обращение в суд с требованием к эмитенту облигаций, в том числе с требованием о признании эмитента облигаций банкротом |
| Иные сведения о российских депозитарных расписках выпуска, представляемых ценных бумагах и (или) их эмитенте, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Отсутствуют |

| | |
|--|---|
| Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг | <p>Вид ценной бумаги: облигации</p> <p>Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя</p> <p>Серия (тип): 02</p> <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5461-й день 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, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград</p> |
|--|---|

| | |
|--|---|
| Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 г. |
| Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | Центральный банк Российской Федерации |
| Количество ценных бумаг выпуска | 2 000 000 штук |
| Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено | 2 000 000 000 |
| Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении) | Находятся в обращении |
| Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг) | 14.12.2017 |
| Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций) | 15 |
| Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска | 11.11.2032 |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии) | http://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 |

По отношению к ценным бумагам выпуска государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг не осуществлялась.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумаги.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

В случае если обязательства эмитента по ценным бумагам выпуска, срок исполнения которых наступил, не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора), дополнительно в табличной форме указываются следующие сведения:

| | |
|---|--|
| Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств | Обязательства по выплате дохода за третий купонный период. Обязательства по погашению части номинальной стоимости облигаций. Срок (дата) исполнения обязательств – 26.11.2020 г. |
| Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении | 323 380 000, 00 руб. |
| Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Отсутствие денежных средств в необходимом объеме |
| Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Не определен |
| Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска | Осуществление (реализация) права на обращение в суд с требованием к эмитенту облигаций, в том числе с требованием о признании эмитента облигаций банкротом |
| Иные сведения о российских депозитарных расписках выпуска, представляемых ценных бумагах и (или) их эмитенте, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Отсутствуют |

| | |
|--|--|
| Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 100 000 (Один миллион сто тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей со сроком погашения в 5207-й день 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, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы |
|--|--|

| | |
|--|---|
| | коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград |
| Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | 4-03-00309-R-001P от 23.08.2018 г. |
| Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | Центральный банк Российской Федерации |
| Количество ценных бумаг выпуска | 1 100 000 штук |
| Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено | 1 100 000 000 |
| Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении) | находятся в обращении |
| Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг) | 02.11.2018 г. |
| Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций) | 15 |
| Срок (дата) погашения ценных бумаг | 31.01.2033 г. |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии) | http://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 |

По отношению к ценным бумагам выпуска государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не осуществлялась.
 Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.
 Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами Эмитента.
 Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.
 Срок исполнения обязательства Эмитента по ценным бумагам выпуска не наступил.

| | |
|---|---|
| <p>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</p> | <p>Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 5078-й день 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, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград</p> |
| <p>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</p> | <p>4-04-00309-R-001P от 23.05.2019 г.</p> |
| <p>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</p> | <p>Центральный банк Российской Федерации</p> |
| <p>Количество ценных бумаг выпуска</p> | <p>1 500 000 штук</p> |

| | |
|--|---|
| Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено | 1 500 000 000 |
| Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении) | находятся в обращении |
| Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг) | 11.06.2019 г. |
| Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций) | 14 |
| Срок (дата) погашения ценных бумаг | 01.05.2033 г. |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии) | http://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 |

По отношению к ценным бумагам выпуска государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не осуществлялась.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумагами.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами Эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

В случае если обязательства эмитента по ценным бумагам выпуска, срок исполнения которых наступил, не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора), дополнительно в табличной форме указываются следующие сведения:

| | |
|--|---|
| Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств | Обязательства по выплате дохода за второй купонный период. Срок (дата) исполнения обязательств – 04.06.2021 г. |
| Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении | 112 185 000, 00 руб. |
| Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Отсутствие денежных средств в необходимом объеме |

| | |
|---|--|
| Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Не определен |
| Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска | Осуществление (реализация) права на обращение в суд с требованием к эмитенту облигаций, в том числе с требованием о признании эмитента облигаций банкротом |
| Иные сведения о российских депозитарных расписках выпуска, представляемых ценных бумагах и (или) их эмитенте, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Отсутствуют |

| | |
|--|--|
| Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг | <p>Вид ценной бумаги: биржевые облигации</p> <p>Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя</p> <p>Серия (тип): БО-01</p> <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5078-й день 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 биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград</p> |
| Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | 4B02-01-00309-R от 25.11.2019 г. |

| | |
|--|---|
| Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации) | Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа) |
| Количество ценных бумаг выпуска | 2 000 000 штук |
| Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено | 2 000 000 000 |
| Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении) | находятся в обращении |
| Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг) | 11.12.2019 |
| Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций) | 14 |
| Срок (дата) погашения ценных бумаг | 04.11.2033 |
| Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии) | http://teplovolgograd.ru/ , http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36590 |

По отношению к ценным бумагам выпуска государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не осуществлялась.

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

Ценные бумаги выпуска не являются конвертируемыми ценными бумаги.

Ценные бумаги выпуска не являются опционами Эмитента.

Ценные бумаги выпуска не являются российскими депозитарными расписками.

В случае если обязательства эмитента по ценным бумагам выпуска, срок исполнения которых наступил, не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора), дополнительно в табличной форме указываются следующие сведения:

| | |
|--|---|
| Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств | Обязательства по выплате дохода за первый купонный период. Срок (дата) исполнения обязательств – 09.12.2020 г. |
|--|---|

| | |
|---|--|
| Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении | 186 000 000, 00 руб. |
| Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Отсутствие денежных средств в необходимом объеме |
| Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска | Не определен |
| Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска | Осуществление (реализация) права на обращение в суд с требованием к эмитенту облигаций, в том числе с требованием о признании эмитента облигаций банкротом |
| Иные сведения о российских депозитарных расписках выпуска, представляемых ценных бумагах и (или) их эмитенте, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Отсутствуют |

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением: сведения не указываются, так как Эмитент не регистрировал проспект ценных бумаг с обеспечением, допуск к организованным торгам облигаций с обеспечением не осуществлялся.

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили.

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам: изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном периоде не происходили.

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента: не применимо, т.к. Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента:

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные |

| | |
|--|--|
| | облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, первый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 125,00 (Сто двадцать пять) рублей 00 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 250 000 000,00 (Двести пятьдесят миллионов тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 10.04.2018 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 250 000 000,00 (Двести пятьдесят миллионов тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, | Доходы выплачены в полном объеме |

| | |
|--|---|
| если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|---|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, второй купон |
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта | 92,25 (Девяносто два) рубля 25 копеек |
| Размер доходов, подлежащих выплате по | 184 500 000 (Сто восемьдесят четыре миллиона |

| | |
|--|---|
| облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 09.04.2019 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 184 500 000 (Сто восемьдесят четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы |

| | |
|---|---|
| | горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, третий купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта | 97,23 (Девяносто семь) рублей 23 копейки |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 194 460 000 (Сто девяносто четыре миллиона четыреста шестьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 07.04.2020 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 194 460 000 (Сто девяносто четыре миллиона четыреста шестьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 |

| | |
|--|--|
| | <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг:</p> <p>документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград.</p> |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, четвертый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 73,64 (Семьдесят три) рубля 64 копейки |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 147 280 000 (Сто сорок семь миллионов двести восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 06.04.2021 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 0 (Ноль) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям | 0 |

| | |
|---|--------|
| выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Дефолт |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5475-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-01-00309-R-001P от 06.03.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, пятый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном | 75,19 (Семьдесят пять) рублей 19 копеек |

| | |
|--|---|
| выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранн. валюта | |
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 150 380 000 (Сто пятьдесят миллионов триста восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 05.04.2022 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | - |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, % | - |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Срок выплаты не наступил |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5461-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по |

| | |
|---|---|
| | соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, первый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 110,00 (Сто десять) рублей 00 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 220 000 000,00 (Двести двадцать миллионов) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 29.11.2018 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 220 000 000,00 (Двести двадцать миллионов) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|-------------------------|---|
|-------------------------|---|

| | |
|---|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5461-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, второй купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранн. валюта | 94,74 (Девяносто четыре) рубля 74 копейки |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 189 480 000 (Сто восемьдесят девять миллионов четыреста восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 28.11.2019 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |

| | |
|---|---|
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 189 480 000 (Сто восемьдесят девять миллионов четыреста восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | <p>Вид ценной бумаги: облигации</p> <p>Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя</p> <p>Серия (тип): 02</p> <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг:</p> <p>документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5461-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград.</p> |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент) | Процент, третий купон |

| | |
|---|---|
| (купон), иное) | |
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 84,77 (Восемьдесят четыре) рубля 77 копеек |
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 169 540 000,00 (Сто шестьдесят девять миллионов пятьсот сорок тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 26.11.2020 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 0 (Ноль) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, % | 0 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Дефолт |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 02 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5461-й день с даты начала |

| | |
|---|---|
| | размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, четвертый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранн. валюта | 64,44 (Шестьдесят четыре) рубля 44 копейки |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 128 880 000,00 (Сто двадцать восемь миллионов восемьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 25.11.2021 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | - |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | - |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Срок выплаты не наступил |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по | - |

| | |
|-------------------------|--|
| собственному усмотрению | |
|-------------------------|--|

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 100 000 (Один миллион сто тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей со сроком погашения в 5207-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-03-00309-R-001P от 23.08.2018 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, первый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 105,00 (Сто пять) рублей 00 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 115 500 000 (Сто пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям | 30.10.2019 г. |

| | |
|---|---|
| выпуска | |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 115 500 000 (Сто пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | <p>Вид ценной бумаги: облигации</p> <p>Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя</p> <p>Серия (тип): 03</p> <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг:</p> <p>документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 03 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 100 000 (Один миллион сто тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей со сроком погашения в 5207-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой</p> |

| | |
|---|---|
| | Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-03-00309-R-001P от 23.08.2018 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, второй купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранн. валюта | 84,77 (Восемьдесят четыре) рубля 77 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 93 247 000 (Девяносто три миллиона двести сорок семь тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 28.10.2020 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта | 93 247 000 (Девяносто три миллиона двести сорок семь тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 03 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 03 с |

| | |
|--|---|
| | обязательным централизованным хранением в количестве 1 100 000 (Один миллион сто тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 100 000 000 (Один миллиард сто миллионов) рублей со сроком погашения в 5207-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-03-00309-R-001P от 23.08.2018 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, третий купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 69,81 (Шестьдесят девять) рублей 81 копейка |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 76 791 000,00 (Семьдесят шесть миллионов семьсот девяносто одна тысяча) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 27.10.2021 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | - |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | - |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, | Срок выплаты не наступил |

| | |
|--|---|
| если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|---|--|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 04 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 5078-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-04-00309-R-001P от 23.05.2019 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, первый купон |
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта | 115,00 (Сто пятнадцать) рублей 00 копеек |

| | |
|--|---|
| Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 172 500 000 (Сто семьдесят два миллиона пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 05.06.2020 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 172 500 000 (Сто семьдесят два миллиона пятьсот тысяч) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, % | 100 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Доходы выплачены в полном объеме |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | <p>Вид ценной бумаги: облигации</p> <p>Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя</p> <p>Серия (тип): 04</p> <p>Иные идентификационные признаки ценных бумаг:</p> <p>документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 5078-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной</p> |

| | |
|---|---|
| | инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград. |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-04-00309-R-001P от 23.05.2019 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, второй купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта | 74,79 (Семьдесят четыре) рубля 79 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 112 185 000 (Сто двенадцать миллионов сто восемьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 04.06.2021 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта | 0 (Ноль) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | 0 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Дефолт |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): 04 Иные идентификационные признаки ценных |

| | |
|--|---|
| | <p>бумаг:</p> <p>документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением в количестве 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей со сроком погашения в 5078-й день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, с возможностью приобретения Эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, размещаемых по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград.</p> |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4-04-00309-R-001P от 23.05.2019 |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, третий купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 88,86 (Восемьдесят восемь) рублей 86 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 133 290 000 (Сто тридцать три миллиона двести девяносто тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 03.06.2022 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | - |
| Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, % | - |

| | |
|--|----------------------------|
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Срок погашения не наступил |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): БО-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в 5078-й день 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 биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4B02-01-00309-R от 25.11.2019 г. |

| | |
|---|---|
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, первый купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 93,00 (Девяносто три) рубля 00 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 186 000 000,00 (Сто восемьдесят шесть миллионов) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 09.12.2020 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 0 (Ноль) рублей 00 копеек |
| Доля выплаченных доходов по облигациям | 0 |
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Дефолт |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

| Наименование показателя | Значение показателя за соответствующие отчетные периоды |
|--|---|
| Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций | Вид ценной бумаги: биржевые облигации Форма ценной бумаги: документарные на предъявителя Серия (тип): БО-01 Иные идентификационные признаки ценных бумаг: документарные неконвертируемые процентные биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением в количестве 2 000 000 (Два миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей со сроком погашения в |

| | |
|--|---|
| | 5078-й день 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 биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке, в целях реализации Концессионного соглашения в отношении системы коммунальной инфраструктуры (объекты теплоснабжения, тепловые сети, централизованные системы горячего водоснабжения, отдельные объекты таких систем) на территории муниципального образования городского округа город-герой Волгоград |
| Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации | 4B02-01-00309-R от 25.11.2019 г. |
| Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) | Процент, второй купон |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта | 77,29 (Семьдесят семь) рублей 29 копеек |
| Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | 154 580 000,00 (Сто пятьдесят четыре миллиона пятьсот восемьдесят тысяч) рублей 00 копеек |
| Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска | 08.12.2021 г. |
| Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество) | Выплата доходов по ценным бумагам производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций |
| Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта | - |
| Доля выплаченных доходов по облигациям | - |

| | |
|--|--------------------------|
| Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Срок выплаты не наступил |
| Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | - |

8.8. Иные сведения:

- Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках;
- Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с действующим законодательством и нормативными актами Российской Федерации;
- Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска;
- Переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги запрещается до их полной оплаты;
- На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций;
- На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на финансовом рынке;
- В связи с неразмещением ни одной ценной бумаги признан несостоявшимся выпуск ценных бумаг Эмитента, государственный регистрационный номер выпуска 4-05-00309-R-001P, дата государственной регистрации 12.08.2019 г., его государственная регистрация аннулирована.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками: Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.

ПРИЛОЖЕНИЯ К ЕЖЕКВАРТАЛЬНОМУ ОТЧЕТУ

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2021 г.

| | | | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----|------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | | 0710001 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 30 | 06 | 2021 |
| Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения"</u> | | по ОКПО | 03259158 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 3444259579 | | |
| Вид экономической деятельности <u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u> | | по ОКВЭД 2 | 35.30.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> | | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) <u>400066, Волгоградская обл, Волгоград г, Порт-Саида ул, д. № 16а</u> | | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту | <input checked="" type="checkbox"/> | ДА | <input type="checkbox"/> | НЕТ | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ДЕЛОВАЯ ПЕРСПЕКТИВА"</u> | | | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | | ИНН | 9710080960 | | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | | ОГРН/ ОГРНИП | 1207700008394 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 30 июня 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 421 | 429 | 446 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 5 054 007 | 4 913 588 | 4 169 112 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 19 527 | 19 527 | 19 527 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 408 733 | 424 027 | 282 529 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 783 218 | 1 847 325 | 1 318 611 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 7 265 905 | 7 204 896 | 5 790 225 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 157 776 | 162 516 | 102 684 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 2 039 | 9 645 | 11 127 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 3 030 330 | 3 246 323 | 2 911 716 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 1 100 618 | 1 115 545 | 905 000 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 135 464 | 352 964 | 1 887 892 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 10 163 | 9 388 | 13 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 4 436 391 | 4 896 381 | 5 818 432 |
| | БАЛАНС | 1600 | 11 702 296 | 12 101 277 | 11 608 658 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 30 июня 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 938 690 | 614 811 | 430 064 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 939 690 | 615 811 | 431 064 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 7 861 414 | 7 831 992 | 7 908 057 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 429 957 | 373 742 | 241 058 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | 320 590 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 8 291 371 | 8 205 734 | 8 469 705 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 878 601 | 563 628 | 310 602 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 825 054 | 1 920 264 | 1 525 627 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 734 122 | 768 756 | 846 640 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 33 459 | 27 384 | 25 020 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 2 471 235 | 3 280 032 | 2 707 889 |
| | БАЛАНС | 1700 | 11 702 296 | 12 101 577 | 11 608 658 |

Руководитель



(подпись)

Владимиров Кирилл
Геннадьевич по дов. от
08.02.2021 №90-21
(расшифровка подписи)



27 июля 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Июнь 2021 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 30 | 06 | 2021 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "Концессии теплоснабжения" | по ОКПО | 03259158 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 3444259579 | | |
| Вид экономической деятельности | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | по ОКВЭД 2 | 35.30.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Июнь 2021 г. | За Январь - Июнь 2020 г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|
| | Выручка | 2110 | 4 383 636 | 4 216 605 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (4 072 304) | (3 866 736) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 311 332 | 349 869 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 311 332 | 349 869 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 71 987 | 105 236 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (55 162) | (27 296) |
| | Прочие доходы | 2340 | 203 843 | 199 014 |
| | Прочие расходы | 2350 | (131 609) | (41 843) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 400 391 | 584 980 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (76 512) | (84 272) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (5 003) | (4 940) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (71 509) | (79 333) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 323 879 | 500 708 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Июнь 2021 г. | За Январь - Июнь 2020 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 323 879 | 500 708 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Владимиров Кирилл
Геннадьевич по дов. от
08.02.2021, №90-21
(расшифровка подписи)



27 июля 2021 г.

ООО «КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|--|-----------|
| АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА..... | 3 |
| КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ | 8 |
| КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ..... | 9 |
| КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ | 10 |
| КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ | 11 |
| ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ | 12 |
| 1. Общая информация и основная деятельность | 12 |
| 2. Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность..... | 13 |
| 3. Принципы составления | 14 |
| 4. Принципы учетной политики | 15 |
| 5. Информация по сегментам | 20 |
| 6. Выручка | 21 |
| 7. Себестоимость продаж..... | 22 |
| 8. Административные расходы | 22 |
| 9. Прочие доходы..... | 23 |
| 10. Прочие расходы | 23 |
| 11. Финансовые доходы..... | 24 |
| 12. Финансовые расходы | 24 |
| 13. Налог на прибыль | 24 |
| 14. Нематериальные активы, полученные по концессионному соглашению..... | 26 |
| 15. Основные средства | 27 |
| 16. Выданные займы..... | 27 |
| 17. Запасы | 27 |
| 18. Дебиторская задолженность | 28 |
| 19. Денежные средства и их эквиваленты..... | 29 |
| 20. Изменения в обязательствах, обусловленных финансовой деятельностью | 30 |
| 21. Кредиты и займы полученные..... | 31 |
| 22. Кредиторская задолженность | 32 |
| 23. Уставный фонд | 32 |
| 24. Управление финансовыми рисками и капиталом | 32 |
| 25. Условные и договорные обязательства | 35 |
| 26. Связанные стороны | 35 |
| 27. События после отчетной даты..... | 36 |

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения»

Аудируемое лицо:

| | |
|--|--|
| Наименование | Общество с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» |
| Основной государственный регистрационный номер | 1163443068722 |
| Местонахождение | Российская Федерация, 400066, г. Волгоград, ул. Порты-Саида, дом 16А, блок «А», ОГРН 1031402044145 |

Аудиторская организация:

| | |
|--|---|
| Наименование | Общество с ограниченной ответственностью «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» |
| Основной государственный регистрационный номер | 1197746652290 |
| Местонахождение | 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д.18, помещ. 6 |
| Почтовый адрес | 115191, город Москва, пер. Духовской, д. 17, строен. 10, этаж 2 |
| Член саморегулируемой организации аудиторов | Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» |
| Основной регистрационный номер записи | 11606050146 |
| Наименование | Общество с ограниченной ответственностью «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» |
| Основной государственный регистрационный номер | 1197746652290 |
| Местонахождение | 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д.18, помещ. 6 |
| Почтовый адрес | 115191, город Москва, пер. Духовской, д. 17, строен. 10, этаж 2 |
| Член саморегулируемой организации аудиторов | Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» |
| Основной регистрационный номер записи | 11906088581 |

Мнение

Мы провели аудит годовой консолидированной финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Концессии теплоснабжения» (далее – «Предприятие») и его дочерних обществ (далее совместно именуемые – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года, консолидированных отчетов о совокупном доходе, изменениях в собственном капитале и движении денежных средств за 2020 год, а также примечаний, состоящих из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не имели возможности получить достаточные аудиторские доказательства в отношении того, что балансовая стоимость внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2020 года не превышает их возмещаемую стоимость, в связи с тем, что руководством не был проведен тест на обесценение активов в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» при наличии признаков обесценения. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли по состоянию на указанную дату какие-либо корректировки показателей нематериальных активов, основных средств, активов по аренде и иных связанных с ними показателей консолидированной финансовой отчетности.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Предприятию в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Существенная неопределённость в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на примечание 27 «События после отчетной даты» к годовой консолидированной финансовой отчетности, в котором указано, что 26 марта 2021 года в форме заочного голосования состоялось Общее собрание владельцев облигаций, на котором было принято решение о предоставлении представителю владельцев облигаций права на обращение в суд в связи с неисполнением ООО «Концессии теплоснабжения» своих обязательств по облигациям, в том числе с требованием о признании ООО «Концессии теплоснабжения» банкротом. Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой консолидированной финансовой отчетности за текущий период.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита

Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевого вопроса аудита

Влияние технического дефолта на оценку и классификацию обязательств по облигационным займам

Существенная задолженность по облигационным займам, погашение которой (включая уплату купонных платежей) просрочено в соответствии с условиями выпусков, может быть истребована к погашению владельцами таких облигаций досрочно. При этом балансовая сумма таких обязательств, отраженная Группой, не может быть менее чем суммы, которые должны быть возвращены владельцами таких обязательств при их обращении на досрочное погашение. Влияние указанного вопроса на классификацию срочности выпусков облигационных займов и их оценку, раскрыто в примечаниях 20, 21, 27.

- Анализ условий проспектов выпуска облигаций и публикуемых Предприятием сообщений, раскрывающих информацию владельцам Облигаций о погашении выпусков,
- Подтверждение обоснованности расчетов эффективного процента, а также роста обязательств в связи с возможностью досрочного погашения отдельных выпусков облигационного займа,
- Оценка точности расчета увеличения краткосрочной части задолженности по выпускам облигационных займов,
- Оценка достаточности раскрытия информации в годовой консолидированной финансовой отчетности.

Резервы под ожидаемые кредитные убытки

Вопрос создания резерва под ожидаемые кредитные убытки, раскрытый в примечании 18, связан с отражением существенных остатков дебиторской задолженности и зависит от допущений и оценок руководства о возмещаемости данной задолженности.

Оценка методологии расчета ожидаемых кредитных убытков.

Оценка допущений и профессиональных суждений, используемых руководством Группы для расчета резерва на портфельной и индивидуальной основе

Ответственность руководства, которое наделено полномочиями лиц,

отвечающих за корпоративное управление, за годовую финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Группы;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;
- е) получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о годовой консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за проведение аудита Группы руководство и контроль за ним. Мы полностью отвечаем за наше аудиторское заключение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Группы, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству Группы, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до руководства, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

ООО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

Москва, Российская Федерация

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Мирзоян Н.А.

(Квалификационный аттестат аудитора №01-001624 от 14.04.2016г, ОРНЗ №21706061163)



ООО «Концессии теплоснабжения»
(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

| | Прим. | 2020 г. | 2019 г. |
|--|-------|--------------------|------------------|
| Выручка | 6 | 7 796 751 | 7 621 850 |
| Себестоимость продаж | 7 | (7 399 314) | (7 045 781) |
| Валовая прибыль | | 397 437 | 576 069 |
| Административные расходы | 8 | (469 209) | (448 744) |
| Прочие доходы | 9 | 369 172 | 72 195 |
| Прочие расходы | 10 | (1 841 516) | (599 476) |
| Операционная прибыль | | (1 544 116) | (399 956) |
| Финансовые доходы | 11 | 207 640 | 117 223 |
| Финансовые расходы | 12 | (690 008) | (291 502) |
| Прибыль до налогообложения | | (2 026 484) | (574 225) |
| Налог на прибыль | 13 | (6 458) | (683) |
| Чистая прибыль за период | | (2 032 942) | (574 908) |
| Относящийся к: | | | |
| собственнику имущества Предприятия | | (2 040 541) | (566 536) |
| неконтролирующей доле | | 7 599 | (8 372) |
| Прочий совокупный доход | | | - |
| Общий совокупный (убыток) / прибыль за период | | (2 032 942) | (574 908) |
| Относящийся к: | | | |
| собственнику имущества Предприятия | | (2 032 942) | (566 536) |
| неконтролирующей доле | | 7 599 | (8 372) |
| Прибыль, приходящаяся на собственников | | | |
| - базовая | | (20 329, 42) | (5 665,36) |
| - разводненная | | (20 329, 42) | (5 665,36) |

Прилагаемые примечания к консолидированной отчетности являются ее неотъемлемой частью


 Директор _____ Владимиров К.Г.
 по дов. от 08.02.2021 №90-21
 29 апреля 2021 года


КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

| | Прим. | 31 декабря 2020 | 31 декабря 2019 |
|--|-------|--------------------|-------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Внеоборотные активы | | | |
| Нематериальные активы, полученные по концессионному соглашению | 14 | 4 737 053 | 4 146 986 |
| Основные средства | 15 | 17 466 | 22 480 |
| Нематериальные активы | | 27 357 | 21 279 |
| Авансы, выданные под приобретение НМА в рамках концессионного соглашения | | 632 850 | 687 929 |
| Выданные займы | 16 | - | 82 789 |
| Актив в форме права пользования по аренде | | 143 865 | 50 975 |
| Отложенный актив по налогу на прибыль | 13 | 1 121 | - |
| Итого внеоборотные активы | | 5 559 712 | 5 012 438 |
| Оборотные активы | | | |
| Денежные средства и их эквиваленты | 19 | 462 190 | 1 938 011 |
| Выданные займы | 16 | 54 245 | 937 119 |
| Дебиторская задолженность | 18 | 2 718 367 | 2 732 045 |
| Запасы | 17 | 141 412 | 83 193 |
| Предоплата по налогу на прибыль | | 9 382 | 1 812 |
| Прочие налоги к возмещению | | 25 948 | 31 316 |
| Итого оборотные активы | | 3 411 544 | 5 723 496 |
| ИТОГО АКТИВЫ | | 8 971 256 | 10 735 934 |
| КАПИТАЛ | | | |
| Уставный фонд | 23 | 1 000 | 1 000 |
| Нераспределенная прибыль (убыток) | | (1 838 227) | 202 314 |
| Итого капитал, относящийся к собственнику имущества Предприятия | | (1 837 227) | 203 314 |
| Неконтролирующая доля участия | | (433) | (8 032) |
| ИТОГО КАПИТАЛ | | (1 837 660) | 195 282 |
| ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные обязательства | | | |
| Долгосрочные займы | 21 | 4 153 658 | 7 730 604 |
| Кредиторская задолженность | 22 | - | 277 652 |
| Долгосрочные обязательства по аренде | | 60 379 | 48 315 |
| Итого долгосрочные обязательства | | 4 214 037 | 8 056 571 |
| Краткосрочные обязательства | | | |
| Кредиторская задолженность | 22 | 2 017 884 | 1 797 517 |
| Краткосрочные займы | 21 | 4 425 893 | 574 055 |
| Краткосрочные обязательства по аренде | | 37 693 | 4 164 |
| Задолженность по прочим налогам | | 108 094 | 108 344 |
| Текущие обязательства по налогу на прибыль | | 5 315 | - |
| Итого краткосрочные обязательства | | 6 594 879 | 2 484 080 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 10 808 916 | 10 540 651 |
| ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 8 971 256 | 10 735 934 |

Прилагаемые примечания к консолидированной отчетности являются ее неотъемлемой частью

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

| | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---------------------|--------------------|
| ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | | |
| Полученная компенсация выпадающих доходов | 222 491 | 134 733 |
| Поступления денежных средств от покупателей | 8 189 023 | 7 898 287 |
| Поступления по договорам цессии | 29 276 | 57 201 |
| Прочие поступления денежных средств | 202 268 | 101 887 |
| Денежные средства, уплаченные поставщикам | (7 112 808) | (7 081 109) |
| Денежные средства, уплаченные персоналу | (1 371 323) | (1 133 686) |
| Налоги уплаченные, кроме налога на прибыль и НДС | (29 196) | (34 781) |
| Штрафы, пени, неустойки уплаченные | (83 296) | (32 672) |
| НДС, уплаченный в бюджет | (195 381) | (220 865) |
| Денежные средства, уплаченные за услуги банка | (1 673) | (1 264) |
| Прочие выплаты денежных средств | (11 128) | (42 750) |
| Налог на прибыль уплаченный | (10 660) | (3 006) |
| Чистый поток денежных средств от операционной деятельности | (172 407) | (358 023) |
| ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | | |
| Погашение займов выданных | 381 342 | 265 000 |
| Денежные средства, полученные от продажи основных средств | 605 | 1 429 |
| Денежные средства, уплаченные за нематериальные активы по договорам концессии | (580 677) | (481 378) |
| Денежные средства, уплаченные за основные средства | (5 300) | (20 729) |
| Приобретение Дочерних Обществ | - | (85) |
| Проценты, полученные по займам, депозитам | 129 904 | 76 856 |
| Займы, выданные | (500 385) | (1 080 075) |
| Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности | (574 511) | (1 238 981) |
| ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | | |
| Получение кредитов и займов | - | 3 843 063 |
| Расходы, связанные с получением облигационного займа | (41 053) | (82 804) |
| Погашение кредитов и займов полученных, включая проценты | (622 647) | (857 179) |
| Выплаты по аренде | (65 204) | (4 436) |
| Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности | (728 904) | 2 898 643 |
| Чистое уменьшение/увеличение денежных средств | (1 475 822) | 1 301 639 |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало года | 19 1 938 011 | 636 372 |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец года | 19 462 190 | 1 938 011 |

Прилагаемые примечания к консолидированной отчетности (являются ее неотъемлемой частью)

ООО «Концессии теплоснабжения»
(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

| Прим. | Уставный фонд | Непокрытый убыток | Итого капитал, относящийся к собственнику имущества Предприятия | Неконтролирующая доля участия | ИТОГО КАПИТАЛ |
|--------------------------|---------------|--------------------|---|-------------------------------|--------------------|
| На 01 января 2019 г. | <u>1 000</u> | <u>768 851</u> | <u>769 851</u> | <u>341</u> | <u>770 191</u> |
| Чистый убыток за период | - | (566 536) | (566 536) | (8 372) | (574 908) |
| На 31 декабря 2019 г. | <u>1 000</u> | <u>202 314</u> | <u>203 314</u> | <u>(8 032)</u> | <u>195 282</u> |
| На 01 января 2020 г. | <u>1 000</u> | <u>202 314</u> | <u>203 314</u> | <u>(8 032)</u> | <u>195 282</u> |
| Чистая прибыль за период | - | (2 040 541) | (2 040 541) | 7 599 | (2 032 942) |
| На 31 декабря 2020 г. | <u>1 000</u> | <u>(1 838 227)</u> | <u>(1 837 227)</u> | <u>(433)</u> | <u>(1 837 660)</u> |

Прилагаемые примечания к консолидированной отчетности являются ее неотъемлемой частью

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Общая информация и основная деятельность

Настоящая консолидированная финансовая отчетность включает в себя ООО «Концессии Теплоснабжения» (здесь и далее – «Предприятие») и его дочерние общества, (здесь и далее совместно именуемые – «Группа»):

- АО «ИВЦ ЖКХ и ТЭК», контролируемое Группой на 75%. Основной вид деятельности «Деятельность по обработке данных»,
- ООО «МУК», контролируемое Группой на 75%. Основной вид деятельности «Управление недвижимостью». В течение 2019 года компания была переименована в Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая организация города Волгограда».

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена согласно требованиям ФЗ 208 «О консолидированной финансовой отчетности».

Предприятие было создано в 2016 году.

Единственный Участник Группы по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года ООО "Объединенные коммунальные концессии".

Конечный контроль над Группой осуществляет некредитная финансовая организация Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер». Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер» не раскрывает консолидированную финансовую отчетность.

Предприятие зарегистрировано по адресу: Россия, 400066, г. Волгоград, ул. Порт-Саида, д. 16а.

Основным видом деятельности Группы является производство, передача и распределение пара и горячей воды.

Группа обладает всеми необходимыми лицензиями и разрешениями.

Концессионное соглашение

Предприятие 22 сентября 2016 года заключило с муниципальным образованием городской округ город-герой Волгоград, от имени которого выступала администрация Волгограда, Концессионное соглашение в отношении объектов коммунальной инфраструктуры Волгограда (объектов теплоснабжения, тепловых сетей, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем).

Концессионное соглашение действует до 31 декабря 2045 года и закрепляет обязательства Предприятия как концессионера по созданию и реконструкции недвижимого имущества и технологически связанного с ним движимого имущества, входящего в объект Концессионного соглашения, право собственности на которое принадлежит и будет принадлежать муниципальному образованию городской округ город-герой Волгоград, а также обязательств по осуществлению теплоснабжения и горячего водоснабжения с использованием объекта Концессионного соглашения и иного имущества.

Органы исполнительной власти, осуществляющие регулирование цен (тарифов) в соответствии с законодательством Российской Федерации устанавливают значения долгосрочных параметров регулирования тарифов Предприятия, определенных в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации в сфере теплоснабжения.

Концедент не гарантирует доход Предприятия от деятельности связанных с выполнением Концессионного соглашения, однако компенсирует недополученные доходы Концессионера в соответствии с действующим законодательством в случае их возникновения при осуществлении деятельности, предусмотренной Концессионным соглашением, в пределах полномочий Концедента. В случае отсутствия у Концедента полномочий по возмещению недополученных доходов Концессионера, Концедент осуществляет содействие Предприятию в целях полной компенсации недополученных доходов в соответствии с действующим законодательством при осуществлении деятельности, предусмотренной настоящим Соглашением.

При прекращении Соглашения Предприятие обязано передать Концеденту Объект Соглашения и иное имущество в состоянии, соответствующем требованиям правил эксплуатации и технического обслуживания, с учетом нормального износа и периода эксплуатации, соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов, быть пригодным для осуществления теплоснабжения и горячего водоснабжения, и не должны быть обременены правами третьих лиц.

Предприятие полагает, что возможность продления договора концессии по мере его истечения вероятна. В связи с этим нормы износа, применяемые для расчета износа прав на имущество по договорам концессии, соответствуют срокам полезного использования эксплуатируемого имущества, а не длительности действующего концессионного соглашения.

2. Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность

Группа ведет свою деятельность в Российской Федерации, в которой продолжаются экономические реформы и развитие правового общества, направленные на поддержку и укрепление частного предпринимательства и совершенствование рыночных отношений. Указанные реформы призваны нивелировать экономические санкции, введенными против Российской Федерации Соединенными Штатами Америки, Европейским союзом и рядом других государств. Таким образом, Группа действует на экономических и финансовых рынках Российской Федерации, переживающих период экономических изменений, что оказывает непосредственное влияние на условия осуществления Группой своей деятельности. В этой связи коммерческая деятельность на территории России подвержена рискам, характерным для развивающихся рынков.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния экономической ситуации в России на деятельность и финансовое положение Группы. Будущие экономические условия могут отличаться от оценки руководства. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в сложившихся обстоятельствах.

Цены на природный газ и электроэнергию являются государственно регулируемыми и пересматриваются один раз в год, вследствие чего в краткосрочном периоде Компания не подвержена существенному риску изменения цен на указанные ресурсы. Цены на нефть, уголь и котельное топливо не подлежат государственному регулированию и определяются в момент заключения договоров на их поставку.

Поскольку утверждение государственными органами тарифов на природный газ и электроэнергию может не совпадать по времени с утверждением тарифов на теплоэнергию, а договоры на поставку нефти, угля и котельного топлива заключаются после утверждения тарифов на теплоэнергию на отчетный период, Группа не имеет возможности достоверно определить величину будущих затрат на приобретение указанных ресурсов. Вследствие данного обстоятельства утвержденные тарифы на услуги Группы по поставке тепловой энергии могут не в полном объеме покрывать фактические затраты на приобретение энергии и энергоносителей, что приводит к волатильности финансовых результатов деятельности в отдельно взятом отчетном периоде.

3. Принципы составления

Заявление о соответствии. Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (здесь и далее – «МСФО») согласно требованиям Федерального закона № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», вступившими в силу по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Принцип непрерывности деятельности. Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и исполнение обязательств происходят в обычном установленном порядке. Настоящая консолидированная финансовая отчетность не содержит корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы Группа не могла продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

В 2020 и 2021 году Группа не погасила договорные обязательства по отдельным выпускам облигационного займа, что привело к техническому дефолту. Более подробная информация о суммах и сроках просроченной задолженности отражена в примечании 27. События после отчетной даты.

Существенные допущения и источники неопределённости в оценках.

Подготовка финансовой отчетности требует от Руководства выработки ряда суждений, оценок и допущений, которые влияют на применение положений учетной политики и на отраженные в отчетности суммы активов и обязательств, доходов и затрат. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок.

Далее рассмотрены основные допущения, относящиеся к будущим периодам, и другие основные источники неопределенности расчетных оценок на отчетную дату, связанные с риском возникновения существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в будущих финансовых периодах:

- **Наличие значительного компонента финансирования.** Существующая практика продаж коммунальных услуг покупателям отражает, что оплата отдельных категорий покупателей будет получена Группой со значительной задержкой (составляющей от месяца до нескольких лет). Законодательные требования не позволяют приостановку оказания услуг таким покупателям. По мнению руководства, использование исторически сложившейся статистики просрочки оплат не позволяет с надежной точностью оценить достоверную сумму убытка от признания сумм значительного компонента финансирования. Неточность оценок и отсутствие формальной договоренности (договора с покупателем) об отсрочке платежей не позволяют признать в консолидированной финансовой отчетности расходы, связанные со значительным компонентом финансирования.
- **Сроки полезного использования внеоборотных активов.** Оценка сроков полезного использования прав использования имущества, полученного по концессионному соглашению зависит от продления (или непродления) сроков концессионного соглашения. Группа полагает, что продление сроков вероятно.
- **Классификация внеоборотных активов в качестве основных средств или Нематериальные активы, полученные по концессионному соглашению.** Группа классифицирует объекты в зависимости от прогнозов возможности сохранения прав собственности на соответствующие активы по мере расторжения концессионного соглашения. В течение сроков использования соответствующих активов до расторжения концессионного соглашения возможна реклассификация между категориями, указанными выше.

ООО «Концессии Теплоснабжения»

Примечания к консолидированной финансовой отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 года

(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

- *Справедливая стоимость финансовых инструментов.* Оценочные методы, используемые при оценке с использованием не наблюдаемых на рынке данных, требуют применения существенных суждений при разработке допущений.
- *Резерв по ожидаемым кредитным убыткам (ОКУ) по дебиторской задолженности.* ОКУ по дебиторской задолженности и активам по договору рассчитывается с использованием матрицы оценочных резервов. Ставки оценочных резервов устанавливаются в зависимости от количества дней просрочки платежа. Первоначально в основе матрицы оценочных резервов лежат наблюдаемые данные возникновения дефолтов в прошлых периодах. Предприятие обновляет ставки оценочных резервов не реже чем раз в полугодие.
- *Группа как арендатор: Продолжительность сроков аренды и суммы цены исполнения опционов на покупку арендуемого имущества.* Оценка обязательств по аренде и стоимости прав аренды зависит в том числе от исполнения арендатором опциона на продление сроков аренды и цены покупки арендуемого имущества по окончании сроков аренды. Так, Группа не признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок которых с учетом экономически целесообразных пролонгаций не превышает 12 месяцев и для арендуемых активов с низкой стоимостью.
- *Обесценение нефинансовых активов.* Оценка возмещаемой стоимости активов требует от Группы разработки профессиональных суждений относительно будущих денежных потоков и применимых ставок дисконтирования.

4. Принципы учетной политики

Сделки по объединению бизнеса учитываются методом приобретения по состоянию на дату приобретения, а именно на дату перехода контроля к Группе. Контроль представляет собой право определять финансовую и операционную политику предприятия с целью получения выгод от его деятельности.

Понесенные Группой в результате операции по объединению бизнесов затраты по сделкам, отличные от затрат, связанных с выпуском долговых или долевыми ценных бумаг, относятся на расходы по мере их возникновения.

Доли неконтролирующих акционеров оцениваются пропорционально доле неконтролирующих акционеров в справедливой стоимости идентифицируемых чистых активов приобретенной компании. Убытки, приходящиеся на неконтролирующую долю в дочернем предприятии, в полном объеме относятся на счет неконтролирующих долей, даже если это приводит к возникновению дебетового сальдо на этом счете.

Нематериальные активы, полученные по концессионному соглашению, отражаются по исторической стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения. Историческая стоимость включает расходы, непосредственно связанные с приобретением объектов нематериальных активов.

Последующие затраты включаются в балансовую стоимость актива или признаются как отдельный актив. Все прочие расходы на ремонт и обслуживание относятся на прибыли и убытки в том финансовом периоде, в котором они понесены.

Амортизация рассчитывается линейным методом от стоимости каждого объекта на протяжении предполагаемого срока полезной службы, с учетом ограничения срока действия концессионного соглашения.

Начисление амортизации начинается с первого месяца готовности к эксплуатации и завершается в более короткий из сроков окончания экономической жизни или на дату окончания концессионного соглашения.

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

Сроки полезного использования активов пересматриваются на каждую отчетную дату, и, при необходимости, корректируются. Установленные сроки использования объектов нематериальных активов представлены ниже:

| Группа объектов нематериальных активов, полученных по договорам концессии | Срок полезного использования, лет |
|---|-----------------------------------|
| Здания и сооружения | 15–40 |
| Машины и оборудование | 5–20 |
| Прочие | 3–7 |
| Транспортные средства | 3–10 |

Незавершенное строительство объектов нематериальных активов по договорам концессии отражается в сумме всех фактически понесенных Группой затрат за период с начала строительства по отчетную дату. Начисление амортизации начинается с момента готовности объекта к эксплуатации.

Оценка сроков полезного использования прав использования имущества, полученного по концессионному соглашению зависит от продления (или непродления) сроков концессионного соглашения. Предприятия полагает, что продление сроков вероятно, соответственно амортизация начисляется исходя из сроков полезного использования имущества, полученного по соглашению.

На каждую отчетную дату руководство Группы определяет наличие признаков обесценения объектов нематериальных активов, полученных по концессионному соглашению (созданных в рамках концессионного соглашения). Если выявлен хотя бы один такой признак, то руководство проводит оценку возмещаемой стоимости. Балансовая стоимость актива немедленно списывается до возмещаемой стоимости в случае, если балансовая стоимость превышает его оценочную возмещаемую стоимость.

Группа не признает финансовый актив на момент заключения договора концессии, поскольку договор концессии не гарантирует поступлений денежных средств или иных финансовых активов в Группу.

Основные средства и прочие Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.

Амортизация начисляется линейным способом для распределения стоимости в течение предполагаемых сроков полезного использования активов.

Последующие затраты включаются в учетную стоимость актива или признаются как отдельный актив только когда существует высокая вероятность того, что будущие экономические выгоды, связанные с объектом, поступят в Группу, и стоимость объекта может быть надежно оценена. Все прочие затраты признаются в отчете о совокупном доходе в качестве расходов в том финансовом периоде, в котором они понесены.

Сроки полезного использования анализируются и при необходимости корректируются на каждую отчетную дату. Учетная стоимость актива списывается немедленно до возмещаемой стоимости, если учетная стоимость актива превышает его оценочную возмещаемую стоимость. Прибыли или убытки от выбытия нематериальных активов определяются путем сравнения поступлений от выбытий с балансовой стоимостью и включаются в отчет о совокупном доходе. Начисленная амортизация за период отражается в отчете о совокупном доходе.

Запасы отражаются по наименьшей величине из себестоимости и чистой стоимости реализации. Себестоимость включает прямые затраты на материалы, и, где применимо, прямые затраты на оплату труда и те общие расходы, которые были понесены для приведения запасов в их текущее состояние и местоположение. Чистая стоимость реализации представляет собой оценочную цену реализации в ходе обычной деятельности за вычетом соответствующих переменных расходов на продажу.

Себестоимость товарно-материальных ценностей определяется по методу средневзвешенной стоимости и включает расход на приобретение товарно-материальных ценностей, доставку к месту хранения и доведение до состояния, пригодного к использованию.

Затраты на финансирование. Затраты по кредитам и займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или производством квалифицируемого актива, включаются в первоначальную стоимость этого актива. Такие затраты капитализируются путем включения в стоимость актива при условии возможного получения Группой в будущем экономических выгод от данного актива и если при этом затраты могут быть надежно измерены.

Капитализация затрат по кредитам и займам начинается, когда:

- понесены затраты по активу и займу;
- начата деятельность, направленная на подготовку актива для его использования по назначению или продажи.

Капитализация затрат прекращается, когда актив практически готов для использования по назначению или продажи. Если активная деятельность по модификации объекта прерывается на период, превышающий 6 месяцев, капитализация приостанавливается. Когда сооружение квалифицируемого актива завершается по частям и каждая часть может использоваться в то время, как сооружение других частей продолжается, капитализация затрат по каждой части актива прекращается, когда по ней завершены практически все работы.

Оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства. Оценочные обязательства признаются в консолидированном отчете о финансовом положении, когда:

- Группа имеет прямое обязательство (юридическое или иное) в результате прошлых событий;
- вероятно, что для погашения обязательства потребуются выбытие ресурсов;
- возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства.

Обязательства Группы, определенные концессионным соглашением, по обслуживанию полученных объектов нематериальных активов и их восстановлению до определенного уровня рассматриваются Руководством Группы в качестве операционных расходов тех отчетных периодов, в которые появится необходимость осуществлять такого рода расходы.

Обязательства Группы, связанные с возвратом объектов инфраструктуры, полученных и построенных в рамках концессионного соглашения, могут быть надежно оценены только по окончании договора концессии. В силу этого, оценочные обязательства по осуществлению такого рода операций не признаются до появления возможности их надежной расчетной оценки. Ожидается, что такие обязательства, в том числе оценочные будут признаваться по мере завершения сроков концессионного соглашения.

Налог на прибыль учитывается в соответствии с действующим законодательством. Расходы по налогам в отчете о совокупном доходе за период состоят из текущего налога и отложенного налога. Текущий налог рассчитывается исходя из ставки налога, действующей на отчетную дату, на основании налогооблагаемой прибыли за период. Налоги, отличные от налога на прибыль, отражаются в составе операционных расходов.

Отложенный налог на прибыль начисляется полностью на временные разницы, возникающие между налоговыми базами активов и обязательств и их балансовой стоимостью в консолидированной финансовой отчетности. Отложенный налог на прибыль рассчитывается с использованием ставки налога на прибыль (и налогового законодательства), действующей или преимущественно действующей на отчетную дату и которая, как ожидается, будет действовать, когда соответствующий отложенный налоговый актив используется или отложенное налоговое обязательство погасится.

Отложенные налоговые активы признаются в той степени, в которой вероятно, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, за счет которой могут быть использованы временные разницы.

Балансовая стоимость отложенных налоговых активов пересматривается в том случае, если более нет вероятности того, что будет получена налогооблагаемая прибыль, которая может быть использована для возмещения, полностью или частично, налогового актива.

Отложенный налог признается как расход или доход в отчете о совокупном доходе, кроме тех случаев, когда он относится к статьям, отражаемым непосредственно в статьях капитала; в таких случаях отложенный налог также отражается непосредственно в статьях капитала.

Классификация и оценка финансовых активов. Группа классифицирует финансовые активы по трем категориям оценки: оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода, и оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Финансовые активы, оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости. В данную категорию финансовых активов включаются активы, которые удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков, и ожидается, что они приведут к возникновению денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов.

Финансовые активы, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода. В данную категорию финансовых активов включаются долговые активы, которые удерживаются в рамках бизнес-моделей, цель которых достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов, и ожидается, что они приведут к возникновению денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов. Прибыль или убыток, относящиеся к данной категории финансовых активов, признаются в составе прочего совокупного дохода, за исключением прибыли или убытка от обесценения, процентных доходов и курсовых разниц, которые признаются в составе прибыли или убытка. Когда финансовый актив выбывает, накопленные прибыли или убытки, ранее признанные в прочем совокупном доходе, реклассифицируются из состава капитала в состав прибыли или убытка в консолидированном отчете о совокупном доходе. Процентный доход от данных финансовых активов рассчитывается по методу эффективной процентной ставки и включается в состав финансовых доходов.

Финансовые активы, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток. Финансовые активы, которые не соответствуют условиям признания в качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости либо оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Обесценение финансовых активов. Группа применяет модель «ожидаемых кредитных убытков» к финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением инвестиций в долевыми инструментами. Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовому активу оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, если кредитный риск по данному финансовому активу значительно увеличился с момента первоначального признания. Если по состоянию на отчетную дату отсутствует значительное увеличение кредитного риска по финансовому активу с момента первоначального признания, оценочный резерв под убытки по финансовому активу оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам. В отношении торговой дебиторской задолженности и активов по договору, вне зависимости от наличия значительных компонентов финансирования, используется оценка ожидаемых кредитных убытков за весь срок.

ООО «Концессии Теплоснабжения»
Примечания к консолидированной финансовой отчетности
за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

Группа использует упрощения практического характера при оценке ожидаемых кредитных убытков для дебиторской задолженности и рассчитывает их с использованием матрицы оценочных резервов, исходя из сложившейся статистики дефолтов дебиторов. Матрица оценочных резервов устанавливает фиксированные ставки оценочных резервов в зависимости от количества дней просрочки дебиторской задолженности.

Классификация и оценка финансовых обязательств. Группа классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости.

Вознаграждения, являющиеся неотъемлемой частью эффективной процентной ставки финансовых обязательств, учитываются в качестве корректировки эффективной процентной ставки.

Группа учитывает в качестве вознаграждений, являющихся частью эффективной процентной ставки следующие расходы:

- вознаграждения, выплачиваемые представителю владельцев облигационного займа,
- услуги по организации размещения облигаций брокерами и иными лицами,
- комиссии биржи, клиринговой организации и иных лиц, связанные с размещением облигаций
- другие затраты, непосредственно связанные с размещением облигационного займа и иных финансовых обязательств.

Выручка. Выручка по договорам с покупателями определяется по справедливой стоимости вознаграждения, полученного или подлежащего получению. Выручка признается, когда Группа выполняет обязанность к исполнению путем передачи обещанной услуги или товара (т.е. актива) покупателю. Момент передачи обещанной услуги или товара покупателю, как правило, соответствует моменту, когда покупатель получает контроль над таким активом. Определяя цену сделки, организация корректирует обещанную сумму возмещения с учетом влияния временной стоимости денег, если сроки выплат, согласованные сторонами (явно или неявно), предоставляют покупателю значительную выгоду от финансирования передачи услуг покупателю.

В отношении оказания коммунальных услуг руководство проанализировало требования в отношении наличия в договоре значительного компонента финансирования на основе статистики оплаты торговой дебиторской задолженности. Существующая практика продаж коммунальных услуг покупателям отражает, что оплата отдельных категорий покупателей будет получена Группой со значительной задержкой (составляющей от месяца до нескольких лет). Законодательные требования не позволяют приостановку оказания услуг таким покупателям. Использование исторически сложившейся статистики просрочки оплат не позволяет с надежной точностью оценить достоверную сумму убытка от признания сумм значительного компонента финансирования. Неточность оценок и отсутствие формальной договоренности (договора с покупателем) об отсрочке платежей, по мнению руководства не позволяют признать в консолидированной финансовой отчетности за 2020 год убыток, связанный со значительным компонентом финансирования.

Учет аренды. Предприятие не признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок которых с учетом экономически целесообразных пролонгаций не превышает 12 месяцев и для арендуемых активов с низкой стоимостью.

Изменения в стандарты и интерпретации, еще не вступившие в силу

В январе 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСБУ (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» под названием «Классификация финансовых обязательств в качестве кратко- и долгосрочных». Принятая поправка уточняет критерии классификации обязательств в качестве долгосрочных или краткосрочных. Поправка начинает действовать с 1 января 2023 г. Досрочное применение разрешено. По ожиданиям Группы указанная поправка не окажет влияния на годовую консолидированную финансовую отчетность.

В мае 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСБУ (IAS) 16 «Основные средства» под названием «Основные средства: доход до начала целевого использования». Указанная поправка запрещает вычитать из стоимости объекта основных средств любую выручку от продажи продукции, произведенной во время доставки этого актива на место дальнейшего использования и доведения его до состояния готовности к эксплуатации. Вместо этого, поправка требует признания соответствующей выручки и затрат в Отчете о прибылях и убытках. Поправка начинает действовать с 1 января 2022 г. и должна применяться ретроспективно. По ожиданиям Группы указанная поправка не окажет влияния на годовую консолидированную финансовую отчетность.

В мае 2020 года Совет по МСФО выпустил поправку к МСБУ (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» под названием «Обременительные контракты: затраты на выполнение договора». Указанная поправка уточняет, какие затраты должны включаться при оценке того, является ли договор обременительным. Поправка начинает действовать с 1 января 2022 г. Досрочное применение разрешено. По ожиданиям Группы указанная поправка не окажет влияния на годовую консолидированную финансовую отчетность.

В августе 2020 года Совет по МСФО выпустил поправки к МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации», МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», а также МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда» под названием «Процентные ставки. Реформа эталонов. Фаза 2». Поправки предоставляют ряд временных освобождений для составителей финансовой отчетности, связанных с переходом на безрисковую процентную ставку. Поправки начинают действовать с 1 января 2021 г. Досрочное применение разрешено. По ожиданиям Группы указанная поправка не окажет влияния на годовую консолидированную финансовую отчетность.

Кроме того, существует ряд поправок, выпущенных в рамках ежегодного проекта Совета по МСФО по улучшению международных стандартов, которые также еще не вступили в силу. К ним относятся следующие поправки: Поправка к МСФО (IFRS) 1 «Первое применение МСФО» под названием «Первое применение МСФО: дочернее общество впервые применяет МСФО»; поправка к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» под названием «Вознаграждения при применении 10%-ного теста на необходимость прекращения признания финансового обязательства». По ожиданиям Группы указанная поправка не окажет влияния на годовую консолидированную финансовую отчетность.

5. Информация по сегментам

Группа определила сегмент в соответствии с критериями, установленными МСФО (IFRS) 8 «Операционные сегменты».

Все покупатели Группы находятся на территории г. Волгоград.

Основным видом деятельности Группы является оказание коммунальных услуг, включающих теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение. Хотя Группа также оказывает прочие услуги, в предыдущие годовые отчетные периоды показатели сегмента, регулярно анализируемого руководством и оказывающего такие услуги, не превышали количественные пороговые значения, установленные МСФО (IFRS) 8.

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

В связи с этим у Группы, по мнению руководства, имеется только один отчетный сегмент, соответствующий критериям, изложенным в МСФО 8 «Операционные сегменты».

Основным органом по принятию решений является руководство Предприятия. Для того, чтобы оценить результаты деятельности и распределить ресурсы, руководство проводит анализ бюджетов доходов и расходов Группы.

Руководство оценивает деятельность операционного сегмента, используя показатели, содержащиеся в данной консолидированной финансовой отчетности: выручку, прибыль до налогообложения, активы и обязательства сегмента и прочую информацию.

В отношении деятельности сегмента и консолидированной финансовой отчетности применяется единая учетная политика.

Информация по сегменту представлена ниже:

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| Выручка | 7 796 751 | 7 621 850 |
| Прибыль / (убыток) до налогообложения | (2 026 484) | (574 225) |
| Активы сегмента | 8 971 256 | 10 735 934 |
| Внеоборотные активы | 5 559 712 | 5 012 438 |
| Обязательства сегмента | 10 808 916 | 10 540 651 |

Внеоборотные активы Группы расположены в России.

В 2020 и 2019 году у Группы отсутствуют покупатели, продажи которым, превышают 10% от суммы выручки Группы.

6. Выручка

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Теплоснабжение, включая компенсацию выпадающих доходов | 7 091 447 | 6 627 485 |
| в т.ч. компенсация выпадающих доходов | 169 890 | 217 186 |
| Прочие услуги | 705 304 | 994 365 |
| Итого | 7 796 751 | 7 621 850 |

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

7. Себестоимость продаж

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Энергоресурсы | 4 328 795 | 4 181 686 |
| Заработная плата и социальные отчисления | 973 001 | 814 196 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 184 905 | 202 239 |
| Амортизация актива в форме права пользования | 14 880 | 4 040 |
| Ремонт и эксплуатационные расходы | 311 597 | 279 557 |
| Прочие расходы на персонал | 3 043 | 2 717 |
| Электроэнергия | 800 608 | 801 503 |
| Материалы и оборудование | 76 079 | 66 649 |
| Услуги по сбору платежей | 193 832 | 141 936 |
| Покупная вода | 403 057 | 387 135 |
| Прочие расходы | 109 517 | 164 123 |
| Итого | 7 399 314 | 7 045 781 |

Затраты на пенсионное обеспечение включены в состав статьи расходов «Заработная плата и отчисления» и представляют собой взносы в российский Пенсионный фонд на обязательной основе. После уплаты взносов Группа не имеет дополнительных обязательств.

8. Административные расходы

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Заработная плата и социальные отчисления | 321 193 | 282 994 |
| Прочие расходы на персонал | 7 545 | 7 511 |
| Услуги взыскания проблемной задолженности | 20 774 | 40 449 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 10 319 | 10 077 |
| Материалы и оборудование | 9 764 | 5 951 |
| Расходы на связь | 2 908 | 4 163 |
| Командировочные расходы | 1 028 | 1 989 |
| Консультационные и информационные услуги | 6 273 | 30 420 |
| Электроэнергия | 4 892 | 1 149 |
| Ремонт и эксплуатационные расходы | 16 463 | 1 956 |
| Автотранспорт | 500 | 626 |
| Охрана | 24 336 | 24 027 |
| Услуги банков | 553 | 1 455 |
| Прочие расходы | 42 661 | 35 977 |
| Итого | 469 209 | 448 744 |

Затраты на пенсионное обеспечение включены в состав статьи расходов «Заработная плата и отчисления» и представляют собой взносы в российский Пенсионный фонд на обязательной основе. После уплаты взносов Группа не имеет дополнительных обязательств.

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

В составе административных расходов отражены начисленные вознаграждения ключевому управленческому персоналу Группы, информация о которых представлена ниже:

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Вознаграждение по итогам оказанных услуг | 41 495 | 54 644 |
| Затраты на социальное и пенсионное обеспечение* | 9 245 | 11 437 |
| Итого | 50 740 | 66 081 |

*Данные расходы относятся к категории краткосрочных вознаграждений работникам. Иных компенсаций ключевому управленческому персоналу Группа не начисляла и не выплачивала.

В состав ключевого управленческого персонала Группа включает Директора, его заместителей по направлениям, советников, главного бухгалтера, главного инженера и директоров по направлениям деятельности Группы.

9. Прочие доходы

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|---------------|
| Ущерб, штрафы, пени, неустойки к получению | 43 789 | 67 451 |
| Прибыль, связанная с выбытием ОС | - | 1 431 |
| Списание кредиторской задолженности | 3 690 | 420 |
| Чистый доход от перепродажи дебиторов и кредиторов по договорам цессии | - | 501 |
| Смена представителя владельцев облигаций | 304 420 | - |
| Прочее | 17 269 | 4 063 |
| Итого | 369 172 | 72 195 |

10. Прочие расходы

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------------|
| Штрафы, пени, неустойки к уплате | 34 762 | 33 957 |
| Обесценение гудвилл | - | 63 678 |
| Чистое изменение резерва по дебиторской задолженности | 451 747 | 479 432 |
| Создание резерва под займы выданные | 1 167 456 | - |
| Списание дебиторской задолженности | 54 780 | 10 091 |
| Выбытие запасов | 5 953 | 10 071 |
| Эффект дефолта по облигациям | 97 931 | - |
| Прочее | 28 887 | 2 247 |
| Итого | 1 841 516 | 599 476 |

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

11. Финансовые доходы

| | 2020 | 2019 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Проценты к получению | 207 640 | 117 233 |
| Итого | 207 640 | 117 233 |

12. Финансовые расходы

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Проценты к уплате по долгосрочным кредитам | 682 556 | 268 823 |
| Проценты по договорам аренды | 7 452 | 5 940 |
| Признание беспроцентного займа по справедливой стоимости (Дисконт) | - | 16 739 |
| Итого | 690 008 | 291 502 |

13. Налог на прибыль

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| Текущие налоговые начисления | 7 579 | - |
| Иные платежи | - | (515) |
| Изменение величины непризнанных налоговых активов | (1 121) | (168) |
| Доход (расход) по налогу на прибыль за период | 6 458 | (683) |

Сверка эффективной ставки налога на прибыль:

| Млн. руб. | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения | (2 026 484) | (574 225) |
| Законодательно установленная ставка налога | 20% | 20% |
| Налог на прибыль по действующей ставке | 405 297 | 114 845 |
| Доходы (расходы), не учитываемые для целей налогообложения | (398 839) | (115 013) |
| Иные платежи | - | (515) |
| Доход (расход) по налогу на прибыль за период | 6 458 | (683) |
| Эффективная ставка по налогу на прибыль, % | | - |

Изменения отложенных налоговых активов и обязательств:

| Млн. руб. | Признано в составе | | |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|
| | 1 января 2020 | совокупного дохода | 31 декабря 2020 |
| Чистые налоговые активы (обязательства) | - | 1 121 | 1 121 |

ООО «Концессии Теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

| | <u>1 января 2019</u> | <u>Признано в составе совокупного дохода</u> | <u>31 декабря 2019</u> |
|--|--------------------------|--|----------------------------|
| Чистые налоговые активы (обязательства) | 169 | (169) | - |

Отложенные налоговые активы и обязательства были рассчитаны по действовавшей ставке налога на прибыль, составляющей 20%.

По состоянию на 31 декабря 2020 года непризнанные налоговые активы составили 682 691 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2019 года 236 425 тыс. руб.).

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

14. Нематериальные активы, полученные по концессионному соглашению

| | Итого | Здания и сооружения | Машины и оборудование | Прочие | Транспорт | Незавершенное строительство и оборудование к установке |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|------------------|--|
| <i>Первоначальная стоимость</i> | | | | | | |
| На 01.01.2019 | 5 486 897 | 2 850 642 | 696 872 | 24 703 | 153 790 | 1 760 890 |
| Поступление | 807 906 | 46 132 | 3 273 | - | - | 758 501 |
| Перевод между категориями | (49 405) | - | - | - | - | (49 405) |
| Выбытие | - | - | - | - | - | - |
| На 31.12.2019 | 6 245 398 | 2 896 774 | 700 145 | 24 703 | 153 790 | 2 469 986 |
| На 01.01.2020 | 6 245 398 | 2 896 774 | 700 145 | 24 703 | 153 790 | 2 469 986 |
| Поступление | 1 010 615 | 195 192 | 44 687 | - | - | - |
| Перевод между категориями | (239 879) | - | - | - | - | (239 879) |
| Выбытие | (18 295) | (9 057) | (4 130) | (407) | (4 701) | - |
| На 31.12.2020 | 6 997 839 | 3 082 909 | 740 702 | 24 296 | 149 089 | 3 000 843 |
| <i>Накопленная амортизация</i> | | | | | | |
| На 01.01.2019 | (1 903 898) | (1 266 758) | (535 461) | (21 420) | (80 259) | - |
| Начисление | (194 514) | (116 889) | (44 118) | (1 748) | (31 759) | - |
| Выбытие | - | - | - | - | - | - |
| На 31.12.2019 | (2 098 412) | (1 383 647) | (579 579) | (23 168) | (112 018) | - |
| На 01.01.2020 | (2 098 412) | (1 383 647) | (579 579) | (23 168) | (112 018) | - |
| Начисление | (176 265) | (113 984) | (35 812) | (493) | (25 976) | - |
| Выбытие | 13 892 | 5 604 | 3 184 | 407 | 4 697 | - |
| На 31.12.2020 | (2 260 785) | (1 492 027) | (612 207) | (23 254) | (133 297) | - |
| <i>Балансовая стоимость:</i> | | | | | | |
| На 01.01.2019 | 3 582 999 | 1 583 884 | 161 411 | 3 283 | 73 531 | 1 760 890 |
| На 31.12.2019 | 4 146 986 | 1 513 127 | 120 566 | 1 535 | 41 772 | 2 469 986 |
| На 31.12.2020 | 4 737 054 | 1 590 882 | 128 495 | 1 042 | 15 792 | 3 000 843 |

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению внеоборотных активов составляют по состоянию на 31 декабря 2020 года 674 678 тыс. руб. (1 351 606 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 года).

15. Основные средства

Остатки и характер изменения основных средств за 2020, 2019 годы незначительны для раскрытия.

Сумма договорных обязательств по будущим операциям по затратам на реконструкцию и модернизацию основных средств, а также приобретения основных средств, по состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года незначительна.

16. Выданные займы

| | Эффективная процентная ставка | Срок погашения | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|---|-------------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| Долгосрочные | | | | |
| Займы, выданные в рублях | 11% | 2021 | 54 245 | 82 789 |
| Краткосрочные | | | | |
| Займы, выданные в рублях связанным сторонам | 11,7% | 2020 | 1 167 456 | 937 119 |
| Резерв ожидаемых кредитных убытков под займы, выданные связанным сторонам | | | (1 167 456) | - |
| Итого | | | 54 245 | 1 019 908 |

Выданные займы не обеспечены.

Долгосрочные займы, выданные в рублях представлены правом требования денежных средств. Договорная (номинальная) ставка долгосрочных займов равна нулю. Номинальная стоимость долгосрочного займа по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 99 527 тыс. руб..

17. Запасы

| | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|---|--------------------|--------------------|
| Строительные материалы и запасные части | 118 932 | 63 046 |
| Топливо и масла для автотранспорта | 1 917 | 1 597 |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 3 642 | 6 185 |
| Специальная оснастка и специальная одежда | 12 334 | 6 302 |
| Прочие запасы | 4 587 | 6 063 |
| Итого | 141 412 | 83 193 |

Строительные материалы предназначены для ремонтов и/или реконструкций объектов нематериальных активов, эксплуатируемых в рамках концессионного соглашения.

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

18. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность:

| | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|---|--------------------|--------------------|
| Задолженность покупателей и заказчиков | 3 614 781 | 3 068 589 |
| Резерв ожидаемых кредитных убытков | (1 084 635) | (675 658) |
| Прочая дебиторская задолженность | 181 829 | 298 556 |
| Резерв ожидаемых кредитных убытков | (16 702) | (6 200) |
| Дебиторская задолженность по договорам цессии | 268 183 | 251 173 |
| Резерв ожидаемых кредитных убытков | (268 183) | (235 915) |
| Итого финансовая дебиторская задолженность | 2 695 273 | 2 700 545 |
| Выданные авансы | 23 094 | 31 500 |
| Итого дебиторская задолженность за вычетом резерва ожидаемых кредитных убытков | 2 718 367 | 2 732 045 |

Балансовая стоимость финансовой дебиторской задолженности после корректировки на ожидаемые кредитные убытки приблизительно равна ее справедливой стоимости, которая относится к уровню 3 иерархии справедливой стоимости. Для оценки справедливой стоимости использована номинальная величина дебиторской задолженности, информация о вероятности погашения задолженности, основанной на исторических данных о сроках оплаты, а также оценки руководства.

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

Ниже приведены сведения об изменении величины ожидаемых кредитных убытков:

| Движение резерва по сомнительным долгам | 31 декабря 2020 г. | | |
|---|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| | Задолженность покупателей и заказчиков | Задолженность по договорам цессии | Прочая дебиторская задолженность |
| На начало периода | 675 658 | 235 915 | 6 200 |
| Отчисления в резерв | 1 084 635 | 268 183 | 16 702 |
| Восстановление резерва | (675 658) | (235 915) | (6 200) |
| На конец периода | 1 084 635 | 268 183 | 16 702 |

| Движение резерва по сомнительным долгам | 31 декабря 2019 г. | | |
|---|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| | Задолженность покупателей и заказчиков | Задолженность по договорам цессии | Прочая дебиторская задолженность |
| На начало периода | 448 774 | - | - |
| Отчисления в резерв | 1 360 632 | 235 915 | 6 200 |
| Восстановление резерва | (1 133 752) | - | - |
| На конец периода | 675 658 | 235 915 | 6 200 |

Группа не отслеживает изменения кредитного риска, а вместо этого признает на каждую отчетную дату резерв под убытки в сумме ожидаемых кредитных убытков за весь срок. Предприятие использует матрицу резервов, основанную на историческом опыте потерь по невозмещаемой дебиторской задолженности скорректированную с учетом прогнозных факторов, специфичных для должников и фактического погашения задолженности должников после отчетной даты до даты выпуска финансовой отчетности.

19. Денежные средства и их эквиваленты

| | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--|--------------------|--------------------|
| Денежные средства на банковских счетах, рубли РФ | 341 519 | 97 566 |
| Денежные средства в кассе, рубли РФ | 671 | 439 |
| Переводы в пути | - | 6 |
| Депозиты | 120 000 | 1 840 000 |
| Итого | 462 190 | 1 938 011 |

Группа не имеет денежных средств на счетах, ограниченных в использовании.

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

20. Изменения в обязательствах, обусловленных финансовой деятельностью

| | Обязательства перед владельцем облигаций | Аренда | Займы от связанных сторон | Облигационный займ (все выпуски) | Итого |
|---|--|---------------|---------------------------|----------------------------------|------------------|
| На 01.01.2020 | 345 618 | 52 479 | 86 000 | 8 218 659 | 8 702 756 |
| Расход по процентам | - | 7 452 | 8 600 | 668 227 | 684 280 |
| Капитализация процентов | - | - | - | 122 780 | 122 780 |
| Чистое денежное движение | (41 053) | (65 204) | (8 600) | (614 047) | 728 904 |
| Пересмотр прогнозируемых сроков аренды | - | (36 875) | - | - | (36 875) |
| Рост обязательств вследствие дефолта | - | - | - | 97 931 | 97 931 |
| Доходы, связанные со сменой представителя облигаций | (304 420) | - | - | - | (304 420) |
| Признание аренды | - | 144 468 | - | - | 144 468 |
| Прочее | (144) | 7 918 | - | - | 7 774 |
| На 31.12.2020 | - | 98 072 | 86 000 | 8 493 551 | 8 677 623 |

| | Обязательства перед владельцем облигаций ¹ | Прочие дополнительные расходы, связанные с выпуском облигаций | Аренда | Займы от связанных сторон | Облигационный займ (все выпуски) | Итого |
|--|---|---|---------------|---------------------------|----------------------------------|------------------|
| На 01.01.2019 | 209 130 | - | - | 86 249 | 4 992 689 | 5 288 068 |
| Расход по процентам | - | - | 5 940 | 10 288 | 252 596 | 268 823 |
| Капитализация процентов | - | - | - | - | 201 841 | 201 841 |
| Чистое денежное движение | (35 865) | (46 939) | (4 436) | (10 537) | 3 003 583 | 2 905 805 |
| Признание обязательств, связанных с получением займа | 148 248 | 46 939 | - | - | (208 518) | (13 330) |
| Переоценка обязательств владельца облигаций признанных в 2015-2019гг | 23 531 | - | - | - | (23 531) | - |
| Признание аренды | - | - | 50 975 | - | - | 50 975 |
| Прочее | 573 | - | - | - | - | - |
| На 31.12.2019 | 345 618 | - | 52 479 | 86 000 | 8 218 659 | 8 702 756 |

¹Классифицированы как расходы, связанные с выпуском облигаций

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

21. Кредиты и займы полученные

| | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|---|--------------------|--------------------|
| Облигационные займы с плавающей процентной ставкой, рубли | 4 067 658 | 7 644 604 |
| Займы с фиксированной процентной ставкой, рубли | 86 000 | 86 000 |
| Итого долгосрочные займы | 4 153 658 | 7 730 604 |
| Облигационные займы с плавающей процентной ставкой, рубли | 4 425 893 | 574 055 |
| Итого краткосрочные займы | 4 425 893 | 574 055 |
| Итого займы | 8 579 551 | 8 304 659 |

Все полученные займы номинированы в рублях.

Выплаты по выпускам облигаций 2 и выпуску БО-01 по состоянию на 31 декабря 2020 года просрочены (Группой допущен технический дефолт). Балансовая стоимость указанных выпусков по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 3 617 786 тыс.руб.. Сумма просроченной задолженности для указанных выпусков по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 509 380 тыс.руб.. Более подробную информацию о техническом дефолте смотри в примечании 27. События после отчетной даты.

Балансовая стоимость задолженности по займам по состоянию на 31 декабря 2020, 31.12.2019 года соответствует их справедливой стоимости. Справедливая стоимость займов и кредитов отнесена к уровню 3 иерархии справедливой стоимости. Для оценки справедливой стоимости использован метод дисконтированных денежных потоков. В качестве ставки дисконтирования применена ставка, соответствующая соглашению по выпуску займов, скорректированная на расходы, связанные с полученными займами.

Балансовая стоимость и справедливая стоимость просроченных выпусков облигаций, для который Группой допущен дефолт соответствует номинальной стоимости, т.е. для их оценки не применяется дисконтирование.

Облигационный займ по состоянию на 31 декабря 2020, 31 декабря 2019 года включает 5 выпусков с эффективной ставкой от 8,25% до 10,28% (9,86% до 10,55% на 31 декабря 2019 года), номинальной ставкой 7,5 – 9,75% (8,25% на 31 декабря 2019 года); датами окончательного погашения задолженности, предусмотренными условиями выпусков от апреля 2032 года до ноября 2033 года.

22. Кредиторская задолженность

| | 31 декабря 2020 г. | 31 декабря 2019 г. |
|--|--------------------|--------------------|
| Поставщики и подрядчики | 1 479 679 | 921 507 |
| Обязательства по договору | 102 193 | 103 205 |
| Задолженность по приобретению и строительству внеоборотных активов | 274 517 | 536 187 |
| Обязательства перед представителем облигаций | - | 67 965 |
| Задолженность по заработной плате | 42 245 | 41 450 |
| Резерв на неиспользованные отпуска | 26 983 | 31 736 |
| Прочие кредиторы | 92 267 | 95 467 |
| Кредиторская задолженность краткосрочная | 2 017 884 | 1 797 517 |

Справедливая стоимость краткосрочной кредиторской задолженности приблизительно соответствует балансовой стоимости.

Балансовая стоимость краткосрочной кредиторской задолженности приблизительно равна ее справедливой стоимости, которая относится к уровню 3 иерархии справедливой стоимости.

Справедливая стоимость долгосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет ноль тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 166 364 тыс. руб.), номинальная стоимость на 31 декабря 2020 года составляет ноль тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года составляет 277 652 тыс. руб.)

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 года отражена по номинальной стоимости погашения и полностью состоит из задолженности, связанной с расходами по получению облигационного займа (обязательств перед представителем облигаций).

23. Уставный фонд

За 2020, 2019 год операций с уставным капиталом не было. На 31 декабря 2020 года уставный фонд составляет 1 000 тыс. руб.. Размер доли участника общества в уставном капитале общества определяется в процентах. Общая сумма долей участников составляет 100%. Дивиденды за 2020, 2019 годы не объявлялись и не выплачивались.

24. Управление финансовыми рисками и капиталом

В связи с использованием финансовых инструментов Группа подвержена кредитному риску, риску ликвидности и рыночному риску (в части риска изменения процентных ставок).

Данное примечание представляет информацию о подверженности Группы каждому из вышеперечисленных рисков, цели Группы, ее политику и процессы оценки и управления рисками.

Руководство Группы несет полную ответственность за разработку и внедрение принципов управления рисками Группы и контроль за их исполнением.

Кредитный риск Группы связан с вероятностью обесценения активов, которое будет иметь место, если контрагенты не смогут выполнить свои обязательства по сделкам с финансовыми инструментами.

Финансовые активы, по которым потенциальный риск потерь Группы наиболее высок, представлены в основном дебиторской задолженностью абонентов и денежными средствами на банковских счетах.

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

Руководство Группы считает, что риск обесценения дебиторской задолженности в сумме, превышающей величину резерва ожидаемых кредитных убытков, является незначительным.

Группа создает резерв ожидаемых кредитных убытков, представляющий ее оценку ожидаемых убытков в отношении дебиторской задолженности. Группа использует отдельный счет для учета обесценения, вызванного кредитным риском, сумма которого отражает оценку руководством ожидаемых убытков в отношении дебиторской задолженности. Размер ожидаемых убытков по группе активов определяется исходя из статистики платежей за прошлые периоды по подобным активам с использованием матрицы.

Риск ликвидности – это риск того, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход руководства Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Группы достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок (как в обычных условиях, так и в нестандартных ситуациях), не допуская неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации. Контролировать риск нехватки денежных средств позволяет планирование текущей ликвидности.

Управление денежными потоками и формирование платежного календаря осуществляется на основе бюджетов доходов, расходов и денежных потоков, утвержденных на отчетный период.

В таблице ниже представлены финансовые обязательства Группы по срокам погашения исходя из дат платежей, установленных контрактами.

| 31 декабря 2020 г. | Балансовая стоимость | Денежные потоки по условиям договоров | В течение 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | После 5 лет |
|--|----------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем | 8 493 551 | 11 000 838 | 4 715 580 | 694 197 | 1 911 083 | 3 679 978 |
| Заем от Компании, осуществляющей конечный контроль над Группой | 86 000 | 103 200 | 8 600 | 94 600 | - | - |
| Обязательства по аренде | 98 072 | 125 272 | 48 591 | 48 591 | 28 090 | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 2 017 884 | 2 017 884 | 2 017 884 | - | - | - |
| Итого | 10 695 507 | 13 247 194 | 6 790 656 | 837 388 | 1 939 173 | 3 679 978 |

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

| 31 декабря 2019 г. | Балансовая стоимость | Денежные потоки по условиям договоров | В течение 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | После 5 лет |
|--|----------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем | 8 218 659 | 14 402 344 | 1 123 427 | 1 104 454 | 3 915 222 | 8 259 241 |
| Заем от Компании, осуществляющей конечный контроль над Группой | 86 000 | 111 800 | 8 600 | 103 200 | - | - |
| Обязательства по аренде | 52 479 | 55 152 | 4 164 | 21 376 | 16 014 | 13 598 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность | 277 652 | 277 652 | - | 40 747 | 104 806 | 132 099 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 1 797 517 | 1 797 517 | 1 797 517 | - | - | - |
| Итого | 10 432 308 | 16 644 465 | 2 933 708 | 1 269 777 | 4 036 042 | 8 404 938 |

Валютный риск – По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года у Группы отсутствуют финансовые инструменты, номинированные в иностранной валюте.

Риск изменения процентных ставок – это риск того, что изменения в плавающих процентных ставках приводят к изменению финансового результата Группы.

Анализ влияния изменения процентных ставок на совокупный доход Группы представленный ниже применен к кредитам и займам с плавающей процентной ставкой на основании допущения, что сумма задолженности на отчетную дату существовала в течение всего года.

| Ключевая ставка ЦБ | Ключевая ставка ЦБ |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 31 декабря 2020г | 31 декабря 2019г |
| Процентная ставка +1% (-1%) | Процентная ставка -1% (+1%) |
| 84 935 (84 935) | 82 187 (82 187) |

Управление капиталом. Группа рассматривает в качестве капитала все элементы, представленные в разделе «Капитал» Отчета о финансовом положении, а также долгосрочные кредиты банков. Задачей Группы в области управления капиталом является обеспечение способности Группы продолжать свою деятельность непрерывно, обеспечивая предоставление своим абонентам возможность получения коммунальных услуг в необходимом объеме и требуемого качества. Для этих целей Группа аккумулирует капитал, необходимый для поддержания производственного оборудования в работоспособном состоянии, а также повышения эффективности его работы. Осуществляя деятельность, подпадающую под государственное регулирование тарифов, Группа в значительной степени ограничена в возможности наращивать капитал за счет прибыли от операционной деятельности.

25. Условные и договорные обязательства

Судебные разбирательства. К Группе периодически, в процессе ведения своей деятельности, могут поступать иски, обусловленные разными обстоятельствами. Исходя из собственной оценки, а также мнения внутренних и внешних профессиональных консультантов, руководство считает, что не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства не приведут к каким-либо существенным убыткам в будущем.

Вопросы охраны окружающей среды. Группа проводит периодическую оценку своих обязательств, связанных с охраной окружающей среды. По мере выявления обязательств они незамедлительно отражаются в отчетности. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменения существующего законодательства и нормативных актов, а также в результате судебной практики не могут быть оценены с достаточной точностью, хотя и могут оказаться значительными. Группа предпринимает все надлежащие меры и действия для соблюдения действующего природоохранного законодательства.

Налоговое законодательство России, в которой Группа ведет свою деятельность. Группа ведет деятельность на территории России. Налоговая система России является достаточно новой и характеризуется многочисленными налогами и часто меняющимся законодательством, которое достаточно часто имеет обратную силу, содержит нечетко сформулированные положения, противоречиво, и может быть неоднозначно интерпретировано. Очень часто различные налоговые органы имеют различные точки зрения на интерпретацию отдельных норм налогового законодательства. Руководство считает, что учло все налоговые обязательства, базируясь на своих наилучших оценках и интерпретациях налогового законодательства. Однако налоговые органы могут иметь свои интерпретации, и эффект может быть весьма существенным.

Активы в залоге и активы, ограниченные в использовании. По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года ограничений прав на имущество Группы в виде залога нет.

26. Связанные стороны

| Группа связанных сторон | 2020 | | 31 декабря 2020 г. | |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---|
| | Продажи связанным сторонам | Покупки у связанных сторон | Задолженность связанных сторон* | Задолженность перед связанными сторонами* |
| Иные связанные стороны | 66 684 | 358 254 | 9 996 | 40 622 |

ООО «Концессии теплоснабжения»
 Примечания к консолидированной финансовой отчетности
 за период с 01 января по 31 декабря 2020 года
 (Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

| Группа связанных сторон | 2019 | | | 31 декабря 2019 г. | |
|--|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|---|
| | Продажи связанным сторонам | Приобретение программного обеспечения | Покупки у связанных сторон | Задолженность связанных сторон* | Задолженность перед связанными сторонами* |
| Компания, осуществляющая конечный контроль над Группой | - | - | 70 438 | - | - |
| Иные связанные стороны | 66 643 | 12 933 | 368 591 | 12 918 | 40 755 |

*Данные суммы классифицированы как дебиторская и кредиторская задолженность соответственно.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года займы от компании, осуществляющей конечный контроль над Группой, составляют 86 000 тыс. руб. и 86 000 тыс. руб. соответственно. Расход по процентам по указанным займам в течение 2020, 2019 года составил 8 600 тыс. руб. и 10 288 тыс. руб. соответственно.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года займы, выданные связанным сторонам, контролируемым компанией, осуществляющей конечный контроль над Группой (иные связанные стороны) составляют 1 167 456 тыс. руб. и 937 119 соответственно. В 2020, 2019 году доход по процентам по указанным займам составил 124 903 тыс. руб. и 32 337 тыс. руб. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2020 года вышеуказанный займ, выданный связанной стороне зарезервирован на 100%.

27. События после отчетной даты

На дату подписания отчетности в Арбитражном суде Волгоградской области находятся на рассмотрении иски ООО «Ангарское», ООО «Фаворит», ООО «Эксперт-Энерго», ООО «Инвестконсалтинг», ООО «Промстроймонтаж» к Предприятию на общую сумму 119 469 тыс. руб. По данным судебным делам существует 50%-ная вероятность взыскания денежных средств с Группы.

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19, в наибольшей степени на финансовое положение концессионера повлияло введение ограничительных мер и запретов, в результате которых значительно снизились объемы оказания услуг организациям, деятельность которых была приостановлена.

В условиях данных ограничений изменение экономической активности, существенно повлияло на снижение выручки и поступлений денежных средств от основной деятельности.

Падение реальных доходов населения, а также введенные на федеральном уровне меры поддержки в виде отмены начисления пени и неустойки, мораторий банкротства и т.д. – не позволили обеспечить необходимый уровень платежной дисциплины в условиях утвержденных финансовых планов кампании.

Данные обстоятельства привели к неисполнению обязательств ООО «Концессии теплоснабжения» в ноябре-декабре 2020 г. перед владельцами облигаций по выпускам 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 и 4 B02-01-00309-R от 25.11.2019 на общую сумму 509 380 000 руб., в том числе:

ООО «Концессии теплоснабжения»

Примечания к консолидированной финансовой отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 года

(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

– 26.11.2020 год – купонный доход за третий купонный период облигаций серии 02 в сумме 169 540 000 руб.;

– 26.11.2020 год – выплата части номинальной стоимости облигаций серии 02 в сумме 153 840 000 руб.;

– 09.12.2020 год – купонный доход за первый купонный период биржевых облигаций серии БО-01 в сумме 186 000 000 руб.;

– 06.04.2021 год – выплата части номинальной стоимости облигаций серии 01 в сумме 153 840 000 руб.;

– 06.04.2021 год - купонный доход за четвертый купонный период облигаций серии 01 в сумме 147 280 000 руб..

В связи с вышеуказанными обстоятельствами 02 марта 2021 года в Предприятие поступило требование о проведении общего собрания владельцев облигаций с повесткой дня «Об осуществлении (реализации) права на обращение в суд с требованием к эмитенту облигаций, в том числе с требованием о признании эмитента облигаций банкротом».

Общее собрание владельцев облигаций состоялось 26 марта 2021 года в форме заочного голосования на котором было принято решение о предоставлении представителю владельцев облигаций права на обращение в суд с требованием к Предприятию в связи с неисполнением Предприятием своих обязательств по облигациям серии 4-02-00309-R-001P от 28.08.2017 и 4 B02-01-00309-R от 25.11.2019 с общей номинальной стоимостью 4 млрд. руб., в том числе с требованием о признании Общества банкротом

В целях принятия своевременных мер по стабилизации деятельности в сфере коммунального хозяйства и восстановления платежеспособности, Предприятие совместно с Концедентом (исходя из обязательств сторон Концессионного соглашения и основных принципов законодательства Российской Федерации об инвестиционной деятельности) провело следующие мероприятия:

- создана рабочая группа по повышению эффективности реализации инвестиционных проектов в рамках заключенного Концессионного соглашения в сфере теплоснабжения;
- инициированы мероприятия, направленные на увеличение объема полезного отпуска в т.ч. в рамках технологического присоединения новых объектов к сетям и выявления незаконных потребителей;
- пересмотрены приоритеты и объемы реализации мероприятий ремонтной программы исходя из необходимости обеспечения надежности коммунальных сетей, снижения потерь коммунальных ресурсов;
- проведен аудит сформированной дебиторской задолженности и в целях повышения платежной дисциплины завершена работа по заключению прямых договоров с потребителями минуя недобросовестные управляющие организации;
- проведена тарифная кампания по установлению тарифов на 2021 год.

Кроме того, в 2021 году Предприятием планируется проведение следующих основных мероприятий:

- в целях выполнения принятых Концессионером на себя обязательств, планируется внесение изменений в действующие инвестиционные программы;
- с целью учета экономически обоснованных расходов Концессионера (Предприятия) в последующих тарифных решениях, а также с целью реализации мероприятий, обеспечивающих основную деятельность Концессионера, планируется дальнейшее взаимодействие с Концедентом.

ООО «Концессии теплоснабжения»

Примечания к консолидированной финансовой отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 года

(Все суммы приведены в тысячах рублей, если прямо не указано иное)

На основании вышеизложенного в настоящий момент рассматривается вопрос о возможности реструктуризации Предприятием своих обязательств по согласованному сторонами способу или об альтернативном способе урегулирования задолженности перед владельцами облигаций, а именно заключении с кредиторами единого соглашения (компромиссного), определяющего сроки, размеры и порядок осуществления причитающихся кредиторам выплат.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.