

УТВЕРЖДЕН
Решением
единственного акционера
АО «Кузбасская лизинговая
компания»

№ 408-10/2648 от 30.06.2023

ГODOVOЙ ОТЧЕТ ЗА 2022 г.
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Кузбасская лизинговая компания»

г. Кемерово
2023

1. Положение АО «Кузбасская лизинговая компания» в отрасли.

АО «Кузбасская лизинговая компания» создана в соответствии с распоряжением Администрации Кемеровской области от 18.10.2004 г. № 1365-р, для реализации планов по техническому перевооружению предприятий агропромышленного комплекса.

Учредителем общества является Кемеровская область в лице Комитета по управлению государственным имуществом Кемеровской области.

Зарегистрировано ИФНС России по г. Кемерово, 17.12.2004 года.

Уставной капитал Компании составляет 134 200 тыс. руб. Все 100 % акций принадлежат единому акционеру Общества - Кемеровская область - Кузбасс в лице Министерства сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Кузбасса.

Полномочия единого акционера осуществляет Кемеровская область - Кузбасс в лице Министерства сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Кузбасса.

Юридический адрес:

АО «Кузбасская лизинговая компания» 650000, г. Кемерово, ул. Шестакова, д. 6А.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 2022 год составила 15 человек, за 2021 год – 15 человек.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

Приоритетным направлением деятельности Общества является помощь нашим клиентам в решении проблемы обновления производственной базы предприятий агропромышленного комплекса Кемеровской области новым высокотехнологичным оборудованием, транспортом, спецтехникой, посредством эффективного и доступного механизма - ЛИЗИНГА.

В рамках регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» на основании решения единственного акционера был зарегистрирован Центр компетенции – структурное подразделение АО «Кузбасская лизинговая компания» для оказания информационно – консультативных услуг сельскохозяйственной кооперации малым формам хозяйствования.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития АО «Кузбасская лизинговая компания»

3.1. Структура доходов АО «Кузбасская лизинговая компания»

В 2022 году АО «Кузбасская лизинговая компания» за счет собственных средств были заключены договора поставки сельскохозяйственной техники на сумму 49 276,8 тыс. руб.

Приобретено 7 единиц техники, заключено 5 договоров лизинга на общую сумму 65 763,4 тыс. руб.

Приобретена и передана в лизинг следующая техника:

- Автомобиль самосвал КАМАЗ-45143-50 – 3 шт. на сумму 22 050 000 рублей;
- Специализированный прицеп-самосвал НЕФАЗ 8560 – 2 шт. на сумму 3 700 000 рублей;
- трактор «Кировец» К-742М – 2 шт. на сумму 23 526 799,99 рублей.

За анализируемый период Общество получило прибыль от продаж в размере 252 тыс. руб., что составляет 0,57 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж в 2021г составила 1 105 тыс. руб. (1,9% от выручки).

В таблице представлена структура доходов АО «Кузбасская лизинговая компания» в 2022 году. Доходы указаны без учета НДС.

Таблица № 1. Структура доходов в 2021-2022 гг.

Структура доходов	2021 год, руб. Без НДС	Удельный вес, %	2022 год, руб. Без НДС	Удельный вес, %	Динамика (гр.4/гр.2),
1	2	3	4	5	6
Финансовый лизинг	58 008 115	96,59	43 958 488	91,36	0,76
Штрафы, пени по суду	819 347	1,36	1 789 001	3,72	2,18
Выручка ЦК	240 667	0,40	347 403	0,72	1,44
Проценты к получению	989 087	1,65	2 019 237	4,2	2,04
Итого доходная часть	60 057 216	100%	48 114 129	100%	0,80

При сопоставлении показателей за 2021 и 2022 гг. прослеживаются следующие изменения структуры доходов предприятия:

-снижение доходов по основному виду деятельности обусловлено, в основном, за счет окончания срока действия договоров лизинга.

-пени и штрафы по решению Арбитражного суда увеличились за счет подписания мировых соглашений и рассмотрения дел в суде.

- выручка Центра компетенций увеличилась не значительно, по сравнению с 2021 годом,

-доля доходов по полученным процентам незначительно возросла в связи с размещением свободных денежных средств на депозит на более длительный срок.

В целом доходы снизились по сравнению с 2021 годом на 0,80 %.

3.2. Структура расходов АО «Кузбасская лизинговая компания»

Средства, полученные АО «Кузбасская лизинговая компания» в процессе осуществления хозяйственной деятельности в течение 2022 года, использовались

на покрытие текущих расходов и покупку сельхозтехники и оборудования для дальнейшей передачи в лизинг, а так же на софинансирование деятельности Центра компетенций.

В таблице представлена структура расходов АО «Кузбасская лизинговая компания» в 2022 году.

Таблица № 2 Структура расходов в 2021-2022 гг.

Структура расходов	2021 год, руб.	Удельн ый вес, %	2022 год, руб.	Удельн ый вес, %	Динамик а, (гр.4/ гр.2)
1	2	3	4	5	6
ФОТ, в т.ч. налоги	7 842 468	13,3	8 680 669	19.1	1,11
Аренда помещений	553 606	0,94	609 275	1,34	1.10
Стоимость лиз. имущества	45 944 099	77,93	32 281 538	71.16	0,70
Страхование лиз. имущества	1 291 653	2,19	921 851	2,03	0,71
Расходы по автомобилю	262 320	0,44	179 224	0,39	0.68
Услуги связи	27 084	0,05	42 958	0,09	1.59
Расходы в виде списан.дебит. задолженности	-	-	563 868	1.24	-
Расходы на ЦК	1 166 000	1,98	1 096 000	2.41	0.94
Прочие расходы	1 868 735	3,17	1 016 695	2.24	0,54
Итого расходов:	58 955 965	100	45 392 078	100	0,77

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 11 943 и 13 564 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном соотношении изменение выручки (-20,%) не опережает изменение расходов (-23%).

3.3. Финансовые показатели работы общества за 2022 г.

По итогам открытого конкурса по отбору аудиторской организации для проведения обязательного ежегодного аудита Обществом 05 ноября 2020г. был заключен договор с ООО «Аудит Анлимитед» на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности на период 2020 – 2024 годы. В Марте 2023 года была проведена аудиторская проверка за 2022 год.

По заключению аудиторской фирмы финансовая (бухгалтерская) отчетность АО «Кузбасская лизинговая компания» достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2022 года и в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

По результатам проведенного анализа были получены следующие

показатели финансового положения и результатов деятельности АО «Кузбасская лизинговая компания» за 2022 год.

Среди *положительных показателей* финансового положения организации можно выделить следующие:

- доля собственного капитала высока (100%);
- чистые активы превышают уставный капитал на 2 463 тыс. руб.

Итоговая оценка финансового состояния АО «Кузбасская лизинговая компания» по данным отчетного периода свидетельствует о положительном финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа осмотрительности) перспективе.

Анализ баланса показывает:

Валюта баланса за анализируемый период увеличилась на 3 926 тыс. руб. или 2,76%. По состоянию на 31.12.2022г. собственный капитал организации равен 136 525 тыс. руб.

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2022г превышают уставный капитал на 1,8 %. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Превышение чистых активов над уставным капиталом говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

На конец 2022 г. в составе собственного имущества числятся основные средства на сумму 506 тыс. руб., в том числе:

- а/м KIA SPORTAGE 335 тыс. руб.
- а/м RENAULT DUSTER 130 тыс.руб.
- проектор Acer 10 тыс. руб.
- Моноблок HP 23,8 2-dt0148ur FHD 31 тыс. руб.

А также арендованные объекты основных средств на сумму 1 114 тыс. руб., учитываемых на балансовом счете 01.03 «Арендованное имущество», рамках договоров аренды по ФСБУ 25/2018 в том числе с учетом арендодателей:

- Иванова Н. И. Гаражное место, договор аренды гаража б/н от 02.07.2020г – 165 тыс. руб.
- Шалаев А. В. Офисные помещения КЛК, договор аренды нежилого помещения № 21/20 Ш6-А от 21.09.2020г - 949 тыс. руб.

Имущество, переданное по договорам лизинга, учитывается на балансе Лизингополучателей.

Инвентаризация внеоборотных активов проводится в соответствии с учетной политикой.

Краткосрочная кредиторская задолженность составила на сумму 3 341 тыс. руб., состоит из:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60) – 6 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам - (счет 68) – 1 300 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению (счет 69) – 100 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счет 76) – 40 тыс. руб.

- Чистая инвестиция в аренду (счет 76 ИН) – 1 627 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет на сумму 1 197 тыс. руб., в том числе:

- арендные обязательства -1197 тыс. руб.

Для разделения денежных потоков по основному виду деятельности и деятельности Центра компетенций в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) открыты два расчетных счета. Остаток денежных средств на 31.12.2022. составил 42 тыс. руб. А так же денежные средства размещены:

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 25 900 тыс. руб. с периодом размещения 50 дней и датой возврата 03.02.2023г;

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 300 тыс. руб. с периодом размещения 23 дня и датой возврата 18.01.2023г;

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 600 тыс. руб. с периодом размещения 30 дней и датой возврата 25.01.2023г;

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 1 000 тыс. руб. с периодом размещения 39 дней и датой возврата 03.02.2023г;

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 258 тыс. руб. с периодом размещения 36 дней и датой возврата 02.02.2023г;

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 1 830 тыс. руб. с периодом размещения 35 дней и датой возврата 03.02.2023г;

Анализ финансового состояния организации показывает, что прибыль от финансово хозяйственной деятельности до налогообложения составила 1 576 тыс. руб., после уплаты налога составила 1 150 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль, подлежащая распределению составила 470 тыс. руб.

4. Информация об объеме использованных в отчетном году видов энергетических ресурсов.

На конец 2022 года на балансе АО «Кузбасская лизинговая компания» числятся две легковые машины. Второй автомобиль был приобретен в декабре 2019 года и передан Центру компетенций. Обществом за период с 01.01.2022. по 31.12.2022. в производственных целях было использовано 6 968 литров бензина на сумму 275 тыс. руб.

5. Перспективы развития АО «Кузбасская лизинговая компания»

В 2015 году Министерством сельского хозяйства Российской Федерации, Акционерное общество «Кузбасская лизинговая компания» было включено в

реестр компаний, которым разрешено закупать сельскохозяйственную технику с федеральной субсидией до 30%, с последующей её передачей в лизинг сельхозпроизводителям Кемеровской области.

АО «Кузбасская лизинговая компания» в 2023 году не планирует закупать сельскохозяйственную технику.

Условия работы в 2022 году АО «Кузбасская лизинговая компания» на вновь заключаемые договора лизинга с сельхозпроизводителями Кемеровской области.

- Авансовый платеж – от 10%
- Удорожание по договорам лизинга – от 5,5% до 6% в год
- Сроки лизинга – от 3 до 5 лет

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного Общества

По итогам 2021 года Обществом была получена прибыль в размере 210 тыс. руб. Выплата дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам 2021г. осуществлялась на основании решения собственника от 24.06.2022г. № И0104/2708 утверждено распределении прибыли Общества за 2021 год на сумму 209 525, 66 руб., в том числе:

- в резервный капитал в размере 104 762,83 руб.
- выплата дивидендов за 2021 год в размере 104 762,83 руб.

7. Описание основных факторов риска.

- Федеральные и региональные риски

В связи с пандемией и приостановлением деятельности организаций партнеров (заводов изготовителей сельхоз. техники), первые отгрузки сельскохозяйственной техники по договорам купли-продажи техники были произведены с учетом специфики Организации во втором и третьем квартале 2021-2022 года. Соответственно, техника в лизинг была передана в более поздние сроки. В связи с чем, уменьшились доходы Компании по лизинговым платежам. Так же коронавирус негативно сказался на деятельности Лизингополучателей, снизилась их платежеспособность. Это повлияло на увеличение дебиторской задолженности.

В сложной эпидемиологической ситуации, распространения коронавирусной инфекции в 2021-22 годах, АО «Кузбасская лизинговая компания» предпринимались меры по предупреждению ее распространения. В частности, основная деятельность по предоставлению в финансовую аренду имущества (сельскохозяйственной техники, транспорта) не приостанавливалась, а осуществлялась в режиме удаленного доступа. Контакты с контрагентами и сотрудниками осуществлялись генеральным директором посредством электронной почты, скайпа, и т.д.

В связи с чем, уменьшились доходы компании по лизинговым платежам, но при этом имеет место значительное снижение дебиторской задолженности,

так как значительная задолженность востребована по итогам переговоров с контрагентами и на основании решений арбитражных судов.

Данное обстоятельство не оказало существенное влияние на деятельность в условиях Пандемии COVID-19.

Конфликт (спецоперация) на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств вошедших в состав РФ и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, недостаточности импортных комплектующих для техники, проблемам с экспортом сельхозпродукции и падению мировых цен на зерно, проблемам по поставкам сельхозтехники, даже российского производства и т.д. Риски, связанные с географическими (климатическими) особенностями региона, такие как засуха, падеж скота, наводнения, ранние заморозки и прочие оцениваются как высокие (засуха в 2021, 2022 году, длительные дожди и ранние заморозки в 2021 году).

- Финансовые риски

Так как российский рубль не имеет хождения за пределами Российской Федерации, обмен на другие валюты осуществляется на внутреннем валютном рынке. Существует риск изменения курса рубля к другим валютам из-за ухудшения платежного баланса и изменения экономических условий.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Риски, связанные с изменением процентных ставок, не являются существенными для компании, так как компания не использует кредиты для финансирования своей деятельности.

- Правовые риски и риски, связанные с деятельностью компании

Правовых рисков, отличных от типичных для российских компаний, нет.

В настоящий момент компания не участвует в судебных процессах, которые могут существенным образом отразиться на ее деятельности.

8. Информация о крупных сделках.

- Крупные сделки

В отчетном году заключены крупные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения Советом директоров общества.

28.02.2022-Протокол № 86 одобрены сделки по закупке сельхозтехники, для целей лизинга в соответствии с заявками лизингополучателей.

9. Сведения о совершенных обществом сделках, в совершении которых имелаась заинтересованность.

- Сделки с заинтересованностью

В отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, компанией не заключалось.

10. Состав совета директоров Общества

1. Грицаев Игорь Игоревич, главный консультант департамента сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Кемеровской области-Кузбасса (Председатель Совета директоров)

Доля участия в уставном капитале акционерного общества: не имеет доли.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет доли.

2. Казаченко Ольга Алексеевна, председатель комитета по управлению государственным имуществом Кемеровской области – Кузбасса (Член Совета директоров)

Доля участия в уставном капитале акционерного общества: не имеет доли.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет доли.

3. Смолякова Ирина Николаевна, заведующая сектором правового обеспечения Министерства сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Кемеровской области - Кузбасса (Член Совета директоров)

Доля участия в уставном капитале акционерного общества: не имеет доли.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет доли.

4. Скоробогатова Юлия Анатольевна, начальник отдела комитета по управлению государственным имуществом Кемеровской области - Кузбасса (Член Совета директоров)

Доля участия в уставном капитале акционерного общества: не имеет доли.
Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет доли.

5. Рейнгардт Виктор Иванович, старший юрист АО «Кузбасская лизинговая компания»- (Член Совета директоров-секретарь)

27.03.2023 г Расторжение трудового договора в связи с сокращением численности штата работников. Приказ № 21-к от 27.03.2023г

Доля участия в уставном капитале акционерного общества: не имеет доли.
Доля принадлежащих обыкновенных акций: не имеет доли.

11. Сведения о лицах, занимающих должность (осуществляющих функции) единоличного исполнительного органа (генерального директора) Общества.

Решением единственного акционера Комитет по управлению государственным имуществом Кемеровской области № 14-2/193 от 10.02.2020г. на должность генерального директора с 14.02.2020 года был назначен Шамгунов Денис Амирович и заключен трудовой договор до 14.02.2023г.

Дата рождения: 08.03.1977. Место рождения: Приморский край, Шкотовский район, с. Смоляниново

Образование: высшее образование

Диплом от 08.06.1999г. – Кемеровский технологический институт пищевой промышленности, присуждена квалификация инженер по специальности «Автоматизация технологических процессов и производств»

Диплом от 27.06.2003г. – Кемеровский государственный университет, присуждена квалификация юрист по специальности «юриспруденция»

Диплом от 29.06.2018г. - Кемеровский государственный университет, присвоена квалификация бакалавр по направлению подготовки экономика

Трудовой стаж: (за последние 10 лет)

С 2009 – 2016гг. - Департамент труда и занятости населения Кемеровской области

С 2016-2019гг. – Администрация Кемеровской области

С 2019 – 2019гг. - Департамент труда и занятости населения Кемеровской области

С 14.02.2020 г. – назначен на должность генерального директора АО «Кузбасская лизинговая компания».

В сентябре 2021 года контракт от 14.02.2020г. с Шамгуновым Денисом Амировичем был расторгнут.

Исполняющим обязанность генерального директора с 04.09.2021г назначен Андреев Виктор Евгеньевич.

Согласно решения единственного учредителя № 14-2/342 от 24.02.2022г. на должность генерального директора с 01.03.2022г. назначена Николаева Наталья Михайловна и заключен контракт от 01.03.2022г.

Дата рождения: 21.11.1968. Место рождения: г. Чита

Образование: высшее образование

Диплом от 01.07.1991г. – Московское высшее техническое училище им. Н.Э. Баумана, присвоена квалификация инженера-электрика по специальности «Автоматические информационные устройства»

Диплом от 29.06.1998г. – Государственный университет – Высшая школа экономики Минэкономики России и Минобразования России, присуждена квалификация экономист по специальности «Бухгалтерский учет и аудит»

Трудовой стаж: (за последние 10 лет) – Общество с ограниченной ответственностью «ЭЙДЖИ-Ойл», работала в должности главного бухгалтера по 12 августа 2021г.

Согласно решения единственного акционера АО «Кузбасская лизинговая компания» № И01-10/1250 от 21.03.2023 досрочно прекращены полномочия генерального директора Николаевой Натальи Михайловны с 21.03.2023г.

Исполняющим обязанность генерального директора с 22.03.2023г назначена Макаренко Татьяна Викторовна.

12. Критерии определения вознаграждения членов советов директоров.

Члены совета директоров работают без вознаграждения на общественных началах.

13. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.

АО «Кузбасская лизинговая компания» соблюдает законодательство РФ и рекомендации Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг к применению Кодекса корпоративного поведения, утвержденные Распоряжением ФКЦБ №421/р от 04.04.02.

Функции внутреннего контроля осуществляет ревизор Янчик А.С., назначенный Решением Комитета по управлению государственным имуществом от 21.06.2021 за №14-2/1091.

АО «Кузбасская лизинговая компания» подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 N 208-ФЗ. Аудит финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год проводила компания, победитель открытого конкурса на оказание аудиторских услуг ООО «АудитАнлимитед».

14. Иная информация.

По состоянию на 31 декабря 2022 года число действующих договоров лизинга с сельхозпроизводителями составляет 28 на сумму 107 764 тыс. руб. Вся вышеперечисленная техника была передана на условиях лизинга предприятиям Кемеровской области (лизингополучателям) сроком от 3 до 5 лет, по истечении которого, предприятия становятся собственниками данной техники.

Судебно-претензионная деятельность: АО «Кузбасская лизинговая компания» с целью снижения дебиторской задолженности ежеквартально

направляла претензионные письма лизингополучателям допустившим просрочку платежей в 2022 году.

В адрес предприятий должников направлено 6 претензий на сумму более 6,2 млн. рублей, из них оплачено 4 претензии в досудебном порядке на сумму более 2,6 млн. руб. В Арбитражный суд Кемеровской области направленно 6 исковых заявлений о взыскании суммы основного долга и пени на сумму более 6,2 млн. рублей. В процессе судебного разбирательства в отношении четырех исковых требований заключены мировые соглашения, которые утверждены Арбитражным судом Кемеровской области и вынесены определения.

И.О. генерального директора

АО «Кузбасская лизинговая компания»

Т.В. Макаренко

Бухгалтер-эксперт

АО «Кузбасская лизинговая компания»



О.В. Другов