

УТВЕРЖДЕН
Решением
единственного акционера
АО «Кузбасская лизинговая
компания»

№ ИО1-07/2654 от 28.06.2024

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ЗА 2023 г.
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Кузбасская лизинговая компания»

г. Кемерово
2024

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 2023 год составила 11 человек, за 2022 год – 15 человек.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

На основании решения деятельность по передаче имущества сельхозтоваропроизводителям в лизинг приостановлена. В течении 2023 г. АО «Кузбасская лизинговая компания» осуществляла сбор лизинговых платежей по договорам лизинга за 2019-2022 г. г.

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 2023 году АО «Кузбасская лизинговая компания» не заключались договора поставки сельскохозяйственной техники.

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 2022 г. составила 252 тыс. руб. (0,57% от выручки).

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

Таблица № 1. Структура доходов в 2022-2023 г. г.

Структура доходов	2022 год, руб. Без НДС	Удельный вес, %	2023 год, руб. Без НДС	Удельный вес, %	Динамика (гр.4/гр.2),
1	2	3	4	5	6
Финансовый лизинг	43 958 488	91,36	36 637 648	88,4	0,83
Штрафы, пени по суду	1 789 001	3,72	1 177 120	2,8	0,66
Выручка ЦК	347 403	0,72	390 277	0,9	1,12
Проценты к получению	2 019 237	4,2	3 221 462	7,9	1,6
Итого доходная часть	48 114 129	100%	41 426 507	100%	0,86

При сопоставлении показателей за 2022 и 2023 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 снизились из-за снижения количества рассматриваемых дел в суде по просроченным договорам;

- выручка Центра компетенций увеличилась не значительно, по сравнению с 2022 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 2022 годом на 14 %.

3.2. Структура расходов АО «Кузбасская лизинговая компания»

Средства, полученные АО «Кузбасская лизинговая компания» в процессе осуществления хозяйственной деятельности в течение 2023 года, использовались на покрытие текущих расходов, а также на софинансирование деятельности Центра компетенций.

В таблице представлена структура расходов АО «Кузбасская лизинговая компания» в 2023 году.

Таблица № 2 Структура расходов в 2022-2023 гг.

Структура расходов	2022 год, руб.	Удельный вес, %	2023 год, руб.	Удельный вес, %	Динамика, (гр.4/гр.2)
1	2	3	4	5	6
ФОТ, в т.ч. налоги	8 680 669	19,1	5 462 300	14,2	0,63
Аренда помещений	609 275	1,34	527 018	1,4	0,86

Стоимость лизинг. имущества	32 281 538	71.16	24 721 305	64,4	0,77
Страхование лизинг. имущества	921 851	2,03	321 800	0,8	0,35
Расходы по автомобилю	179 224	0,39	34 617	0,1	0.19
Услуги связи	42 958	0,09	67 605	0,2	1.57
Расходы в виде списан. дебит. задолженности	563 868	1.24	0,00	0,0	-
Расходы на ЦК	1 096 000	2.41	2 195 300	5,7	2,0
Создание резерва по сомнительным долгам контрагентов	0,00	0,0	3 586 466	9,3	
Прочие расходы	1 016 695	2.24	1 459 497	3,9	1,44
Итого расходов:	45 392 078	100	38 375 908	100	0,85

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 6 688 и 7 017 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном соотношении изменение выручки (-14%) не опережает изменение расходов (-15%).

3.3. Финансовые показатели работы общества за 2023 г.

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

По заключению аудиторской фирмы финансовая (бухгалтерская) отчетность АО «Кузбасская лизинговая компания» за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2023 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 2023 год.

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

- доля собственного капитала высока (100%);
- чистые активы превышают уставный капитал на 3 568 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 уменьшилась на 2 468 тыс. руб. или 1,74%. По состоянию на 31.12.2023 г. собственный капитал организации равен 137 662 тыс. руб.

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2023 г. превышают уставный капитал на 2,7 %. 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 2023 г. в составе собственного имущества числятся основные средства на сумму 136 тыс. руб., в том числе:

- а/м KIA SPORTAGE	0 тыс. руб.;
-а/м RENAULT DUSTER	0 тыс. руб.;
- проектор Acer	0 тыс. руб.;
- Моноблок HP 23,8 2-dt0148ur FHD	16 тыс. руб.;
- Монитор ASUS 27	68 тыс. руб.;
- Фотокамера PANASONIK DMC-LX15	54 тыс. руб.
- Сервер	0 тыс. руб.;
- Проектор	0 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 1 804 тыс. руб., состоит из:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60) – 11 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62) – 2 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам - (счет 68) – 1 560 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счет 76) – 17 тыс. руб.;
- Чистая инвестиция в аренду (счет 76 ИН) – 214 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 0 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 31.12.2023 г. составил 929 тыс. руб. А также денежные средства размещены:

- в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на депозитном счете в размере 60 500 тыс. руб. с периодом размещения 17 дней и датой возврата 15.01.2024 г.;

Анализ финансового состояния организации показывает, что прибыль от финансово хозяйственной деятельности до налогообложения составила 3 050 тыс. руб., после уплаты налога составила 1 712 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль, подлежащая распределению, составила 1 712 тыс. руб.

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

На конец 2023 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 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. в производственных целях было использовано 4 536 литров бензина на сумму 195 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 закупала и не планирует в 2024 г. закупать сельскохозяйственную технику.

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

По итогам 2022 года Обществом была получена прибыль в размере 1 149,6 тыс. руб. Выплата дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам 2022 г. осуществлялась на основании решения собственника от 28.06.2023 г. № И01-07/2707 утверждено распределении прибыли Общества за 2022 год на сумму 1 149,6 тыс. руб., в том числе:

- в резервный капитал в размере 574,8 руб.
- выплата дивидендов за 2022 год в размере 574,8 тыс. 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.

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 2022,2023 году, длительные дожди и ранние заморозки в 2023 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 не заключались крупные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения Советом директоров общества.

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)

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.

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

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 21.03.2023 г.

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

Согласно решения единственного учредителя № ИО1-09/3125 от 07.08.2023 г. на должность генерального директора с 07.08.2023 г. назначена Макаренко Татьяна Викторовна и заключен контракт от 07.08.2023 г.

Дата рождения: 02.10.1961. Место рождения: Кемеровская область, Юргинский район, с. Проскоково.

Образование: высшее образование

Диплом от 10.06.1993 г. – Новосибирский государственный аграрный университет, присвоена квалификация экономист-организатор по специальности «Экономика и управление в отраслях АПК»

Трудовой стаж: (за последние 10 лет) – Кузбасский ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов, работала в должности исполнительного директора по 06 ноября 2019 г., АО «Кузбасская лизинговая компания», работала

в должности руководителя центра компетенции в сфере сельскохозяйственной кооперации и поддержки фермеров по 21.03.2023 г.

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 Гончарова Наталья Юрьевна, назначенная Решением Министерства сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Кузбасса от 30.06.2023 за № И01-07/2644.

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 2023 год проводила компания, победитель открытого конкурса на оказание аудиторских услуг ООО «АудитАнлимитед».

14. Иная информация.

По состоянию на 31 декабря 2023 года число действующих договоров лизинга с сельхозпроизводителями составляет 24 на сумму 79 490 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 2023 году.

В адрес предприятий должников направлено 8 претензий на сумму более 7,8 млн. рублей, из них оплачено 5 претензий на сумму более 4,9 млн. руб. В Арбитражный суд Кемеровской области направленно 2 исковых заявлений о взыскании суммы пени на сумму более 400 тыс. рублей. Арбитражным судом Кемеровской области вынесены решения в пользу АО «Кузбасская лизинговая компания».

Генеральный директор

АО «Кузбасская лизинговая компания»



Т.В. Макаренко

Бухгалтер-эксперт

АО «Кузбасская лизинговая компания»



М.П. Занкина