Предварительно УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
АО «Успенское»
Протокол
от 30 марта 2024г.

УТВЕРЖДЕН
Годовым Общим собранием акционеров
АО «Успенское»
Протокол №1 от 18 июня 2024 г.
Председательствующий собрания Шпота О.Н.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества «Успенское»
за 2023г.

Настоящий Годовой отчет составлен в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением об общих собраниях акционеров, утвержденным Банком России 16.11.2018г. №660-П и Уставом АО «Успенское»».

1. Сведения об Обществе

1.1. **Акционерное общество «Успенское»» (наименование на момент государственной регистрации - Акционерное общество «Успенское»)** зарегистрировано 16.04.2021г. и внесено в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001г. №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» в Единый государственный реестр юридических лиц инспекцией ФНС России №9 по Орловской области 16.04.2021г. за ГРН 2215700038057

На основании Протокола повторного внеочередного собрания акционеров от 05.04 2021г. произведено изменение фирменного наименования Общества в связи с приведением его в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ (в связи с принятием Федерального закона от 05.05.2014г. №99-ФЗ).

1.2. **В соответствии с Уставом Общества (новая редакция) (зарегистрирован МРИ ФНС №9 по Орловской области 16.04.2021г., государственный регистрационный номер записи 2215700038057) Общество имеет следующие наименования:**

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Акционерное общество «Успенское».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: АО «Успенское».

1.3. Место нахождения Общества, указанное в Уставе: Российская Федерация, Орловская область, Ливенский район с.Успенское улица Мира д,21**Адрес в ЕГРЮЛ и почтовый адрес:** 303810, Российская Федерация, Орловская область, Ливенский район с,Успенское улица Мира д. 21,администрация АО «Успенское». По указанному адресу находится исполнительный орган Общества.

1.4. **Уставный капитал и акции.** Уставный капитал Общества составляет **83847** (восемьдесят три тысячи восемьсот сорок семь) рублей. Уставный капитал состоит из **83847** (восемьдесят три тысячи восемьсот сорк семь) обыкновенных именных акций .

1.5. **Информация об аудиторе Общества:**

Полное фирменное наименование аудиторской фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «АудитКонсаль» (ИНН7106074767, ОГРН1067106042365).

Сокращенное фирменное наименование аудиторской фирмы: ООО «АудитКонсалт» .

2. Положение АО «Успенское»» в отрасли

Акционерное общество «Успенское»» является устоявшейся развивающейся и перспективной сельскохозяйственной организацией. Целью создания Общества является осуществление хозяйственной деятельности в области животноводства ,оказания платных услуг физическим и юридическим лицам, развития предпринимательства, получения прибыли.

3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются: смешанное сельское хозяй ство; разведение крупного рогатого скота, иные виды деятельности.

Общество может осуществлять и другие виды деятельности, в том числе и не предусмотренные Уставом Общества, но не запрещенные действующим законодательством.

Основными приоритетными направлениями деятельности Общества являются: сельскохозяйственная и инвестиционная деятельность, предотвращение кризисных явлений в экономике комплекса, сохранение Обществом статуса благонадежного контрагента, получение прибыли.

4. Отчет совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

Основные итоги деятельности Общества в 2023году

Основным видом деятельности в 2023 году являлось смешанное сельское хозяйство. Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2023год составила **299032 тыс. руб.**, в том числе:

- ✓ от реализации продукции растениеводства - **90274 тыс. руб.**;
- ✓ от реализации продукции животноводства — **191997 тыс. руб.;**
- ✓ от прочих услуг **16761** тыс. руб.

За 2023 год Общество от продаж получило убыток **17347** тыс. рублей, за счет прочих доходов и расходов вышел убыток до налогообложения **46059 тыс. рублей.**

Размер убытка составил **46059** тыс. рублей.

Основные данные бухгалтерского баланса по состоянию на 01.01.2024г. (тыс. руб.):

Актив:

-внеоборотные активы **193690 тыс. руб.**

-оборотные активы- **453842 тыс. руб.,** из них:

-материальные запасы- **119543 тыс. руб.**

-дебиторская задолженность-**327393 тыс. руб.**

-денежные средства-**5611тыс. руб.**

Общая стоимость имущества Общества в 2023 году составила- **193690 тыс. руб.**

Производственный потенциал характеризуется реальной стоимостью внеоборотных активов (основных средств), которые составляют на 01.01.2023г.- **116656тыс. рублей,а также стоимость доходных вложений в материальные ценности 75553 тыс.руб.** или **29** % в валюте баланса. Это указывает на инвестиционную направленность развития Общества.

Пассив:

-капиталы и резервы **549460 тыс. руб.;**

-долгосрочные обязательств нет.

-краткосрочные обязательства – **98072 тыс.руб.,** из них:

-кредиторская задолженность – **61709 тыс.руб**

-кредиты банков-**31024 тыс.руб..**

-оценочные обязательства-**5339 тыс. руб.**

5. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Электрическая энергия	986	Тыс.кВт.ч	7137
Бензин автомобильный	14	т	677
Топливо дизельное	132	т	6189
Газ естественный (природный)	55	тыс..куб.метр	366

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

6. Перспективы развития Общества

1.Проведение поэтапной работы, направленной на осуществление основного вида деятельности – Разведение крупного рогатого скота.

2.Увеличение объемов по основному виду деятельности, в том числе реализация полученной продукции.

3.Повышение заработной платы.

4.Подготовка кадров, включая оплату за обучение.

7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям АО «Успенское»

Решение о выплате (объявлении) дивидендов по размещенным акциям АО «Успенское» по результатам 2023 года органом управления Общества не принималось.

8. Описание основных фактов риска, связанных с деятельностью

Отраслевые риски.

АО «Успенское» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью компании, возникают, в основном, 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 Общества можно указать следующие:

- ✓ риски, связанные с инфляцией и обесцениванием/удорожанием российского рубля;
- ✓ риски, связанные с усилением конкуренции на рынке и возможным ростом финансовых возможностей основных конкурентов Организации;
- ✓ риски, связанные с общим ухудшением экономической ситуации в стране и, как следствие, снижением уровня потребления и покупательской способности населения;
- ✓ риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Организации;
- ✓ риски, связанные с функционированием банковской системы/банковского сектора Российской Федерации.

Страховые и региональные риски.

В последние несколько лет российская экономика демонстрировала положительные тенденции, такие как рост валового внутреннего продукта, стабилизация и укрепление валюты, снижающийся уровень инфляции, однако, несмотря на это, уверенности в том, что такие тенденции сохранятся нет. Кроме того Россия производит и экспортирует большие объемы нефти, ее экономика особенно повержена воздействиям колебаний цен на нефть на мировом рынке, и эти колебания могут отрицательно воздействовать на ее экономику. Дальнейшему социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- ✓ Экономическая нестабильность.
- ✓ Политическая и государственная нестабильность.
- ✓ Недостаточная развитость российской банковской системы.
- ✓ Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России.
- ✓ Колебания в мировой экономике.

АО «Успенское» осуществляет свою деятельность на территории Орловской области, влияние особенностей региона на деятельность компании в целом незначительно и учитывается руководством Организации в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

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 АО «Успенское».

Финансовые риски.

Среди наиболее значимых рисков воздействующих на финансовое положение АО «Успенское» в целом можно назвать следующие:

- ✓ риски, связанные с привлечением новых займов для расширения деятельности;
- ✓ риски, связанные с изменением процентных ставок;
- ✓ риски, связанные с подверженностью финансового состояния, ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски);
- ✓ риски, связанные с влиянием инфляции.

АО «Успенское» использует для финансирования своей деятельности как краткосрочные, так и долгосрочные займы с использованием средних для рынка процентных ставок. Тем не менее, любое значительное увеличение процентных ставок может повлечь за собой снижение рентабельности бизнеса и/или привести к сокращению программы развития.

Правовые риски.

Среди наиболее значимых рисков, воздействующих на положение и деятельность АО «Успенское» в целом, в области применимого законодательства, можно назвать следующие:

- ✓ налоговые риски, связанные с несовершенством законодательной базы, регулирующей экономические отношения;
- ✓ риски, связанные с изменением действующего законодательства в области бухгалтерского учета;
- ✓ риски, связанные с изменением действующего валютного регулирования;
- ✓ риски, связанные с изменением действующего налогового законодательства;
- ✓ риски, связанные с изменением действующих правил таможенного контроля и пошлин;
- ✓ риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, относящимся к деятельности Организации;
- ✓ риски, связанные с предъявлением претензий, в том числе в судебном порядке, в отношении заключенных договоров.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, АО «Успенскоег» является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги и сборы, устанавливаемые на федеральном уровне, уровне субъектов Федерации и местном уровне. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, , налог на имущество, единый социальный налог и иные налоги и сборы.

Нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы регулирования. АО «Успенское» 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 обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Организации, являются, по ее мнению, незначительными. АО «Успенское» строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

9. Перечень совершенных Обществом в 2023г. сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками

В 2023 г. обществом **не совершались крупные сделки**, признаваемые таковыми в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

10. Перечень совершенных Обществом в 2023г. сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2023г. обществом не совершались сделки, в отношении которых имеется заинтересованность, признаваемые таковыми в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

11. Состав Совета директоров Общества

В состав Совета директоров Общества входят:

- **Председатель:** Шпота Ольга Николаевна, гражданка Российской Федерации, 01.06.1972 г.р., заместитель директора по общим вопросам ООО «Сельхозинвест». Указанное лицо, не занимает должности в обществе, акций, доли в уставном капитале общества не имеет. У Общества отсутствует информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества. Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Члены Совета директоров:

- Евтеева Наталья Геннадиевна гражданка Российской Федерации, 23.05.1962 г.р.- главный бухгалтер АО «Успенское». Указанное лицо, акций, доли в уставном капитале общества не имеет. У Общества отсутствует информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества. Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.
- Пеньков Михаил Кузьмич, гражданин Российской Федерации, 10.11.1948 г.р. Указанное лицо является Генеральным директором общества, доли в уставном капитале общества не имеет. У Общества отсутствует информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества. Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.
- Музаева Анжелика Юрьевна, гражданка Российской Федерации, 21.07.1993 г.р., юрист ООО «ЛивныИнтерТехнология». Указанное лицо, не занимает должности в обществе, акций, доли в уставном капитале общества не имеет. У Общества отсутствует информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества. Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.
- Авдеева Наталия Александровна, гражданка Российской Федерации,15.10.1983г.р. юрисконсульт ООО «Сельхозинвест». Указанное лицо доли в уставном капитале общества не имеет. У Общества отсутствует информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества. Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

12. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества

Был избран на годовом собрании 21 марта 2020года на должность единоличного исполнительного органа - генерального директора сроком на 5 лет -назначен гражданин Российской Федерации Пеньков Михаил Кузьмич, 10.11.1948 года рождения, предъявитель паспорта: 54 19 552501, выдан УМВД России по Орловской области 29.10.2019г., код подразделения 570-002, зарегистрирован по адресу: 303810, Орловская область, Ливенский район, ул.Мира, д.14.

Генеральный директор АО «Успенское» акций, доли в уставном капитале Общества не имеет. Период работы в компании с 15.06.1977г. по настоящее время.

13. Основные положения политики общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также информация по всем выплатам органам управления

Вознаграждения, в том числе, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов председателю и членам Совета директоров в отчетном году не выплачивались. Соглашений относительно таких выплат в текущем году нет.

14. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

В своей деятельности общество руководствуется действующим законодательством и принимает решения в области корпоративных отношений на основе уважения прав и законных интересов акционеров.

Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако АО «Успенское»» по возможности в своей деятельности стремится следовать рекомендациям Кодекса, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 года и опубликованного в "Вестнике Банка России", N 40 от 18.04.2014г. Принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления соблюдаются обществом в полном объеме.

АО «Успенское» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" и нормативными правовыми актами Центрального Банка РФ. Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества.

15. Список аффилированных лиц АО «Успенское» за 2023г.

Аффилированными лицами Общества на 31 декабря 2022 года являются:

- физические лица в количестве 5 человек:

1. Пеньков Михаил Кузьмич - член Совета директоров Общества, генеральный директор АО «Успенское».
2. Евтеева Наталья Геннадиевна - член Совета директоров Общества.
3. Шпота Ольга Николаевна - член Совета директоров Общества (председатель Совета директоров Общества).
4. Музаева Анжелика Юрьевна- член Совета директоров Общества.
5. Авдеева Наталия Александровна - член Совета директоров Общества.

- юридическое лицо ООО «ЛивныИнтерТехнология» с долей влияния более 20 %.

Генеральный директор
АО «Успенское» **М.К. Пеньков**

Главный бухгалтер
АО «Успенское» **Н.Г. Евтеева**

Приложение к годовому отчету АО «Успенское» за 2023 год

1. Сведения об Обществе

*Уставный капитал Общества составляет **83847** (Восемьдесят три тысячи восемьсот сорок семь) рублей. Уставный капитал состоит из **83847** (восемьдесят три тысячи восемьсот сорок семь) обыкновенных именных акций в бездокументарной форме номинальной стоимостью1 (один) рубль каждая.* Основным видом деятельности Общества является смешанное сельское хозяйство

2. Основные элементы учетной политики Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Выручка от реализации работ и выполнения услуг для целей налогообложения в 2023 году определяется «по отгрузке».

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным методом по всем видам основных средств.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета возлагается на руководителя Общества.

Учетная политика для целей налогового учета.

Признавать реализацию «по отгрузке».

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом.

Расходы на производство и реализацию, осуществленные в течение налогового периода, подразделяются на прямые и косвенные.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

Основным видом деятельности Общества является смешанное сельское хозяйство.

Отчет о финансовых результатах АО «Успенское» за 2023 год прилагается.

Расшифровка доходов Общества

*Выручка от реализации – **299032**тыс. руб.;*

*Прочие доходы – **7788** тыс. руб.*

Расшифровка расходов Общества

*Материальные затраты –**111843**тыс. руб.;*

*Проценты к уплате – **4166** тыс. руб.;*

*Прочие расходы **-33697** тыс. руб.;*

*Убыток-**46059**тыс. руб.*

*Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2023г. составила 327393 тыс. рублей. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2023г. составила **61709** тыс. рублей.*

4. Социальные показатели

Средняя численность работников за 2023г. – 149 человек.

Среднемесячная заработная плата за 2023г. –39808 рублей

5. Сведения о собственном капитале Общества

Сумма чистых активов на 31.12.2022 г. –549460тыс. рублей.

Уставный капитал на 31.12.2022 г. – 83847 рублей.

Генеральный директор
АО «Успенскоег» ***М.К. Пеньков***

Главный бухгалтер
АО «Успенское» ***Н.Г. Евтеева***