

Утвержден:  
решением общего собрания акционеров  
АО «КБФ»  
Протокол № 6/н от 29.05.2024 г.  
Председатель собрания

  
/Кондрашов Д.В./

Предварительно утвержден  
Единоличным исполнительным органом  
АО «КБФ»

  
/Рогачева А.Л./

Достоверность данных, содержащихся в го-  
довом отчете, подтверждена  
Единоличным исполнительным органом  
АО «КБФ»

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ**  
**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**«КБФ»**  
**по итогам 2023 года**

## 1. Общие сведения об акционерном обществе.

### 1.1. Данные о фирменном наименовании акционерного общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «КБФ» (далее – Общество).

Сокращенное фирменное наименование: АО «КБФ».

### 1.2. Данные о государственной регистрации юридического лица:

Дата государственной регистрации: 17.11.2022 г.

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан. Основной государственный регистрационный номер: 1221600093824.

Идентификационный номер налогоплательщика: 1655489345.

### 1.3. Контактная информация акционерного общества:

Место нахождения: ул. Тази Гиззата, д. 4, этаж 3, помещ. № 12, г. Казань, Респ. Татарстан

Почтовый адрес: ул. Тази Гиззата, д. 4, этаж 3, помещ. № 12, г. Казань, Респ. Татарстан

Номер телефона: +7(843) 210-16-02, 8 962 559 14 06.

### 1.4. Сведения об уставном капитале и о размещенных обществом эмиссионных ценных бумаг:

Размер уставного капитала Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей. Уставной капитал разделен на 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) штук размещенных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,0004 (Ноль целых, четыре десятичных) рублей каждая.

Государственный регистрационный номер:

1-01-03760-G - Акция обыкновенная бездокументарная.

Дата государственной регистрации выпусков ценных бумаг: 14.11.2022 г.

Уставной капитал Общества за отчетный год не изменялся.

У Общества нет в обращении ценных бумаг, допущенных к организованным торгам.

### 1.5. Данные о реестродержателе акционерного общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество ВТБ Регистратор.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д.23,

Почтовый адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д.23,

Тел.: 7 (495) 787-44-83

Адрес электронной почты: [info@vtbreg.ru](mailto:info@vtbreg.ru)

Данные о лицензии:

Номер: № 045-13970-000001.

Дата выдачи: 21.02.2008.

Дата окончания действия: Бессрочная.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ (ФСФР) России.

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 06.12.2022 года.

### 1.6. Информация об аудиторе общества: нет.

### 1.7. Филиалы и представительства общества: нет.

### 1.8. Информация о независимом оценщике: независимого оценщика нет.

## 2. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления акционерного общества.

В Обществе действует единоличный исполнительный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью в интересах Общества, подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.

### 2.1. Состав Совета директоров акционерного общества не избирался.

### 2.2. Ревизионная комиссия общества не избиралась.

### 2.3. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества

| Должность            | ФИО                                                                                                                                                  | Владение акциями общества в течение отчетного года (% от УК) |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Генеральный директор | Рогачева Анна Леонидовна<br>Место рождения: г. Пермь<br>Место жительства: г. Казань<br>Общий стаж работы в АО «КБФ»: с 09.11.2022 г. по текущую дату | 0                                                            |

Создание коллегиального исполнительного органа Общества не предусмотрено уставом, не создан.

## 3. Сведения о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

«Корпоративное управление» - понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его наблюдательным советом (советом директоров), акционерами и другими заинтересованными сторонами.

Корпоративное управление Общества является инструментом для определения целей Общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

Обществом не утвержден Кодекс корпоративного управления, однако, Обществом в целом придерживается принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

Целью применения стандартов корпоративного управления является защита интересов всех акционеров, независимо от размера пакета акций, которым они владеют.

#### **4. Сведения о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделках.**

**4.1. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.**

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок не совершались.

#### **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.**

Энергетические ресурсы в натуральном выражении и в денежном выражении, в отчетном году Обществом не потреблялись и не использовались.

#### **6. Сведения о положении акционерного общества в отрасли.**

АО «КБФ» обладает полным техническим и кадровым комплексом для выполнения работ по основным и дополнительным видам деятельности. Конкурентов для выполнения основных задач и достижения целей Общества нет.

#### **7. Направления деятельности и перспективы развития акционерного общества.**

##### **7.1. Основные направления деятельности предприятия:**

Общество, согласно Уставу, обладает универсальной правоспособностью и вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации, прежде всего:

- разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги;
- деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети интернет.
- услуги в области обработки данных и деятельность, связанную с обработкой данных;
- интерактивное предоставление программного обеспечения (предоставление прикладного хостинга, предоставление прикладных программ);
- маркетинговых услуг;
- общее предоставление распределенных по времени технических компьютерных средств заказчикам;
- обработку данных: полную обработку данных, предоставленных заказчиком;
- создание специальных отчетов на основании данных, предоставленных заказчиком;
- установка и настройка бизнес-процессов
- услуги по учреждению и сопровождению компаний на территории РФ и за ее пределами
- хранение персональных данных
- рекламирование в средствах массовой информации путем продажи времени и места для рекламы
- розничная и оптовая торговля

## **7.2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.**

Приоритетной целью деятельности Общества является разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги. Общество создает комплекс программных продуктов, осуществляет продвижение и развитие проекта, совершает иные действия по распоряжению акционеров.

## **7.3. Перспективы развития акционерного общества.**

В планы будущей деятельности предприятия входят по прежнему задачи по извлечению прибыли, направленной на производственное и социальное развитие Общества, а также удовлетворения общественных потребностей.

В ближайшее время производство новых видов продукции не планируются.

## **8. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.**

Обществом на общем собрании акционеров в 2023 году принято решение дивиденды не начислять и не выплачивать.

## **9. Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности в 2023 году.**

В связи с тем, что Совет директоров в Обществе не избран, заседаний Совета директоров не проводилось.

## **10. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.**

Основным фактором, оказывающим влияние на состояние отрасли является состояние экономики страны в целом, инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, экономические, финансовые, политические, несостоятельность контрагентов и другие факторы.

К финансово-экономическим рискам относится рост налогов, платежеспособность клиентов, которые приводят к падению спроса в результате роста цен, уменьшению чистой прибыли, падению выручки.

К социально-политическим рискам относятся изменение режима льгот, изменения в законодательстве, изменение статуса РТ в федеративной иерархии, что также приводит к уменьшению чистой прибыли и возникновению непредвиденных затрат.

К отраслевым рискам общества относятся:

- Риск производственного травматизма;
- Риск недостижения планового уровня плановых показателей;

К правовым рискам общества относятся:

- Риск вынесения негативных судебных актов по спорам, в которых участвует общество;
- Риск нарушения антимонопольного законодательства.

## **11. Сведения о резервном фонде.**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5000 рублей.**

Размер фонда в денежном выражении на дату утверждения годового отчета 0 рублей, в связи с отсутствием прибыли в 2023 году.

## **12. Прибыль и убытки:**

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование показателя                                       | 2023 |
|---------------------------------------------------------------|------|
| Выручка                                                       | 0    |
| Валовая прибыль                                               | (74) |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)) | (86) |

### **12.1. Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента**

| Наименование показателя                                   | 2023 |
|-----------------------------------------------------------|------|
| ИТОГО Оборотные активы, тыс.руб                           | 40   |
| Запасы тыс. руб                                           | 0    |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 0    |
| Дебиторская задолженность, тыс.руб.                       | 17   |
| Финансовые вложения                                       | 0    |

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| Денежные средства и денежные эквиваленты, тыс.руб | 23 |
| Прочие оборотные активы                           | 0  |

Обязательств эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, нет.

## 12.2. Сведения о кредиторской задолженности:

Единица измерения: *тыс.руб.*

| Наименование кредиторской задолженности        | Срок наступления платежа |              |
|------------------------------------------------|--------------------------|--------------|
|                                                | До 1 года                | Свыше 1 года |
| Займы, всего                                   | 0                        | 100          |
| Кредиторская задолженность                     | 65596                    | 0            |
| Прочие обязательства (оценочные обязательства) | 0                        | 0            |

## 13. Учетная политика общества.

Бухгалтерский учет в АО «КБФ» ведется в соответствии с Положением о бухгалтерском отчете и отчетности в РФ, плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и приказа АО «КБФ» «Об учетной политике». Бухгалтерский учет в АО «КБФ» ведется на основании следующих действующих нормативных актов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н;
- Приказ Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н;
- Приказ Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденное Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 №154н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н;
- Приказ Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н;
- Приказ Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н;
- Приказ Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 30.12.1999);
- Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 30.12.1999);
- Приказ Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н;
- Приказ Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденное Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Положение о прекращаемой деятельности», ПБУ 16/02, утвержденное приказом МФ РФ от 02.07.2002г. № 66.
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль»(ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н.
- Налоговый Кодекс РФ части 1 и 2-я.
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом МФ РФ от 13.06.1995г. №49.
- План счетов бухгалтерского учета и финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н (в редакции от 08.11.2010. № 115н).
- другие нормативные акты РФ и РТ, определяющие порядок ведения бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств, хозяйственных операций в АО «КБФ» ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения, исходя из следующих допущений:

- 1) активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников АО «КБФ» и активов и обязательств других организаций (**допущение имущественной обособленности**);
- 2) предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или в существенном сокращении масштабов деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (**допущение непрерывности деятельности**);
- 3) принятая АО «КБФ» учетная политика применяется последовательно от одного учетного года к другому (**допущение последовательности применения учетной политики**);
- 4) факты хозяйственной деятельности предприятия относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического



времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (**допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности**).

Положения принятой предприятием учетной политики используются, как правило, на протяжении года и более. Изменения вносятся только в случаях, предусмотренных законодательством

Правила документооборота и технология обработки учетной информации разрабатываются и в случае необходимости пересматриваются и дополняются главным бухгалтером или работниками бухгалтерии под контролем главного бухгалтера; указанные правила подлежат обязательному утверждению руководителем организации и оформляются дополнительными приложениями к учетной политике в течение отчетного года. Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности применяются типовые формы первичных документов, предусмотренных законодательством, содержащиеся в перечнях и альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Для отражения операций по внутреннему перемещению материальных ценностей, выдачи спец. одежды сотрудникам организации на объектах и оприходования материальных ценностей, приобретенных за наличный расчет, применяется накладная. Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов, формируется руководителем предприятия АО «КБФ».

Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря включительно.

Инвентаризации подлежат все имущество независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств.

Обязательные инвентаризации имущества и финансовых обязательств проводятся в следующих случаях и в сроки:

- основных средств и незавершенных капитальных вложений ежегодно, по состоянию на 1 ноября;
- финансовых вложений ежегодно по состоянию на 1 января;
- товарных запасов сырья, материалов, покупных полуфабрикатов, запасных частей и прочих материалов, готовой продукции, хранящихся на складах, ежегодно по состоянию на 1 октября;
- расходов будущих периодов по состоянию на последнее число отчетного месяца;
- денежных средств в кассе с полным полистным пересчетом денежной наличности и проверкой других ценностей, находящихся в кассе, ежемесячно, а также при смене кассиров;
- денежных средств на счетах в учреждениях банков ежегодно на 1 января;
- ценных бумаг, векселей, путевок в кассе ежегодно по состоянию на 1 января;
- расчетов с бюджетом по налогам, сборам и с внебюджетными фондами по обязательным отчислениям ежеквартально по состоянию на последнее число отчетного квартала;
- расчетов с дебиторами и кредиторами ежеквартально на последнее число отчетного квартала;
- и имущества числящегося на забалансовых счетах, по состоянию на 1 января;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления и порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при смене материально ответственных лиц;
- при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже, а также при преобразовании Общества;
- при ликвидации (реорганизации) Общества перед составлением ликвидационного (разделительного) баланса и в других случаях предусмотренных законодательством Российской Федерации, нормативными актами Министерства финансов РФ и Татарстана.

Выявленные при инвентаризации и других проверках расхождения фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета регулируются, в порядке, предусмотренном законодательством.

#### **14. Отчет о соблюдении принципов рекомендаций кодекса корпоративного управления.**

Общество старается придерживаться в своей деятельности рекомендациями Кодекса корпоративного управления, руководствуется Уставом общества, Положениями о совете директоров, ревизионной комиссии и об общем собрании акционеров.

Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. Всем акционерам общества была предусмотрена возможность обратиться с предложениями через приёмную общества, электронную почту.

Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. Нарушений не установлено.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам, общаться друг с другом через приемную генерального директора, по почте.

Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом, включая дистанционное голосование на собраниях акционеров.

Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.

Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.

Единоличный орган управления устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.

Информация о работе Единоличного органа управления раскрывается и предоставляется акционерам.

**15. Основные положения политики в области вознаграждения и компенсации расходов.**

Общие сведения о политике в области вознаграждения. В вопросе выплат вознаграждений Общество придерживается политики стимулирования персонала, повышения мотиваций и материальной заинтересованности в итоговых результатах работы АО «КБФ», определяемых на основании данных его бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии и размер вознаграждения определяются в соответствии с решением общего собрания акционеров.

Оплата труда Генерального директора Общества производится в соответствии с трудовым договором, заключенным между ним и обществом.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год не сдавалась в соответствии с п. 3 ст. 15 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Генеральный директор



Рогачева Анна Леонидовна

Главный бухгалтер



Рогачева Анна Леонидовна