

УТВЕРЖДЕН

Советом директоров

АО «РЕАТЭКС»



Протокол № 1 от 10.03.2020 г.

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества

«РЕАТЭКС»

за 2019 год

Генеральный директор АО «РЕАТЭКС» Дата «10» марта 2020 г.		Г.А.Кесоян
Главный бухгалтер АО «РЕАТЭКС» Дата «10» марта 2020 г.		И.В.Георгиева

Москва 2020 год

1. Сведения об Обществе

1.1. Наименование Общества

Полное фирменное наименование Общества: **Акционерное общество «РЕАТЭКС».**

Сокращенное фирменное наименование Общества: **АО «РЕАТЭКС».**

Полное и сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:

Stock company «REATEX»; SC «REATEX».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес Общества, контакты

Место нахождения Общества: **Российская Федерация, г. Москва, ул. Угрешская, 33.**

Почтовый адрес Общества: **Российская Федерация, 115088, г. Москва, ул. Угрешская, 33.**

Телефон: **(495) 679-38-47;** факс: **(495) 679-19-92.**

Адрес электронной почты: **info@reatex.ru.**

1.3. Сведения о государственной регистрации Общества

Номер государственной регистрации юридического лица: **11720**

Дата государственной регистрации: **30 августа 1993 года.**

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года.

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: **17 октября 2002 года.**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция МНС России № 39 по г. Москве.**

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1027700324981.**

1.4. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет 2089610 рублей (в отчетном году не изменялся).
Общее количество акций 2089610 (обыкновенных) номиналом 1 рубль.

Все акции принадлежат физическим лицам – гражданам РФ.

Доли РФ в Уставном капитале АО «РЕАТЭКС» нет.

Акционеры, доля которых в уставном капитале общества составляет более 2%:

АХРЕМЕНКО ЮРИЙ ВАСИЛЬЕВИЧ, ВАГРАМЯН ТИГРАН АШОТОВИЧ, ГЕОРГИЕВА ИРИНА ВЯЧЕСЛАВОВНА, ДОБРОСКОКИНА НАТАЛЬЯ ДМИТРИЕВНА, ЕПИФАНОВА ОЛЬГА МИХАЙЛОВНА, ИВАНОВ ВИКТОР ПЕТРОВИЧ, КЕСОЯН ГЕВОРГ АРУТЮНОВИЧ, СИМОНЯН НИКОЛАЙ КАМОЕВИЧ

1.5. Информация об аудиторе Общества

Аудиторская фирма АО "Гориславцев. Аудит"

Место нахождения: **127018, Москва г., Сушевский Вал, д.16, стр.5, эт.6, ком.11**

Членство в саморегулируемой организации аудиторов		
Наименование	Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	Дата и номер решения о приеме в члены СРО
СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)	11806059756	06.08.2018 № 367

1.6. Основной вид деятельности Общества

Производство фосфорной кислоты и ее солей

1.7. Штатная численность работников Общества

Штатная численность сотрудников Общества в 2019 году - 81 человек

1.8. Полное наименование и адрес реестродержателя Общества

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАЦИОННЫЙ ЦЕНТР"
105062, МОСКВА ГОРОД, ПЕРЕУЛОК ПОДСОСЕНСКИЙ, 26, СТР.2,
ОГРН: 1021900520883, Дата присвоения ОГРН: 06.09.2002, ИНН: 1901003859,
КПП: 770901001

2. Сведения о проведении Общих собраний акционеров

В 2019 году проведено 1 собрание акционеров.

Годовое собрание акционеров состоялось 17 апреля 2019 года (протокол № 1 от 18.04.2019 года).

Вопросы повестки дня:

ВОПРОС №1: Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «РЕАТЭКС», в том числе счетов о прибылях и об убытках за 2019год.

РЕШЕНИЕ: Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «РЕАТЭКС», в том числе счетов о прибылях и об убытках за 2019 год.

ВОПРОС №2 Распределение прибыли АО «РЕАТЭКС» по результатам финансового года, в том числе выплата дивидендов.

РЕШЕНИЕ: Чистая прибыль АО «РЕАТЭКС» за 2018 год составила 13260372 руб. 84 коп. Выплатить дивиденды по обыкновенным акциям АО «РЕАТЭКС» по итогам 2018 года в размере 5 рублей на одну акцию в денежной форме. Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов 29 апреля 2019 года.

ВОПРОС №3: Утверждение 10-й редакции Устава АО «РЕАТЭКС»

РЕШЕНИЕ: Утвердить 10-ю редакцию Устава АО «РЕАТЭКС»

ВОПРОС №4: Утверждение новой редакции Положения об общем собрании акционеров АО «РЕАТЭКС»

РЕШЕНИЕ: Утвердить новую редакцию Положения об общем собрании акционеров АО «РЕАТЭКС»

ВОПРОС №5: Утверждение новой редакции Положения о Совете директоров АО «РЕАТЭКС»

РЕШЕНИЕ: Утвердить новую редакцию Положения о Совете директоров АО «РЕАТЭКС»

ВОПРОС №6 «Избрание членов Совета директоров АО «РЕАТЭКС».

РЕШЕНИЕ: Избрать членами Совета директоров АО «РЕАТЭКС»:

1. Анисимову Л.М.
2. Георгиеву И.В.
3. Голосова Н.Ф.
4. Доброскокину Н.Д.
5. Епифанову О.М.
6. Иванова В.П.
7. Кесояна Г.А.

ВОПРОС №7 «Избрание ревизионной комиссии Совета директоров АО «РЕАТЭКС».

РЕШЕНИЕ: Избрать членами ревизионной комиссии АО «РЕАТЭКС»:

1. Бурычеву Л.А.
2. Зиновьеву В.В.
3. Павлову Т.А.

ВОПРОС №8: Утверждение аудитора АО «РЕАТЭКС» на 2019 год АО «ГОРИСЛАВЦЕВ. АУДИТ» (ОГРН 1037714002743).

РЕШЕНИЕ: Утвердить аудитором АО «РЕАТЭКС» на 2019 год АО «ГОРИСЛАВЦЕВ. АУДИТ» (ОГРН 1037714002743).

3. Сведения о членах Совета Директоров Общества

Количественный состав Совета директоров – 7 членов.

Персональный состав Совета директоров в период 2018-2019 г :

1. Георгиева Ирина Вячеславовна, год рождения – 1967 г.р., член Совета директоров, образование высшее, Директор по экономическим и финансовым вопросам АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 7,51 Сделок с акциями Общества не было.

2. Голосов Николай Федорович, год рождения – 1937, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 0,03%. Сделок с акциями Общества не было.

3. Доброскокина Наталья Дмитриевна, год рождения – 1949, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 4,51%. Сделок с акциями Общества не было.

4. Епифанова Ольга Михайловна , год рождения – 1952, председатель Совета директоров, образование высшее, Доля в уставном капитале Общества: 9,15%. Сделок с акциями Общества не было.

5. Иванов Виктор Петрович, год рождения -1943, Президент РСХ, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 12,26%. Сделок с акциями Общества не было.

6. Кесоян Геворг Арутюнович, год рождения – 1943, Генеральный директор АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 30,1%. Сделок с акциями Общества не было.

7. Симонян Н.К. , год рождения - 1962, Генеральный директор АО «Агентство прямых инвестиций». Доля в уставном капитале Общества: 9,09%. Сделок с акциями Общества не было.

Персональный состав Совета директоров в период 2019-2020 г :

1. Анисимова Любовь Михайловна, год рождения – 1948 г.р., член Совета директоров, образование высшее, Начальник ОНИРиККП АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 0,13%. Сделок с акциями Общества не было.

2. Георгиева Ирина Вячеславовна, год рождения – 1967 г.р., член Совета директоров, образование высшее, Директор по экономическим и финансовым вопросам АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 7,51%. Сделок с акциями Общества не было.

3. Голосов Николай Федорович, год рождения – 1937, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 0,03%. Сделок с акциями Общества не было.

4. Доброскокина Наталья Дмитриевна, год рождения – 1949, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 4,51%.

Сделок с акциями Общества не было.

5. Епифанова Ольга Михайловна, год рождения – 1952, председатель Совета директоров, образование высшее, Доля в уставном капитале Общества: 9,15%. Сделок с акциями Общества не было.

6. Иванов Виктор Петрович, год рождения -1943, Президент РСХ, член Совета директоров, образование высшее, пенсионер, Доля в уставном капитале Общества: 12,26%. Сделок с акциями Общества не было.

7. Кесоян Геворг Арутюнович, год рождения – 1943, Генеральный директор АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 30,1%. Сделок с акциями Общества не было.

Совет Директоров в своей деятельности руководствуется Положением о Совете Директоров, утвержденном Общим собранием акционеров 17.04.2019 года.

4. Решения, принятые Советом директоров в 2019 году

В 2019 году проведено 4 заседания Совета директоров АО «РЕАТЭКС», на которых были приняты решения:

- О распределении обязанностей членов Совета директоров.
- О результатах участия в выставке «Химия-2019».
- Утверждение плана мероприятий по подготовке к празднованию 90-летнего юбилея АО «РЕАТЭКС», сметы расходов. Списка приглашенных гостей и ветеранов предприятия.
- О ходе выполнения предписания Ростехнадзора по результатам плановой проверки с 28.06.2019-25.07.2019 года о выполнении требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах.
- О целесообразности заключения внешнеторговых контрактов в 2020 году по поставке импортной продукции – аналогов продукции, выпускаемой АО «РЕАТЭКС».
- О созыве годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС»;
- Об организации рабочей группы для проведения годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС».

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

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Кесоян Геворг Арутюнович (протокол № 1 заседания Совета Директоров от «24» апреля 2013 г.).

Кесоян Г.А. родился в 1943 году.

Закончил Московский химико-технологический институт им. Д.И.Менделеева, факультет технологии неорганических веществ и химических удобрений, Лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники, член Совета Российского Союза химиков, кандидат технических наук, Заслуженный химик Российской Федерации.

С 1968 по настоящее время работает на заводе, последовательно работая инженером опытных установок, начальником термического отделения, начальником корпуса, зам. начальника производства, главным инженером (1983-1985 гг), с 1985 года директором завода,

с 1992 года Генеральным директором АО «РЕАТЭКС».

6. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, Управляющей организации) Общества, каждого члена совета директоров общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.

Размер оплаты труда, вознаграждений, компенсаций расходов Генерального директора определен контрактом, заключаемым между АО «РЕАТЭКС», в лице Председателя Совета директоров, и лицом, назначенным Генеральным директором общества.

Члены Совета директоров вознаграждение или компенсацию расходов не получают. Члены Совета директоров Общества осуществляют свои функции на безвозмездной основе.

Членам Совета директоров, занимающим штатные должности в Обществе, выплачивается заработная плата в соответствии со штатным расписанием, Положением об оплате, Положением о премировании, Коллективным договором.

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	2019 год
Вознаграждение за участие в работе членов Совета директоров, являвшихся его работниками, в т.ч. работавших по совместительству	нет
Авторское вознаграждение	383
Единовременная премия	275
Материальная помощь	49
Премия по итогам работы	556
Заработная плата	3633
ИТОГО	4896

7. Положение Общества в отрасли

АО «РЕАТЭКС» - предприятие малотоннажной химии, выпускающее реактивы на основе фосфорной кислоты, пищевые и технические фосфаты. Пищевые фосфаты используются в производствах мясоизделий, плавленых сыров, хлебопекарных дрожжей, сухих бисквитов. Потребителями продукции АО «РЕАТЭКС» являются предприятия Москвы, регионов РФ и стран СНГ. В общем объеме, выпускаемой предприятием продукции, 74% предназначено для различных подотраслей пищевой промышленности.

3. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Основными факторами риска являются отраслевые, макроэкономические и финансовые риски.

А) Отраслевые риски можно разделить на две группы.

1) Риски, связанные с рынками сырья, закупаемого обществом.

Одним из самых существенных является риск, связанный с возможностью резкого увеличения цен на основные виды сырья: фосфорную кислоту, кальцинированную соду, и др. Вторым по значимости риском этой группы является нестабильность курса иностранных валют к рублю РФ, т.к. основными поставщиками фосфорной кислоты для производства готовой продукции являются предприятия Казахстана и КНР.

Существенную долю в себестоимости продукции (60-70%) составляет основное сырье и цены на него значительно влияют на прибыль.

Доля цен на тару, др. вспомогательные материалы, как тарифы естественных монополий (электроэнергия, газ, тепло и др.) в себестоимости не так велика, чтобы существенно влиять на прибыль.

2) Риски химической отрасли.

Существенный внешний риск связан с реализацией фосфатов на Российском рынке со стороны поставщиков импортных фосфатов, являющихся аналогами продукции, производимой Обществом.

Б) Макроэкономические риски АО «РЕАТЭКС» - обусловлены изменением уровня таких показателей как уровень инфляции, уровень оплаты труда и др. Существует проблема привлечения квалифицированных кадров. Однако, в связи с ростом цен на основные виды сырья и ТЭР, увеличением размера арендной платы за землю, а так же в целях поддержания рентабельности производства Общество вынуждено проводить разумную поэтапную политику по повышению доходов работников.

В) Финансовые риски АО «РЕАТЭКС».

Возможные финансовые риски, отражающиеся на деятельности Общества регулируются ценовой политикой.

4. Приоритетные направления деятельности акционерного Общества

Продолжение научно-технологических работ по разработке новых импортозамещающих технологий производства пищевых фосфатов и кислот.

8. Отчет Совета Директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

АО «РЕАТЭКС» располагает необходимым технологическим оборудованием и опытными кадрами, которые в конкретных производственных условиях способны организовать и обеспечить производство продукции. В связи с жесткой конкуренцией на рынке пищевых фосфатов объем продаж товарной продукции собственного производства в 2019 году составил в натуральном выражении 2054 тонн против 2152 тонн в 2018 году, что меньше объема реализации прошлого года на 98 тонн.

В связи с уменьшением объемов продаж выручка от реализации продукции собственного производства снизилась с 198 861 тыс. рублей в 2018 году до 185 300 тыс. рублей в 2019 году.

Выручка от аренды увеличилась с 41 907 тыс. руб. до 46 550 тыс. руб. в связи с увеличением количества арендаторов.

Выручка от реализации товаров для продажи в 2019 году увеличилась в 2 раза по

сравнению с 2018 годом в связи с расширением ассортимента и увеличением объемов продаж Гексаметафосфат натрия Е452i.

Таким образом, по результатам 2019 года выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг уменьшилась на 7 155 тыс. рублей (Таблица 1).

Таблица 1

Наименование показателя	Код	2019 год	2018 год	изменение
Выручка от реализации продукции собственного производства, всего	2111	185 300	198 861	-13 560
в т.ч на экспорт	2112	8 493	7 249	1 243
Выручка от реализации товаров для продажи	2113	11 471	5 613	5 858
Выручка от аренды	2114	46 550	41 907	4 643
Выручка от оказанных услуг	2115	43	4 139	-4 096
ИТОГО выручка	2110	243 365	250 520	-7 155

В 2019 году объем выпущенной продукции уменьшился на 49 тн от уровня 2018 года (1876 тн) и составил 2049 тонн. Себестоимость выпущенной продукции увеличилась на 26 374 тыс. рублей, что связано как с увеличением выпуска, с ростом цен на исходное сырье в связи с ростом курса доллара, с увеличением заработной платы работников.

Структура затрат предприятия за 2018-2019 год приведена в таблице 2:

Таблица 2

	Сырье, материалы, тара, ТЭР на выпуск	оплата труда	страховые взносы	амортизация	Прочие*	ИТОГО затрат	списано на расходы по аренде	Включено в с/ст продукции
2019	123 650 798	45 101 469	13 669 338	1 406 847	26 172 244	210 000 695	34 804 100	175 196 595
2018	125 700 521	43 162 446	13 046 460	1 279 943	28 481 881	211 671 250	30 639 023	181 032 227
	- 10 250 913	3 620 640	622 878	172 119	- 3 252 722	- 9 087 997	4 165 077	- 13 253 074

*Структура прочих расходов за 2018-2019 год, тыс. рублей

Таблица 3

прочие:	2018 год	2019 год	изменение
энергетика	7311	6602	-709
налоги	58	60	2
подрядчики	9534	7534	-2000
расх. буд. периодов	2929	176	-2753
арендная плата за землю	8497	8132	-365
резерв отпусков	0	3567	3567
прочие	152	101	-51
ИТОГО прочие	28481	26172	-2309

Из таблицы 3 видно, что текущие расходы предприятия в 2019 году уменьшились по сравнению с 2018 годом на 2309 тыс. рублей.

При этом следует отметить, что имело место, как увеличение отдельных видов расходов, так и уменьшение:

А. увеличились расходы по следующим статьям:

- на создание резерва отпусков на 3 567 тыс. рублей;
- оспаривание кадастровой стоимости земельного участка и др. юридические услуги 1720 тыс.руб
- участие в выставках на 463 тыс.рублей

-Б. уменьшились расходы по следующим статьям:

услуги охраны предприятия, как опасного объекта в период проведения Чемпионата мира по футболу на 2 550 тыс. рублей;

- ремонт асфальтового покрытия на 3 292 тыс.рублей;
- на ремонт помещений, фасада, кровли зданий на 1 367 тыс.руб;
- экспертиза промышленной безопасности технических устройств на 734 тыс.руб.

Наблюдалось незначительное повышение цен на основные виды сырья, что было обусловлено тем, что большинство сырья производится за рубежом и цены на него установлены в долларах США. (Таблица 4):

(Таблица 4)

	Среднегодовая стоимость сырья			
	2018 год, руб/кг	2019 год, руб/кг	изменение, руб	изменение, %
Белила марки БЦОМ	169,49	173,17	3,68	2%
Гидроокись калия	76,59	74,63	-1,96	-3%
Диаммонийфосфат	69,14	66,50	-2,64	-4%
Кислота лимонная	55,05	50,68	-4,37	-8%
Кислота ортофосфорная 85 %	69,20	73,19	3,98	6%
Кислота ортофосфорная экстракционная	33,48	35,59	2,12	6%
Кислота фосфорная термическая м. А пищевая (нат)	46,74	49,34	2,60	6%
Натрия гидроокись м. "чда" чешуируванная	60,69	61,31	0,62	1%
Поташ безводный	50,00	50,51	0,51	1%
Сода кальцинированная М-А 1.С.	15,42	16,88	1,45	9%

В приведенных ниже таблицах (Таблица 5,6) обобщены основные финансовые результаты деятельности АО «РЕАТЭКС» за год и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что в течение анализируемого периода годовая выручка слабо снизилась (до 243 365 тыс. руб.; -7 155 тыс. руб.).

За период 01.01–31.12.2019 значение прибыли от продаж составило 19 177 тыс. руб. За два года финансовый результат от продаж снизился (на 5 059 тыс. руб., или на 20,9%).

(Таблица 5)

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2018 г.	2019 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	250 520	243 365	-7 155	-2,9	246 943
2. Расходы по обычным видам деятельности	226 284	224 188	-2 096	-0,9	225 236
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	24 236	19 177	-5 059	-20,9	21 707
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-6 534	-3 151	+3 383	↑	-4 843
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	17 702	16 026	-1 676	-9,5	16 864
5а. EBITDA (прибыль до процентов, налогов и амортизации)	19 025	17 527	-1 498	-7,9	18 276
6. Проценты к уплате	-	-	-	-	-
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-4 442	-4 567	-125	↓	-4 505
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	13 260	11 459	-1 801	-13,6	12 360
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	13 260	11 459	-1 801	-13,6	12 360

Сопоставление чистой прибыли по данным формы № 2 и бухгалтерского баланса показало, что в 2019 г. организация использовала чистую прибыль в сумме 10 383 тыс. руб. (разница между показателем чистой прибыли по форме №2 и изменением показателя нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по балансу), в том числе:

Израсходовано чистой прибыли: 10 383 тыс. руб.

- на выплату дивидендов 10 448 тыс. рублей

Поступило чистой прибыли 65 тыс. рублей:

- от невыплаченных дивидендов (по истечении срока исковой давности) 20 тыс. рублей

- от дооценки (в результате выбытия основных средств) 45 тыс. рублей.

Структура имущества и источники его формирования

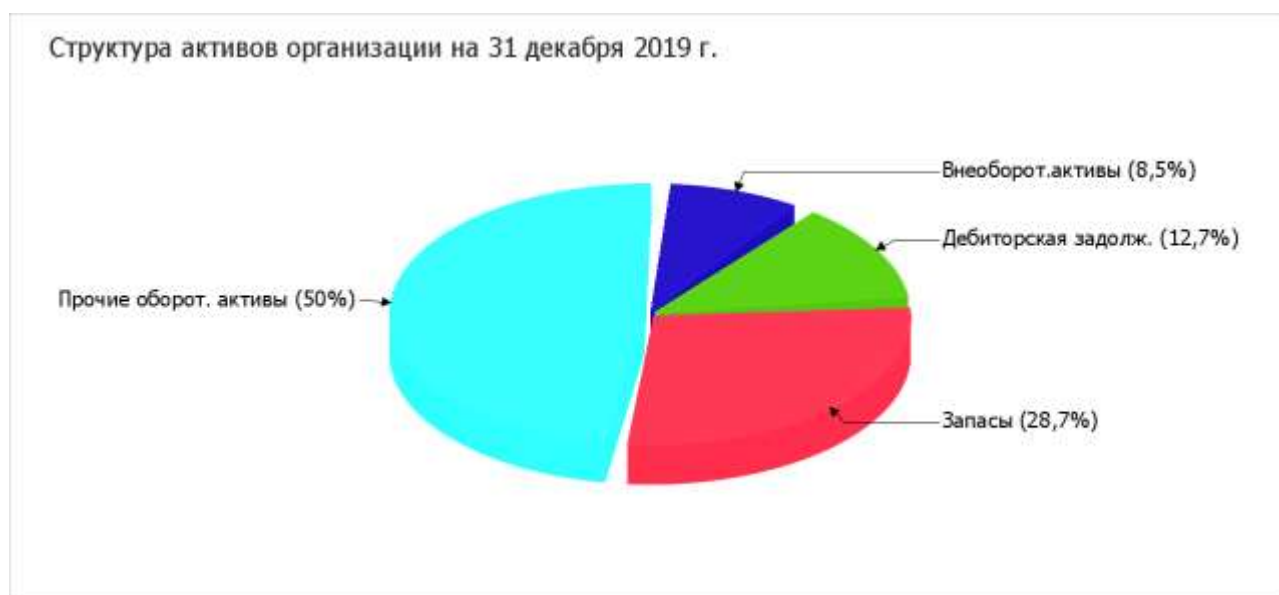
(Таблица 6)

Показатель	Значение показателя					Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4- гр.2)	± % ((гр.4- гр.2) : гр.2)
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	на начало анализируемого периода (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2019)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							

1. Внеоборотные активы	14 212	14 920	14 224	8,8	8,5	+12	+0,1
в том числе:							
основные средства	13 682	13 870	12 743	8,5	7,7	-939	-6,9
нематериальные активы	292	312	217	0,2	0,1	-75	-25,7
2. Оборотные, всего	147 258	153 162	152 326	91,2	91,5	+5 068	+3,4
в том числе:							
запасы	62 746	50 572	47 830	38,9	28,7	-14 916	-23,8
дебиторская задолженность	18 085	12 891	21 190	11,2	12,7	+3 105	+17,2
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	53 812	85 448	74 662	33,3	44,8	+20 850	+38,7
Пассив							
1. Собственный капитал	144 801	149 719	150 749	89,7	90,5	+5 948	+4,1
2. Долгосрочные обязательства, всего	1 076	141	4 044	0,7	2,4	+2 968	+3,8 раза
в том числе:							
заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	15 593	18 222	11 757	9,7	7,1	-3 836	-24,6
в том числе:							
заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	161 470	168 082	166 550	100	100	+5 080	+3,1

Структура активов организации на 31 декабря 2019 г. характеризуется значительной долей (91,5%) текущих активов и малым процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период несколько увеличились (на 3,1%). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 5 948 тыс. руб.

На диаграмме и в таблице 7 наглядно представлено соотношение основных групп активов организации:



Рост величины активов организации связан, в первую очередь, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- денежные средства и денежные эквиваленты – 20 850 тыс. руб. (83,5%)
- дебиторская задолженность – 3 105 тыс. руб. (12,4%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 6 184 тыс. руб. (60,4%)
- оценочные обязательства – 3 567 тыс. руб. (34,8%)

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (-14 916 тыс. руб. и -4 327 тыс. руб. соответственно).

На 31 декабря 2019 г. собственный капитал организации составил 150 749,0 тыс. руб. Собственный капитал организации в течение анализируемого периода слабо вырос (на 5 948,0 тыс. руб., или на 4,1%).

Оценка стоимости чистых активов организации

Таблица 7

Показатель	Значение показателя					Изменение	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4- гр.2)	± % ((гр.4- гр.2) : гр.2)
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	на начало анализируемого периода (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2019)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Чистые активы	144 801	149 719	150 749	89,7	90,5	+5 948	+4,1
2. Уставный капитал	2 090	2 090	2 090	1,3	1,3	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	142 711	147 629	148 659	88,4	89,3	+5 948	+4,2

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2019 намного (в 72,1 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 4,1% за два последних года. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Анализ рентабельности

Таблица 8

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2018 г.	2019 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)

1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 5% и более.	9,7	7,9	-1,8	-18,5
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	7,1	6,6	-0,5	-6,8
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 3%.	5,3	4,7	-0,6	-11
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	10,7	8,6	-2,1	-20,1

Все три показателя рентабельности за период с 01.01.2019 по 31.12.2019, приведенные в таблице, имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

9. Информация об объеме использования энергетических ресурсов за 2019 год

Таблица 9

Наименование вида ТЭР	ед. измерения	всего		в т.ч. на выпуск продукции	
		кол-во	Сумма, тыс. руб.	кол-во	Сумма, тыс. руб.
Вода городская	куб.м.	12780	423	3758	124
Газ природный	тыс.куб.м.	212	1242	212	1242
Сжатый воздух	куб.м.	30000	40	30000	40
Тепловая энергия в горячей воде	г.кал.	3933	6103	0	0
Электроэнергия	квт.ч	2149162	10173	936031	4418

Наименование вида Топлива	ед. измерения	всего		В т.ч. на содержание автотранспорта	
		кол-во	Сумма, тыс. руб.	кол-во	Сумма, тыс. руб.
Бензин АИ 92	литр	60	2	60	2
Бензин АИ 95	литр	4461	180	4461	180
Дизельное топливо	литр	5477	217	5477	217

Потребление ТЭР уменьшилось в натуральном выражении в 2019 году по сравнению с 2018 годом на 9%, а расходы в денежном выражении уменьшились на 5%. Это связано с уменьшением количества потребленных ТЭР в связи с уменьшением объемов выпущенной продукции.

10. Перспективы развития Общества

Привлечение инвестиционного капитала для развития земельного участка.

Внедрение новых технологий по Программе импортозамещения в целях расширения ассортимента выпускаемой продукции.

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

В отчетном финансовом году дивиденды объявлялись за 2018 год в размере 5 руб. на одну акцию. Дивиденды в сумме 10 310 132,50 рублей выплачены денежными средствами. Остаток не выплаченных дивидендов составил 137 917,50 рублей.

9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение об ее одобрении.

Нет

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

Нет

7. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, принятым Банком России Письмо Банка России № 06-52/2463 от 10.04.2014г., устанавливающим принципы корпоративного управления в акционерных обществах, совет директоров в своей деятельности обязуется следовать наиболее полному и точному их соблюдению.

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.		
1.1.1	В обществе утверждён внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров,	Соблюдается	Положение об Общем собрании акционеров. Устав АО

	соответствующий Рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества: сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров заказными письмами; предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня, которая позволяет акционерам получить полное представление о деятельности Общества и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.	Соблюдается	«РЕАТЭКС», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г.
1.1.2	Общество обеспечивает акционерам, владеющим не менее чем одним процентом голосов, возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров Общества.	Соблюдается	Положение об Общем собрании акционеров
1.1.3	Общество обеспечивает акционерам право предлагать вопросы в повестку дня общего собрания и выдвигать кандидатов в члены органов управления и контроля, а также требовать созыва общего собрания. Законодательством установлены определенные требования к количеству акций, которыми должны владеть акционеры на момент внесения соответствующего предложения.	Соблюдается	Положение об Общем собрании акционеров
1.1.4	Общество предоставляет акционерам возможность получения ответов на интересующие их вопросы непосредственно от должностных лиц на общем собрании акционеров, обеспечивая присутствие на нем генерального директора, членов совета директоров, ревизионной комиссии и аудитора Общества.	Соблюдается	
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.		
1.2.1	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса Корпоративного управления и устанавливающий в том числе порядок определения части чистой прибыли направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых они объявляются.	Соблюдается	Положение о дивидендах Общества утверждено на годовом общем собрании акционеров от 21.04.2017 (протокол от 24.04.2017 №1).
II. Совет директоров общества			
2.1	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительного органа общества.		
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим

	занимаемой должности исполнительного органа.		собранием акционеров 17.04.2019г.
2.1.2	Совет директоров не реже 1 раз в год проводит специальное заседание, посвященное обсуждению вопросов стратегии, хода ее исполнения и актуализации.	Соблюдается	
2.2	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров		
2.2.1	Внутренними документами общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий в частности: сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании;	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г.
2.2.2	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. В годовом отчете раскрывается информация о количестве заседаний совета директоров, проведенных в течение прошедшего года.	Соблюдается	
2.2.3	Избрание членов совета директоров осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах (возраст, образование, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет).	Соблюдается	Положение о Совете директоров
2.2.4	Общество запрашивает от кандидата письменное согласие на избрание в Совет директоров.	Соблюдается	Положение о Совете директоров
2.2.5	Количественный состав совета директоров дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом. Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	Соблюдается	Внутренними документами общества не закреплено
2.2.6	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления.	Соблюдается	Внутренними документами общества не закреплено
2.2.7	Предпочтительной формой проведения заседания совета директоров является очная форма, которая дает возможность более содержательного и полного обсуждения вопросов повестки дня членами совета директоров.	Соблюдается	Положение о Совете директоров
III. Корпоративный секретарь общества			
3.1	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий		

	общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением)		
3.1.1	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества.	Не соблюдается	Внутренними документами общества не закреплено
3.1.2	Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров.	Не соблюдается	В связи с отсутствием такой должности.
IV. Существенные корпоративные действия			
4.1	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Положение о крупных сделках и сделках с заинтересованностью АО «Реатэкс»
4.2	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	В Уставе отсутствует
4.3	Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом. Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г
V. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества			
5.1	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц		
5.1.1	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	П.1.1. Кодекса корпоративного управления
5.1.2	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте.	Соблюдается	В соответствии с законодательством РФ
VI. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
6.1	Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества призвана защитить капиталовложения акционеров и активов Общества.		
6.1.1	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается	Положение о службе внутреннего контроля и аудита АО

			«РЕАТЭКС»
6.1.2	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается	Положение о службе внутреннего контроля и аудита АО «РЕАТЭКС»
6.1.3	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров.	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии
6.1.4	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	Внутренними документами общества не закреплено
6.1.5	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	Внутренними документами общества не закреплено
6.1.6	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии
6.1.7	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях Совету директоров	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии
6.1.8	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии