

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН

Советом директоров

АО «РЕАТЭКС»


05.03.2025 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества

«РЕАТЭКС»

за 2024 год

Генеральный директор АО «РЕАТЭКС»		Г.А.Кесоян
Дата «03» марта 2025 г.		

Москва 2024 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.

Акции в количестве 2089092 штуки принадлежат физическим лицам – гражданам РФ.

Акции в количестве 518 штук принадлежат ЗАКРЫТОМУ АКЦИОНЕРНОМУ ОБЩЕСТВУ "АГРОПРОДМИР" (ИНН 7729359584, ОГРН 1027700114738).

Доли РФ в Уставном капитале АО «РЕАТЭКС» нет.

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

ВАГРАМЯН ТИГРАН АШОТОВИЧ, ГЕОРГИЕВА ИРИНА ВЯЧЕСЛАВОВНА, ДОБРОСКОКИНА НАТАЛЬЯ ДМИТРИЕВНА, ЕПИФАНОВА ОЛЬГА МИХАЙЛОВНА, ИВАНОВ ВИКТОР ПЕТРОВИЧ, КЕСОЯН ГЕВОРГ АРУТЮНОВИЧ, КЕСОЯН МАРИНА ГЕВОРГОВНА

1.5. Информация об аудиторском Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и финансовых консультаций»

127018, г. Москва, ул. Сушевский Вал, д.16, стр.5, подъезд 1, этаж 3, каб.6

Членство в саморегулируемой организации аудиторов		
Наименование	Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	Дата и номер решения о приеме в члены СРО
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	12106015402	26.01.2021 № 492

1.6. Основной вид деятельности Общества

Производство фосфорной кислоты и ее солей

1.7. Штатная численность работников Общества

Штатная численность сотрудников Общества в 2024 году - 76 человек.

1.8. Полное наименование и адрес реестродержателя Общества

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ 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 2024 году проведено 1 собрание акционеров.

Годовое собрание акционеров состоялось 19 апреля 2024 года (протокол № 1 от 22.04.2024 года).

Вопросы повестки дня:

ВОПРОС №1: Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «РЕАТЭК», в том числе счетов о прибылях и об убытках за 2023год.

РЕШЕНИЕ: Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО«РЕАТЭК», в том числе счетов о прибылях и об убытках за 2023 год.

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

РЕШЕНИЕ: Чистая прибыль АО «РЕАТЭК» за 2023 год составила 47547832 руб. 28 коп. Выплатить дивиденды по обыкновенным акциям АО «РЕАТЭК» по итогам 2023 года в размере 20 (двадцать) рублей на одну акцию в денежной форме. Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов 02 мая 2024 года.

ВОПРОС №3: "Выплата вознаграждения членам Совета директоров и Председателю Совета директоров АО «РЕАТЭК» по итогам корпоративного года согласно положения о вознаграждениях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «РЕАТЭК».

РЕШЕНИЕ: Выплатить вознаграждение членам Совета директоров и Председателю Совета директоров АО «РЕАТЭК» по итогам корпоративного года согласно положения о вознаграждениях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «РЕАТЭК».

ВОПРОС №4: Утверждение аудитора АО «РЕАТЭК» на 2024 год ООО «Центр аудита и финансовых консультаций» (ОГРН 1037702025240).

РЕШЕНИЕ: Утвердить аудитором АО «РЕАТЭК» на 2024 год ООО «Центр аудита и финансовых консультаций» (ОГРН 1037702025240).

3. Сведения о членах Совета Директоров Общества

Количественный состав Совета директоров – 7 членов.

В 2024 году действовал следующий состав Совета директоров.

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. 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, пенсионер. Доля в уставном капитале Общества: 9,15%. Сделок с акциями Общества не было.

5. Зиновьев Владимир Владимирович год рождения – 1955 г.р., член Совета директоров, образование высшее, Исполнительный директор АО «РЕАТЭКС», Доля в уставном капитале Общества: 0,08%. 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: 29,18%. 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 2024 году

В 2024 году проведено 3 заседания Совета директоров АО «РЕАТЭКС», на которых были приняты решения:

1. О созыве годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС».
2. Об организации рабочей группы для проведения годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС».
3. Об утверждении размера вознаграждения аудитора: ООО «Центр аудита и финансовых консультаций» (ОГРН 1037702025240).
4. Об избрании председателя Совета директоров.
5. Распределение обязанностей членов Совета директоров.
6. О результатах хозяйственно-финансовой деятельности акционерного общества за 9 месяцев 2024 года.
7. О разработке комплекса мероприятий, направленных на подготовку празднования 95-летия предприятия.

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

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Кесоян Геворг Арутюнович (протокол № 5 заседания Совета Директоров от «10» апреля 2023 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 года 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.

Членам Совета директоров (не занимающим штатные должности в Обществе) согласно решения Годового собрания акционеров (протокол № 1 от 22.04.2024 года) года выплачено вознаграждение в размере 480 тыс. рублей.

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

тыс.рублей

Наименование показателя	2024 год
Вознаграждение за участие в работе членов Совета директоров, являвшихся его работниками, в т.ч. работавших по совместительству	270
Ежегодный отпуск	921
Материальная помощь	337
Премия по итогам работы	1669
Заработная плата	6406
ИТОГО	9603

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, кондитерских изделий, безалкогольных напитков, в переработке молока. Потребителями продукции АО «РЕАТЭКС» являются предприятия Москвы, регионов РФ и стран СНГ. В общем объеме, выпускаемой предприятием продукции, 88% предназначено для различных подотраслей пищевой промышленности.

8. 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 перебоями в обеспечении сырьем, в связи с невозможностью осуществить платежи за него, т.к. наиболее надежные российские банки находятся под санкциями и не осуществляют перевод валюты за рубеж, а так же 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 и лимонной кислоты для производства готовой продукции являются предприятия Казахстана и КНР.

Существенную долю в себестоимости продукции (68%) составляет основное сырье, поэтому 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.

В условиях складывающихся глобальных тенденций предприятие испытывают ряд проблем, связанных не только со снижением уровня его ценовой конкурентоспособности, но и с отсутствием квалифицированных кадров на рынке труда.

Существует перспектива ужесточения требований к уровню экологической безопасности; высоки сырьевые риски, связанные с неопределенностью в отношении поведения естественных монополий.

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.

Однако, в связи с ростом цен на основные виды сырья и ТЭР, значительным размером 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.

9. Приоритетные направления деятельности акционерного Общества

Проведение научно-технологических работ по разработке новых импортозамещающих технологий производства пищевых добавок.

10. 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. Объем продаж товарной продукции собственного производства в 2024 году составил в натуральном выражении 1989 тонн против 1695 тонн в 2023 году, что больше объема реализации прошлого года на 294 тонны.

В связи с большой конкуренцией на рынке и в целях сохранения объемов продаж было принято решение о снижении отпускных цен на товарную продукцию, однако благодаря росту объемов продаж в натуральном выражении выручка от реализации продукции собственного производства выросла с 427 966 тыс. рублей в 2023 году до 471 673 тыс. рублей в 2024 году.

Выручка от аренды выросла с 42 046 тыс. руб. до 47 586 тыс. руб. в связи с увеличением ставок арендной платы.

Выручка от реализации товаров для продажи в 2024 году отсутствует, в связи с отсутствием товаров, которые были приобретены для последующей перепродажи.

Таким образом, по результатам 2024 года выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг увеличилась на 43 707 тыс. рублей (Таблица 1).

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг

Таблица 1

Наименование показателя	2024 год	2023 год	изменение
Выручка от реализации продукции собственного производства, всего	424 069	385 913	38 156
в т.ч на экспорт	14 775	12 745	2 030
Выручка от реализации товаров для продажи	0	0	0
в т.ч на экспорт	0	0	0
Выручка от аренды	47 586	42 046	5 540
Выручка от оказанных услуг	18	6	11
ИТОГО выручка	471 673	427 966	43 707

В 2024 году объем выпущенной продукции увеличился на 295 тн от уровня 2023 года (1687 тн) и составил 1982 тонны. Затраты на выпуск продукции увеличились на 51 955 тыс. рублей.

Уменьшились затраты на оплату труда и страховые взносы в связи с уменьшением численности основного производственного персонала.

Структура затрат предприятия за 2023-2024 год приведена в таблице 2:

Таблица 2

	Сырье, материалы, тара, ТЭР на выпуск	оплата труда производственного персонала	страховые взносы производственного персонала	амортизация производственного оборудования	Прочие: зарплата прочего персонала, вспомогательные материалы, запасные части, ТЭР вспомогательных цехов	ИТОГО затрат
2024	248 290 822	13 396 630	4 591 385	2 975 273	39 327 430	308 581 539
	80%	4%	1%	1%	13%	
2023	194 866 777	18 334 108	6 262 003	1 800 647	35 362 752	256 626 288
	76%	7%	2%	1%	14%	

Структура управленческих расходов 2023-2024 год, тыс. рублей

Таблица 3

	2023 год	2024 год	изменение
материалы	1 012	1 316	304
зарплата управленч. персонала	41 377	43 242	1 865
страховые взносы	11 317	11 920	603
ТЭР	5 074	4 684	-390
затраты вспомогат. цехов	12 949	14 251	1 302
подрядчики	10 427	12 550	2 123
расх. буд. периодов	1 226	1 115	-111
арендная плата за землю	9 207	8 345	-861
резерв отпусков	4 825	4 591	-235
прочие	958	280	-678
Всего	98 372	102 294	3 921
снято на затраты по сдаче помещений в аренду	31 766	36 418	4 653
ИТОГО управленческие расходы	66 607	65 875	-732

Из таблицы 3 видно, что управленческие расходы предприятия в 2024 году уменьшились по сравнению с 2023 годом на 732 тыс. рублей.

При этом следует отметить, что имело место, как увеличение отдельных видов расходов (за счет роста заработной платы, страховых взносов, расходов на ремонт трубопроводов, помещений), так и уменьшение размера арендной платы за землю на основании решения ГБУ «ЦЕНТР ИМУЩЕСТВЕННЫХ ПЛАТЕЖЕЙ» от 15.12.2023 № 33-8-3175/23-(0)-1 в соответствии со статьей 21 Федерального закона от 03.07.2016 № 237-ФЗ «О государственной кадастровой оценке» об удовлетворении заявления АО «Реатэкс» и необходимости пересчета кадастровой стоимости земельного участка в связи с наличием ошибок, допущенных при определении кадастровой стоимости.

Наблюдалось повышение цен на основные виды сырья, как отечественного, так и импортного производства (Таблица 4):

Таблица 4

	Среднегодовая стоимость сырья закупленного сырья (без учета НДС)			
	2023 год, руб/кг	2024 год, руб/кг	изменение, руб	изменение, %
Белила марки БЦОМ	245,60	303,49	57,90	24%
Поташ безводный	89,38	91,83	2,46	3%
Сода кальцинированная М-А 1.С.	23,01	25,41	2,40	10%
Триполифосфат натрия	81,88	85,39	3,50	4%
Кислота ортофосфорная 85 %	185,95	245,36	59,41	32%
Кислота фосфорная термическая м. А пищевая (нат)	96,69	113,36	16,67	17%

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

Значение выручки за последний год составило 471 673 тыс. руб., при том что за 2023 год годовая выручка была ниже – 427 966 тыс. руб. (т.е. увеличение составило 43 707 тыс. руб.).

Значение прибыли от продаж за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 составило 42 701 тыс. руб. За два года финансовый результат от продаж сильно снизился (на 26 414 тыс. руб., или на 38,2%).

Обратив внимание на строку 2220 формы № 2 можно отметить, что организация учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб. 2024 г.
	2023 г.	2024 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	2023 г.	
1	2	3	4	2	3
1. Выручка	427 966	471 673	+43 707	+10,2	449 820
2. Расходы по обычным видам деятельности	358 851	428 972	+70 121	+19,5	393 912
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	69 115	42 701	-26 414	-38,2	55 908
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-6 497	-5 773	+724	↑	-6 135
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	62 618	36 928	-25 690	-41	49 773
5а. EBITDA (прибыль до процентов, налогов и амортизации)	66 147	41 551	-24 596	-37,2	53 849
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-15 071	-10 827	+4 244	↑	-12 949
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	47 547	26 101	-21 446	-45,1	36 824
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	47 547	26 101	-21 446	-45,1	36 824
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	5 819	-15 493	x	x	x

Сопоставление чистой прибыли по данным формы № 2 и бухгалтерского баланса показало, что в 2024 г. прибыль прошлых лет уменьшилась на 41 594 тыс. руб. (разница

между показателем чистой прибыли по форме № 2 и изменением показателя нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по балансу), в том числе:

- израсходовано на выплату дивидендов 41 792 тыс. рублей
- поступило чистой прибыли 198 тыс. рублей:

в т.ч.

от невыплаченных дивидендов (по истечению срока исковой давности) 198 тыс. рублей

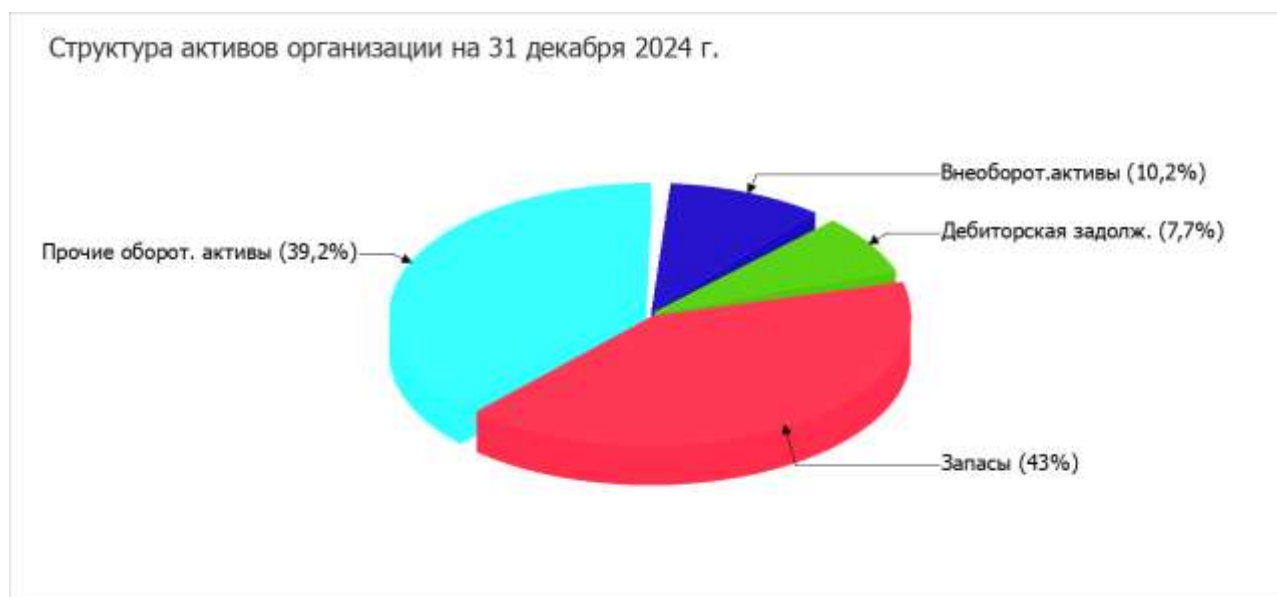
Структура имущества и источники его формирования

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)
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
1. Внеоборотные активы	31 549	34 095	32 329	10,2	10,2	+780	+2,5
в том числе: основные средства	20 159	32 179	27 665	6,5	8,7	+7 506	+37,2
нематериальные активы	88	71	54	<0,1	<0,1	-34	-38,6
2. Оборотные, всего	279 044	280 130	284 783	89,8	89,8	+5 739	+2,1
в том числе: запасы	164 548	165 480	136 264	53	43	-28 284	-17,2
дебиторская задолженность	41 500	30 384	24 272	13,4	7,7	-17 228	-41,5
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	66 254	78 031	107 811	21,3	34	+41 557	+62,7
Пассив							
1. Собственный капитал	274 101	279 920	264 427	88,3	83,4	-9 674	-3,5
2. Долгосрочные обязательства, всего	809	1 082	377	0,3	0,1	-432	-53,4
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	35 683	33 223	52 308	11,5	16,5	+16 625	+46,6
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	310 593	314 225	317 112	100	100	+6 519	+2,1

Активы на 31 декабря 2024 г. характеризуются следующим соотношением: 10,2% внеоборотных активов и 89,8% текущих. Активы организации за весь рассматриваемый период несколько увеличились (на 2,1%). Хотя имело место увеличение активов, собственный капитал уменьшился на 3,5%.

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:



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 – 41 557 тыс. руб. (70,4%)
- основные средства – 7 506 тыс. руб. (12,7%)
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – 4 900 тыс. руб. (8,3%)
- прочие оборотные активы – 4 794 тыс. руб. (8,1%)

Одновременно, в пассиве баланса прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 12 214 тыс. руб. (73,5%)
- прочие краткосрочные обязательства – 3 252 тыс. руб. (19,6%)
- оценочные обязательства – 1 159 тыс. руб. (7%)

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе и "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" в пассиве (-28 284 тыс. руб. и -9 674 тыс. руб. соответственно).

На 31 декабря 2024 г. собственный капитал организации равнялся 264 427,0 тыс. руб. За рассматриваемый период (с 31.12.2022 по 31.12.2024) произошло некоторое снижение собственного капитала (на 9 674,0 тыс. руб., или на 3,5%).

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)
	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)	на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Чистые активы	274 101	264 427	88,3	89,1	83,4	-9 674	-3,5
2. Уставный капитал	2 090	2 090	0,7	0,7	0,7	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	272 011	262 337	87,6	88,4	82,7	-9 674	-3,6

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2024 намного (в 126,5 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Анализ рентабельности

Таблица 8

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2023 г.	2024 г.	кол., (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: не менее 5%.	16,1	9,1	-7	-43,9
2. Рентабельность продаж по ЕВИТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	14,6	7,8	-6,8	-46,5
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.	11,1	5,5	-5,6	-50,2
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	19,3	10	-9,3	-48,3

Все три показателя рентабельности за последний год, 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.

11. Информация об объеме использования энергетических ресурсов за 2024 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.	12326	570	5270	244
Газ природный	тыс.куб.м.	316	2694	305	2592
Сжатый воздух	куб.м.	32500	339	32500	339
Тепловая энергия в горячей воде	г.кал.	4345	8799	0	0
Электроэнергия	квт.ч	1692273	10902	864715	5408

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	40	2	0	0
Бензин АИ 95	литр	2718	136	2718	136
Дизельное топливо	литр	4015	220	4015	220

Потребление ТЭР на выпуск продукции увеличилось в натуральном выражении в 2024 году по сравнению с 2023 годом на 6% из-за роста объемов производства, а расходы в денежном выражении выросли на 23%.

12. Перспективы развития Общества

Привлечение инвестиционного капитала для развития земельного участка.

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

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

В отчетном финансовом году дивиденды объявлялись за 2023 год в размере 20 руб. на одну обыкновенную акцию. Дивиденды в сумме 41 295 650,0 рубля выплачены денежными средствами. Остаток не выплаченных дивидендов составил 496550,0 рубля.

14. 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

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

Нет

16. 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.		

1.1.6	Общество обеспечивает участникам общего собрания акционеров возможность беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам голосования на общем собрании акционеров Общества, не нарушая при этом порядок ведения общего собрания акционеров Общества.	Не соблюдается в связи с проведением ОСА в форме заочного голосования	Кодекс корпоративного управления АО «РЕАТЭКС»
1.1.7	Регламентом ведения Общего собрания акционеров предусматривается возможность задать вопросы Генеральному директору Общества, главному бухгалтеру, членам ревизионной комиссии, а также аудиторам Общества относительно представленных ими заключений и, соответственно, получить ответы на заданные вопросы. Для участия в Общем собрании акционеров приглашаются кандидаты, выдвинутые для избрания в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества для того чтобы у акционеров была возможность задать им вопросы и оценить указанных кандидатов.	Не соблюдается в связи с проведением ОСА в форме заочного голосования	Кодекс корпоративного управления
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	В соответствии с Уставом Общества Совет директоров Общества отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемой должности исполнительного органа Общества (Генерального директора), в том числе в связи с ненадлежащим исполнением им своих обязанностей, утверждением условий договора с Генеральным директором, включая условия о вознаграждении и иных выплатах.	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим 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	Кодекс корпоративного управления
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 в годовом отчете Общества, который предоставляется акционерам для утверждения на годовом Общем собрании акционеров Общества. Акционеры Общества имеют возможность задавать вопросы Председателю Совета директоров Общества по вопросам компетенции Совета директоров Общества, а также доводить до него свое мнение (позицию) по этим вопросам через Секретаря Генерального директора или иным доступным и необременительным для них способом.	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г. Кодекс корпоративного управления
2.2.3	Избрание членов совета директоров осуществляется посредством прозрачной процедуры. Состав Совета директоров является сбалансированным, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользующихся доверием акционеров Общества.	Соблюдается	Положение о Совете директоров Кодекс корпоративного управления
2.2.4	Членами Совета директоров Общества избираются лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров Общества и требуемых для эффективного осуществления его функций.	Соблюдается	Кодекс корпоративного управления
2.2.5	Акционеры имеют возможность получить информацию о кандидатах в члены Совета директоров Общества, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. В частности, сведения о возрасте и образовании кандидата, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о членстве в Советах директоров других юридических лиц, а также иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другую информацию, которую кандидат укажет о себе. Кроме того, акционеры могут получить информацию о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам.	Соблюдается	Кодекс корпоративного управления

2.2.6	Общество запрашивает от кандидата письменное согласие на избрание в Совет директоров. Информация о кандидатах в члены Совета директоров Общества предоставляется в качестве материалов при подготовке и проведении Общего собрания акционеров Общества.	Соблюдается	Положение о Совете директоров Кодекс корпоративного управления
2.2.7	Количественный состав Совета директоров - 7 человек. Данное количество позволяет эффективно организовать деятельность Совета директоров, отвечает масштабам бизнеса Общества. 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	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г Кодекс корпоративного управления
2.2.8	В целях обеспечения максимальной объективности при принятии Советом директоров решений, состав Совета директоров формируется с учетом необходимого количества (не менее одной трети избранного состава) независимых директоров, отвечающих требованиям пп.102-107 части Б Кодекса корпоративного управления, являющегося Приложением к Письму Центрального Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» и Положения о Совете директоров Общества, утвержденного Общим собранием акционеров Общества.	Соблюдается	Положение о Совете директоров Кодекс корпоративного управления
2.2.9	Предпочтительной формой проведения заседания совета директоров является очная форма, которая дает возможность более содержательного и полного обсуждения вопросов повестки дня членами совета директоров. Заседания совета директоров Общества проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач, но, как правило, не реже одного раза в квартал.	Соблюдается	Положение о Совете директоров Кодекс корпоративного управления
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	Соблюдается	Устав АО «РЕАТЭКС», утвержденный

	крупной сделки до ее совершения.		общим собранием акционеров 17.04.2019г
4.2	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	Положение об Общем собрании акционеров Кодекс корпоративного управления
5.1.2	Официальный сайт Общества в сети Интернет (http://reatex.ru) является одним из основных источников раскрытия информации об Обществе. На официальном сайте Общества в сети Интернет размещена информация, достаточная для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности Общества.	Соблюдается	В соответствии с законодательством РФ Кодекс корпоративного управления
5.1.3	В соответствии с требованиями Положения Банка России от 27.03.2020 г. N 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» Обществом также осуществляется раскрытие информации, предусмотренной указанным Положением, на странице в сети Интернет, предоставляемой агентством "Интерфакс - Центр раскрытия корпоративной информации", по адресу: https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=29471 .	Соблюдается	Кодекс корпоративного управления
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	Соблюдается	Положение о службе внутреннего

	внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)		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