

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН

Советом директоров

АО «РЕАТЭКС»



05.03.2024 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества

«РЕАТЭКС»

за 2023 год

Генеральный директор АО «РЕАТЭКС» Дата «01» марта 2024 г.		Г.А.Кесоян
Главный бухгалтер АО «РЕАТЭКС» Дата «01» марта 2024 г.		И.В.Георгиева

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 аудиторе Общества

Акционерное общество Аудиторская фирма «Гориславцев и К. Аудит»

Место нахождения: **125009, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ**

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»	12006074654	27.02.2020 № 436

1.6. Основной вид деятельности Общества

Производство фосфорной кислоты и ее солей

1.7. Штатная численность работников Общества

Штатная численность сотрудников Общества в 2023 году - 83 человека.

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 2023 году проведено 1 собрание акционеров.

Годовое собрание акционеров состоялось 21 апреля 2023 года (протокол № 1 от 24.04.2023 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 2022 год.

РЕШЕНИЕ: Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «РЕАТЭКС», в том числе счетов о прибылях и об убытках за 2022 год.

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

РЕШЕНИЕ: Чистая прибыль АО «РЕАТЭКС» за 2022 год составила 121436970 руб. 70 коп.

Выплатить дивиденды по обыкновенным акциям АО «РЕАТЭКС» по итогам 2022 года в размере 20 (двадцать) рублей на одну акцию в денежной форме. Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов 03 мая 2023 года.

ВОПРОС №3 «Избрание членов Совета директоров АО «РЕАТЭКС» на срок до годового общего собрания акционеров в 2026 году

РЕШЕНИЕ: Избрать членами Совета директоров АО «РЕАТЭКС» на срок до годового общего собрания акционеров в 2026 году:

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

ВОПРОС №4: "Выплата вознаграждения членам Совета директоров и Председателю Совета директоров АО «РЕАТЭКС» по итогам корпоративного года согласно положения о вознаграждениях, выплачиваемых членам Совета директоров АО «РЕАТЭКС».

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

ВОПРОС №5: Утверждение аудитора АО «РЕАТЭКС» на 2023 год Акционерное общество Аудиторская фирма «Гориславцев и К. Аудит» (ОГРН 1037739061690).

РЕШЕНИЕ: Утвердить аудитором АО «РЕАТЭКС» на 2023 год АО АФ «Гориславцев и К. Аудит» (ОГРН 1037739061690).

3. Сведения о членах Совета Директоров Общества

Количественный состав Совета директоров – 7 членов.

В 2023 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 2023 году

В 2023 году проведено 4 заседания Совета директоров АО «РЕАТЭКС», на которых были приняты решения:

1. О созыве годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС».
2. О внесении в повестку дня годового общего собрания акционеров вопроса об избрании членов Совета директоров на срок до годового общего собрания акционеров в 2026 году.
3. Об организации рабочей группы для проведения годового общего собрания акционеров АО «РЕАТЭКС».
4. Об избрании генерального директора АО «РЕАТЭКС» Кесояна Г.А. на не ограниченный срок, согласно Устава Акционерного Общества «РЕАТЭКС» (редакция №10), утвержденного годовым общим собранием акционеров (протокол №1 от 18 апреля 2019 года).
5. Об утверждении размера вознаграждения аудитора: АО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ГОРИСЛАВЦЕВ и К. АУДИТ» (ОГРН 1037739061690).
6. О распределении обязанностей членов Совета директоров.
7. О результатах хозяйственно-финансовой деятельности акционерного общества за 9 месяцев 2023 года.

8. О разработке комплекса мероприятий, направленных на увеличение ассортимента продукции хорошего качества.
9. О целесообразности заключения внешнеторговых контрактов по поставке импортного сырья.

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 «17» апреля 2018 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 24.04.2023 года) года выплачено вознаграждение в размере 629 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	2023 год
Вознаграждение за участие в работе членов Совета директоров, являвшихся его работниками, в т.ч. работавших по совместительству	362
Единовременная премия	350
Материальная помощь	43
Премия по итогам работы	1478
Заработная плата	7143
ИТОГО	9376

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, 81% 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 (76%) 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 изношенностью производства и технологий и усилением влияния различных рисков на результаты его работы.

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.

Существует проблема привлечения квалифицированных кадров. 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 на основе лимонной кислоты.

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

11.

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 2023 году составил в натуральном выражении 1695 тонн против 2173 тонн в 2022 году, что меньше объема реализации прошлого года на 478 тонн.

В связи с большой конкуренцией на рынке и в целях сохранения объемов продаж было принято решение о снижении отпускных цен на товарную продукцию. Выручка от реализации продукции собственного производства упала с 511 179 тыс. рублей в 2022 году до 385 913 тыс. рублей в 2023 году.

Выручка от аренды уменьшилась с 44 288 тыс. руб. до 42 046 тыс. руб. в связи с уменьшением количества арендаторов.

Выручка от реализации товаров для продажи в 2023 году отсутствует, в связи с отсутствием товаров, которые были приобретены для последующей перепродажи.

Таким образом, по результатам 2023 года выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг уменьшилась на 127 516 тыс. рублей (Таблица 1).

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг

Таблица 1

Наименование показателя	2023 год	2022 год	изменение
Выручка от реализации продукции собственного производства, всего	385 913	511 179	-125 266
в т.ч на экспорт	12 745	25 746	-13 001
Выручка от реализации товаров для продажи	0	0	0
в т.ч на экспорт	0	0	0
Выручка от аренды	42 046	44 288	-2 241
Выручка от оказанных услуг	6	16	-9

ИТОГО выручка	427 966	555 482	-127 516
----------------------	----------------	----------------	-----------------

В 2023 году объем выпущенной продукции уменьшился на 501 тн от уровня 2022 года (2188 тн) и составил 1687 тонн. Затраты на выпуск продукции уменьшились на 69 704 тыс. рублей. Выросли затраты на оплату труда страховые взносы в связи с повышением должностных окладов персонала.

Структура затрат предприятия за 2022-2023 год приведена в таблице 2:

Таблица 2

	Сырье, материалы, тара, ТЭР на выпуск	оплата труда производственно го персонала	страховые взносы производственного персонала	амортизация производственно го оборудования	Прочие: зарплата прочего персонала, вспомогательные материалы, запасные части, ТЭР вспомогательных цехов	ИТОГО затрат
2023	194 866 777	18 334 108	6 262 003	1 800 647	35 362 752	256 626 288
	76%	7%	2%	1%	14%	
2022	275 113 876	17 493 103	5 894 646	1 750 158	26 078 367	326 330 149
	84%	5%	2%	1%	8%	

Структура управленческих расходов 2022-2023 год, тыс. рублей

Таблица 3

	2022 год	2023 год	изменение
материалы	987	1 012	25
зарплата управленч.персонала	37 926	41 377	3 450
страховые взносы	10 266	11 317	1 051
ТЭР	4 674	5 074	400
затраты вспомогат. цехов	11 071	12 949	1 879
подрядчики	7 186	10 427	3 241
расх. буд. периодов	1 109	1 226	117
арендная плата за землю	13 292	9 207	-4 085
резерв отпусков	3 620	4 825	1 205
прочие	280	958	678
Всего	90 411	98 372	7 961
снято на затраты по сдаче помещений в аренду	32 096	31 766	-330
ИТОГО управленческие расходы	58 315	66 607	8 292

Из таблицы 3 видно, что управленческие расходы предприятия в 2023 году увеличились по сравнению с 2022 годом на 8292 тыс. рублей.

При этом следует отметить, что имело место, как увеличение отдельных видов расходов (за счет роста заработной платы, страховых взносов, расходов на разработку СЗЗ, юридических услуг), так и уменьшение размера арендной платы за землю на основании решения Мосгорсуда.

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

Таблица 4

	Среднегодовая стоимость сырья закупленного сырья (без учета НДС)			
	2022 год, руб/кг	2023 год, руб/кг	изменение, руб	изменение, %
Диаммонийфосфат	187,64	201,50	13,86	7%
Поташ безводный	87,20	89,38	2,17	2%
Сода кальцинированная М-А 1.С.	21,47	23,01	1,54	7%
Белила марки БЦОМ	491,78	245,60	-246,18	-50%
Едкое кали твердое чешуируванное	193,37	175,00	-18,37	-10%
Кислота ортофосфорная 85 %	196,17	176,67	-19,51	-10%
Кислота фосфорная термическая м. А пищевая	121,20	114,29	-6,91	-6%
Натрия гидроксид м. "чда" чешуируванная	97,53	96,19	-1,34	-1%

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 равнялась 427 966 тыс. руб. В течение анализируемого периода (с 31 декабря 2021 г. по 31 декабря 2023 г.) годовая выручка уменьшилась на 127 516 тыс. руб., или на 23%.

За последний год прибыль от продаж равнялась 69 115 тыс. руб. За два последних года отмечено сильное снижение финансового результата от продаж – на 89 519 тыс. руб.

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.
	2022 г.	2023 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	555 482	427 966	-127 516	-23	491 724
2. Расходы по обычным видам деятельности	396 848	358 851	-37 997	-9,6	377 850
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	158 634	69 115	-89 519	-56,4	113 875
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-3 398	-6 497	-3 099	↓	-4 948
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	155 236	62 618	-92 618	-59,7	108 927
5а. EBITDA (прибыль до процентов, налогов и амортизации)	158 544	66 147	-92 397	-58,3	112 346
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-33 798	-15 071	+18 727	↑	-24 435
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	121 438	47 547	-73 891	-60,8	84 493
Справочно:					
Совокупный финансовый результат периода	121 438	47 547	-73 891	-60,8	84 493
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	96 495	5 819	x	x	x

Сопоставление чистой прибыли по данным формы № 2 и бухгалтерского баланса показало, что в 2023 г. прибыль прошлых лет уменьшилась на 41 728 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 64 тыс. рублей:

в т.ч.

от невыплаченных дивидендов (по истечению срока исковой давности) 64 тыс. рублей

Структура имущества и источники его формирования

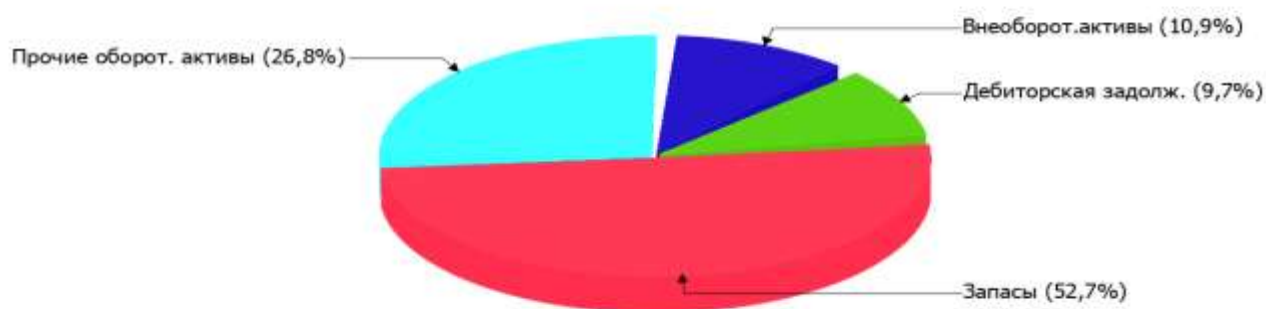
Таблица 6

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)
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
1. Внеоборотные активы	20 756	31 549	34 095	10,1	10,9	+13 339	+64,3
в том числе: основные средства	19 074	20 159	32 179	9,3	10,2	+13 105	+68,7
нематериальные активы	105	88	71	0,1	<0,1	-34	-32,4
2. Оборотные, всего	184 865	279 044	280 130	89,9	89,1	+95 265	+51,5
в том числе: запасы	70 957	164 548	165 480	34,5	52,7	+94 523	+133,2
дебиторская задолженность	18 455	41 500	30 384	9	9,7	+11 929	+64,6
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	88 785	66 254	78 031	43,2	24,8	-10 754	-12,1
Пассив							
1. Собственный капитал	177 860	274 101	279 920	86,5	89,1	+102 060	+57,4
2. Долгосрочные обязательства, всего	6 930	8 197	9 552	3,4	3	+2 622	+37,8
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	20 831	28 295	24 753	10,1	7,9	+3 922	+18,8
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	205 621	310 593	314 225	100	100	+108 604	+52,8

Активы на 31.12.2023 характеризуются следующим соотношением: 10,9% внеоборотных активов и 89,1% текущих. Активы организации за весь рассматриваемый период увеличились на **108 604** тыс. руб. (на **52,8%**). Учитывая значительное увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – на **57,4%**. Опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов следует рассматривать как положительный фактор.

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:

Структура активов организации на 31 декабря 2023 г.



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

- запасы – **94 523** тыс. руб. (**77,8%**)
- основные средства – **13 105** тыс. руб. (**10,8%**)
- дебиторская задолженность – **11 929** тыс. руб. (**9,8%**)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост произошел по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (**+102 314** тыс. руб., или **93,5%** вклада в прирост пассивов организации за весь анализируемый период).

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (**-10 754** тыс. руб. и **-615** тыс. руб. соответственно).

Собственный капитал организации на последний день анализируемого периода равнялся **279 920,0** тыс. руб. Это на **102 060,0** тыс. руб., или на **57,4%** больше, чем на 31.12.2021.

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)
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Чистые активы	177 860	274 101	279 920	86,5	89,1	+102 060	+57,4
2. Уставный капитал	2 090	2 090	2 090	1	0,7	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	175 770	272 011	277 830	85,5	88,4	+102 060	+58,1

Чистые активы организации на 31 декабря 2023 г. намного (в **133,9** 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, необходимо отметить увеличение чистых активов на **57,4%** в течение анализируемого периода. 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	
	2022 г.	2023 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%.	28,6	16,1	-12,5	-43,4
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	27,9	14,6	-13,3	-47,6
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.	21,9	11,1	-10,8	-49,2
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	40	19,3	-20,7	-51,8
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	-	-	-	-

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.

12. Информация об объеме использования энергетических ресурсов за 2023 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.	11585	492	4701	200
Газ природный	тыс.куб.м.	276	2105	276	2105
Сжатый воздух	куб.м.	33200	205	33200	205
Тепловая энергия в горячей воде	г.кал.	4483	8690	0	0
Электроэнергия	квт.ч	1997699	10952	813227	4462

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	65	3	65	3
Бензин АИ 95	литр	3871	180	3871	180
Дизельное топливо	литр	4437	224	4437	224

Потребление ТЭР уменьшилось в натуральном выражении в 2023 году по сравнению с 2022 годом на 15%, а расходы в денежном выражении уменьшились на 7%. Это связано с уменьшением объемов выпущенной продукции.

13. Перспективы развития Общества

Привлечение инвестиционного капитала для развития земельного участка.

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

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

В отчетном финансовом году дивиденды объявлялись за 2022 год в размере 20 руб. на одну обыкновенную акцию. Дивиденды в сумме 41 293 110,0 рубля выплачены денежными средствами. Остаток не выплаченных дивидендов составил 553090,0 рубля.

15. 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

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

Нет

17. 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	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий Рекомендациям Кодекса корпоративного управления.</p> <p>Общество создает для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в Общем собрании акционеров Общества, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров Общества и координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.</p>	<p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p>	<p>Положение об Общем собрании акционеров. Устав АО «РЕАТЭК», утвержденный общим собранием акционеров 17.04.2019г.</p>
1.1.2	<p>Сообщение о проведении Общего собрания акционеров Общества направляется заказным письмом в адрес каждого лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров Общества в сроки, предусмотренные ст. 52 Федерального закона «Об акционерных обществах», и содержит всю информацию, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, и, необходимую акционерам для принятия решения об участии в Общем собрании акционеров Общества.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Положение об Общем собрании акционеров</p>
1.1.3	<p>Общество предоставляет акционеру возможность ознакомления с материалами (дополнительными материалами) к Общему собранию акционеров Общества, в том числе на получение их копий, несмотря на возможное наличие в требовании акционера опечаток и иных несущественных недостатков, которые в целом позволяют определить его волю и подтвердить его право на ознакомление с указанными материалами. При наличии существенных недостатков в требовании акционера Общество незамедлительно сообщает о них акционеру для предоставления возможности их своевременного исправления.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Положение об Общем собрании акционеров</p>
1.1.4	<p>Общество обеспечивает акционерам, владеющим не менее чем одним процентом голосов, возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров Общества.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Положение об Общем собрании акционеров</p>
1.1.5	<p>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.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Положение об Общем собрании акционеров Кодекс корпоративного управления АО «РЕАТЭК»</p>

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