

Утвержден
Решение годового собрания
Акционерного общества
«Универмаг «Меркурий»

от «14» июня 2024г
протокол «14» июня 2024г

Годовой отчет
Акционерного общества
«Универмаг «Меркурий»
годовому общему собранию акционеров

Утвержден советом директоров общества

Протокол от «02» мая 2024 года.

Сведения об обществе

1.1. Полное фирменное наименование — Акционерное общество «Универмаг «Меркурий» является субъектом малого предпринимательства.

1.2. Место нахождения и почтовый адрес: РФ 410005 Саратовская область, г. Саратов Колхозная площадь, зд.1. Тел (8452) 692362; электронная почта mercurysar@mail.ru

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: общество учреждено 28 апреля 1992 года, как открытое акционерное общество.

С 07.09.1994 года преобразовано в закрытое акционерное общество.

С 28.06.2016 года переименовано в акционерное общество, в связи с приведением наименования общества в соответствии с изменением ГК РФ.

Зарегистрировано Кировским районным советом народных депутатов г.Саратова за № 3081141; ИНН юридического лица 6452032993.

В едином государственном реестре юридических лиц общество зарегистрировано за № 1026402668995.

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставной капитал общества составляет 210000 рублей, он разделен на 17250 штук привилегированных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль и 19275 штук обыкновенных именных акций с номиналом 10 рублей.

1.5. Список акционеров общества, владеющих более 5% голосующих акций.

№	Фамилия Имя Отчество	Место регистрации	Доля в уставном капитале, %
1	Кац Борис Львович	г.Саратов	83,64
2	Кац Лев Борисович	США г.Лос- Анджелес	7,62

Бенефициарным владельцем АО «Универмаг «Меркурий» является Кац Б.Л., так как его доля в уставном капитале составляет 83,64 %, а так же он является единоличным исполнительным органом.

1.6. Специализированным регистратором, ведущим реестр общества, является Филиал АО «Сервис-реестр» в г. Саратове, ИНН 8605006147, ОГРН 1028001354055, лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам России № 10-000-1-0030 от 02.03.2004 года.

1.7. Акционерное общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Отчет совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям

Деятельность общества направлена на получение прибыли в интересах акционеров.

2.1. Объем реализации по видам деятельности характеризуется следующим образом.

№ п/п	Виды деятельности	Объем реализации				
		2023 г тыс.руб	Удельный вес в %	2022 г тыс.руб	Удельный вес в %	2023 г к 2022 г в %
1	Сдача имущества в аренду	37086	99,6	37011	99,6	100,2

2	Оказание услуг	163	0,4	161	0,4	101,2
	Итого	37249	100	37172	100	100,2

Приоритетным направлением деятельности общества является аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом по ОКВЭД 68.20.2, что соответствует уставу общества. Выбор приоритетного направления обусловлен экономической целесообразностью и эффективностью эксплуатации торгового комплекса.

В 2023 году деятельность АО «Универмаг «Меркурий» была направлена на укрепление и сохранение арендных отношений в сложный экономический период, связанный с проведением СВО.

По указанному направлению деятельности общество занимает перспективное место в своем сегменте, с учетом территориального размещения сдаваемых в аренду объектов недвижимости.

Географическая сфера деятельности общества: Саратовская область г. Саратов. Конкурентами общества являются хозяйственные общества и индивидуальные предприниматели, действующие на рынке представления услуг по сдаче в аренду торговых, складских и офисных помещений, расположенных рядом с универмагом. Это ООО «Центральный рынок», Торговый центр «Форум», ТРЦ «Триумф Молл».

В 2023 году капитальные вложения составили 116 тысяч рублей на выкупную стоимость автомобиля в лизинге.

2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год.

В организации учет общехозяйственных расходов ведется в качестве условно-постоянных расходов, списывая их по итогам отчетного периода на счет реализации.

№ п/п	Показатели	Значение показателей (тыс.руб)		Изменение показателей	
		2022г	2023г	Тыс.руб	%
1	Выручка	37172	37249	77	+0,2
2	Расходы по обычным видам деятельности	35544	37714	1705	+6,1
3	Прибыль (убыток) от продаж	1628	-465	-2093	-128,6
4	Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-1037	-402	+635	+61,2
5	Прибыль до уплаты процентов и налогов	591	-867	-1458	-246,7
6	Проценты к уплате	87	-	-87	-
7	Изменение налоговых активов и обязательств, налог, УСН	-372	-446	74	+19,9
8	Чистая прибыль (убыток)	132	1313	-1445	-1094,7
9	Справочно: Совокупный	132	1313	-1445	-1094,7

	финансовый результат периода				
10	Изменение за период не распределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса	-1600	-1313		

В отчетном году рост выручки составил 77 тысяч рублей в результате небольшого увеличения ставок арендной платы и сохранения договорных отношений с постоянными арендаторами, благодаря гибкой политики Совета директоров по представлению временных скидок в период сложной экономической ситуации и снижения покупательского спроса на товары.

Расходы общества значительно возросли на 1705 тысяч рублей или 6,1 %, за счет роста заработной платы и соответственно отчислений на социальные нужды в связи с индексацией заработной платы выполнению обязательств по оплате труда по коллективному договору и пополнению штата работников за счет вакансий. Так же возросли прочие затраты в связи с ростом цен на клиринговые услуги, почтовые услуги, расходы на обучение персонала, расходы на страхование. На объем расходов повлиял значительный рост цен на энергоресурсы.

За отчетный год обществом допущен убыток от продаж в размере 465 тысяч рублей. Прочие расходы превысили прочие доходы на 402 тыс.руб, что негативно повлияло на финансовый результат.

В итоге получен убыток от финансово-хозяйственной деятельности 1313 тысяч рублей.

2.3. Информация об объеме использованных в 2023 году энергетических ресурсов

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления в тыс.руб.
1	Электроэнергия	Кв/ч	546802	5055
2	Газ	Тыс.м3	94219	797
3	Бензин автомобильный	литр	21239	1061
4	Дизельное топливо	литр	651	40

Общество придерживается ранее внедренной политики в области энергосбережения и энергоэффективности. Установлены энергосберегающие светильники. Полностью все объекты переведены на газовое отопление.

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

2.4. Структура имущества и источники его формирования

№ п/п	Показатели	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
		в тыс.руб		в % к валюте баланса		Тыс.руб	%
		31.12.23г	31.12.22г	На начало анализируемого периода 31.12.22г	На конец анализируемого периода 31.12.23г		
1 2	<u>Активы:</u> Внеоборотные активы	19300	21042	91,1	86,8	-1742	-8,3
3	<u>в том числе:</u> Основные средства	18702	20194	87,4	84,1	-1492	-7,4
4	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
5	Оборотные средства всего	2935	2064	8,9	13,2	+871	+42,2
6	<u>в том числе:</u> Запасы	50	22	0,1	0,22	+28	+127,3
7	Дебиторская задолженность	1466	1771	7,7	8,6	-305	-17,2
8	Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1376	271	1,2	6,2	+1705	+407,7
9	<u>Пассивы</u> Собственный капитал	18680	19993	86,5	84,0	-1313	-6,6
10	Долгосрочные обязательства всего	1130	1130	4,9	5,1	-	-
11	<u>в том числе:</u> заемные средства	-	-	-	-	-	-
12	Краткосрочные обязательства всего	2425	1983	8,6	10,9	+442	+22,3
13	<u>в том числе:</u> заемные средства	-	-	-	-	-	-
14	Валюта баланса	22235	23106	100	100	-871	-3,8

По состоянию на 31.12.23 год активы общества традиционно характеризуются значительной долей внеоборотных активов 86,8 % и незначительным процентом оборотных

активов —13,2 %. Это соотношение обусловлено видом деятельности общества: аренда и управление собственным или арендованным имуществом.

За отчетный год произошло снижение активов общества на 871 тысячу рублей за счет уменьшения остаточной стоимости основных средств на 1492 тыс.руб.в связи с их амортизацией .

А оборотные средства возросли на 871 тысячу рублей в связи со значительным ростом денежных средств на 1705 тысяч рублей.

Собственный капитал общества сократился на 1313 тысяч рублей в связи с получением убытка от хозяйственной деятельности.

В пассиве баланса общества произошел рост краткосрочных обязательств общества в связи с увеличением суммы авансов покупателей за аренду и задолженности персоналу по оплате труда, так как в 2022 году, в связи с переходом на ЕСН, заработная плата была выдана в декабре.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

2.5. Чистые активы

№ п/п	Показатели	Значение показателя				Изменение	
		в тыс.руб		в % к валюте баланса		Тыс.руб	%
		31.12.22	31.12.23	На начало периода 31.12.22	На конец периода 31.12.23		
1	Чистые активы	19993	18680	86,5	84,0	-1313	-6,6
2	Уставный капитал	210	210	0,9	0,9	-	-
3	Превышение чистых активов над уставным капиталом	19783	18470	85,6	83,1	-1313	-6,6

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2023 года в 88 раз превышают уставный капитал. Данное соотношение показывает, что финансовое положение общества стабильно и полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации по данному признаку.

2.6. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и сборов

(тыс.руб)

№ п/п	Показатели	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность на 31.12.2023г
1	Налог на доходы физических лиц	2249	2184	69
2	Налог на имущество	589	614	126
3	Налог на землю	483	505	115
4	Транспортный налог	30	30	8
5	Единый налог при применении упрощенной	446	620	-

	системы налогообложения			
6	Прочие налоги и сборы	57	57	3
7	Отчисления во внебюджетные фонды	3301	3160	267
	Итого:	7155	7170	588

В 2023 году нарушений при расчете и уплате налогов и иных платежей в бюджет и внебюджетные фонды не установлено.

Вся задолженность является текущей.

Налоги в бюджет и внебюджетные фонды уплачены полностью.

2.7. Социальные показатели

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2022г	2023г	Отклонения
1	Среднесписочная численность работников	Чел	20,5	21	+0,5
2	Затраты на оплату труда	Тыс.руб	15985	17991	+2006
3	Среднемесячная заработная плата на 1 работника	Руб	64980	85671	+20691

Итоги финансово-хозяйственной деятельности общества показывают, что имеются негативные факторы, влияющие на развитие деятельности общества. Снижение покупательского спроса, приводит к закрытию деятельности части арендаторов, что не может не сказаться на финансовых показателях общества. Рост цен за услуги, пересмотр в сторону значительного увеличения кадастровой стоимости объектов недвижимости, приводит к увеличению налоговой нагрузки в несколько раз. Совет директоров, что бы сохранить арендные отношения, пришлось несколько раз давать скидки на арендную плату, но все же часть арендаторов прекратили свою деятельность.

На основании приведенных фактов, видно, что общество испытывает финансовые трудности, но положение общества в отрасли можно охарактеризовать в целом как соответствующее тенденциям отрасли, стабильное и устойчивое.

3. Основные риски, связанные с деятельностью акционерного общества

Исходя из специфики деятельности АО «Универмаг «Меркурий» основными для общества являются следующие факторы:

- риски не востребовавшихся услуг;
- введение экономических санкций;
- общий неблагоприятный финансовый климат в стране;
- возможное сужение круга потенциальных потребителей, в связи с неплатежеспособностью контрагентов, из-за ухудшения финансового положения существующих арендаторов;
- снижение покупательской способности потребителей;
- риски усиления конкуренции;
- падение спроса на арендные площади;
- снижение активности в секторе малого бизнеса и предпринимательства, которые являются основными потребителями услуг, предоставляемых обществом;
- падение ставок арендной платы, что приводит к уменьшению прибыли;

- увеличение цен на энергоресурсы;
- изменение налогового законодательства в сторону повышения величины налогов и сборов снижает размер прибыли;
- нестабильность курса рубля;
- риски неисполнения хозяйственных договоров;
- риски, связанные с проведением СВО
- риск потери имущества общества.

4. Перспективы развития акционерного общества

Перспективы развития АО «Универмаг «Меркурий» неразрывно связаны с приоритетным направлением деятельности — сдачей в аренду имущества.

Перспективный план развития общества предусматривает наиболее рациональное использование торговых, складских, офисных и рекламных площадей, оптимизацию затрат общества;

взвешенную экономическую политику и финансовую независимость общества; обеспечение комфортных условий для арендаторов.

Повышения уровня менеджмента и маркетинга, поиск источников дополнительных доходов и заполнение пустующих торговых площадей. Что в итоге обеспечит стабильный рост доходности общества, обеспечение финансовой устойчивости и в конечном итоге получение прибыли.

На 31.12.2023 года АО «Универмаг «Меркурий» не имеет незавершенных судебных споров, в которых выступает в качестве ответчика.

Объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) не имеется.

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не планирует прекращение своей деятельности.

5. Корпоративные действия

Уставный капитал общества оплачен полностью.

На балансе общества акций не числится.

5.1. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.

В 2023 году по итогам деятельности за 2022 год дивиденды акционерам общества не начислялись и не выплачивались, в связи с незначительной суммой чистой прибыли (132 тыс.руб), которая полностью направлена на накопление.

На 31.12.2023 год общество не имеет задолженности перед акционерами по выплате дивидендов.

5.2. Органы управления акционерного общества

Органами управления акционерного общества являются:
 общее собрание акционеров,
 Совет директоров в составе 5 человек,
 Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

В 2023 году проведено 1 внеочередное собрание акционеров с целью утверждения новой редакции Устава АО «Универмаг «Меркурий» и избрания Совета директоров общества.

Действующий состав Совета директоров избран на внеочередном собрании акционеров

(Протокол от 23 ноября 2023г.) в следующем составе:

1. Андреева Людмила Юрьевна. - член совета директоров, 1966 года рождения, образование среднее профессиональное, старший менеджер с 2017 года, акций общества не имеет.

2. Ахмеров Алик Шайхиевич — член совета директоров, 1953 года рождения, образование среднее профессиональное, заведующий гаражом с 1993 года, акции общества не имеет.

3. Кац Борис Львович — член совета директоров, 1940 года рождения, образование высшее, генеральный директор с 1985 года, акционер.

4. Щетинина Инна Викторовна — председатель совета директоров, 1953 года рождения, образование высшее, главный бухгалтер с 1985 года, акций общества не имеет.

5. Язынин Владимир Петрович – член совета директоров, 1955 года рождения, образование среднее специальное, главный инженер с 2014 года, акционер.

Каждый член Совета директоров соответствует требованиям Кодекса корпоративного управления.

В составе Совета директоров отсутствуют лица, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или к которым применялись административные наказания за правонарушение в предпринимательской деятельности, в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

Все члены Совета директоров, при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах общества добросовестно и разумно, принимали активное участие в его заседаниях.

В отчетном году Советом директоров проведено 6 заседаний , в том числе 4 заседания по вопросам подготовки проведения общего годового собрания акционеров, подведение итогов работы общества и перспективы его деятельности, 1 заседание посвящено избранию председателя Совета директоров, 1 заседание по вопросу выплаты компенсации генеральному директору, согласно трудового договора.

Совет директоров осуществлял общее руководство деятельностью общества в пределах своей компетенции, определенной федеральным законом РФ от 26 декабря 1995г №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом и внутренними документами общества.

Совет директоров определял основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивал и утверждал основные показатели деятельности общества по приоритетным направлениям.

Принимая хозяйственные решения Совет директоров выявляет потенциально возможные ситуации и факторы риска, которые могут явиться причиной не достижения поставленных целей, оценивает характеристики возможного ущерба, связанного с нежелательным развитием событий. Заблаговременно, на стадии подготовки хозяйственных решений, планирует и при необходимости осуществляет меры по снижению риска до приемлемого уровня.

Итоги развития общества по приоритетным направлениям в 2023 году признаны Советом директоров удовлетворительными.

5.3. Состав исполнительных органов акционерного общества

Единоличным исполнительным органом акционерного общества является генеральный директор Кац Б.Л. со дня образования акционерного общества 28 апреля 1992 года.

В непростых экономических условиях генеральный директор координирует работу коллектива работников по предоставлению качественных услуг контрагентам, привлечению к сотрудничеству потенциальных арендаторов, строгому контролю и оптимизации расходов

общества, в целях стабилизации финансово-хозяйственной деятельности и других вопросах деятельности организации. Оценка деятельности генерального директора за 2023 год признана удовлетворительной.

В отчетном году единоличным исполнительным органом сделок с акциями общества не производилось.

5.4.Сведения о вознаграждениях, выплачиваемых единоличному исполнительному органу и Совету директоров

Членам Совета директоров вознаграждение за их участие в работе Совета директоров в 2023 году не выплачивалось. Все члены Совета директоров состоят в штате предприятия, получают заработную плату в соответствии с трудовыми договорами, коллективным договором, штатным расписанием, положением по оплате труда и премировании.

№ п/п	Виды выплат	Сумма в тыс.руб
1	Оплата труда	8750
2	Оплата ежегодного отпуска	1089
3	Премия	287
4	Санаторно-курортное лечение	230
5	Компенсация медицинских услуг	-
6	Компенсация к отпуску	457
7	Материальная помощь	103
8	Итого фонд оплаты труда	10916
9	Страховые взносы	1703

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как ежемесячный оклад, надбавки, компенсационные выплаты в соответствии с трудовым договором, положением по оплате труда и премировании.

5.5.Сведения о ревизионной комиссии

Ревизионная комиссия избрана в составе 3х человек:

Борисов Дмитрий Борисович, 1975 года рождения — председатель комиссии, зам.главного бухгалтера с 2022 года, образование высшее, акций общества не имеет;

Фридман Лев Шоломович, 1952 года рождения — член комиссии, администратор с 2011 года, образование среднее, акционер общества;

Усова Антонина Владимировна 1985 года рождения - офис-менеджер с 2011года, образование высшее, акций общества не имеет.

В отчетном году проведена одна проверка финансово-хозяйственной деятельности общества.

Нарушений требованиям бухгалтерской и налоговой отчетности не установлено.

Членам ревизионной комиссии за их работу в 2023 году вознаграждений не выплачивалось.

5.6.Сведения о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

В своей деятельности АО «Универмаг «Меркурий» руководствуется действующим законодательством и признает эффективность корпоративного управления одним из важнейших условий обеспечения своей стабильной работы, а так же важность поддержания высоких стандартов корпоративного управления и деловой этики для эффективного ведения бизнеса. В связи с тем, что общество не является участником торгов на рынке ценных бумаг, официально не утвержден Кодекс корпоративного управления. Общество соблюдает принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом банка России от 10 апреля 2014 года №06-52/2463.

Структура корпоративного управления АО «Универмаг «Меркурий» обеспечивает поддержание адекватного баланса между органами управления, распределяет полномочия и разграничивает общее руководство, осуществляемое общим собранием акционеров, и руководство текущей деятельностью общества, осуществляемое его исполнительными органами.

Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом, ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с ФЗ от 26.12.1995 г №208-ФЗ «Об акционерных обществах», ФЗ от 22.04.1996г №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», нормативно-правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.

В 2023 году информация об обществе публиковалась в следующих средствах массовой информации на корпоративном сайте: WWW.mercurysar.ru

На сайте центра раскрытия информации АО «АЭИ Прайм» в ленте новостей https://disclosure.1prime.ru_a так же на персональной странице, предоставляемой данным центром для публикации информации об обществе: <https://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=6452032993>

На сайте Единого федерального реестра сведений о фактах деятельности юридических лиц: <https://fedresurs.ru>.

6. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году

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

7. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году.

В Отчетном 2023 году, сделок с заинтересованностью признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и сделками, в совершении которых имелась заинтересованность не совершалось.

8. Заключительные положения

Для оценки результатов деятельности Акционерного общества «Универмаг «Меркурий» использовалась годовая бухгалтерская финансовая отчетность за 2023 год.

Достоверность данных, внесенных в данный отчет подтверждается заключением ревизионной комиссии общества.

Генеральный директор

Б.Л.Кац

Главный бухгалтер

Щетинина И.В.

Председатель ревизионной комиссии

Борисов Д.Б.