

Утвержден
Решением годового собрания
Акционерного общества
«Универмаг «Меркурий»

от « 24 » июня 2022 г.

протокол от « 27 » июня 2022 г.

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

Утвержден советом директоров общества

Протокол от « 12 » мая 2022 года.

1.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 д.1. Тел (8452) 692362; факс (8452) 723545.

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., т.к. 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. Сведения об аудиторском обществе:

В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2018г. № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности» обязательному ежегодному аудиту подлежат организации, имеющие организационно – правовую форму акционерных обществ.

Решением годового общего собрания акционеров аудитором общества утверждена аудиторская фирма ООО «Деловой аудит», осуществлявшая на основании договора аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «Универмаг «Меркурий».

ООО «Деловой аудит» (ИНН 6449032947), (ОГРН 1026401988898) является членом саморегулируемой организации, аудиторов «Содружество» ОРНЗ № 12006116280.

Юридический адрес фирмы: 413100 г.Энгельс ул.Московская, д.30.

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

№	Виды деятельности	Объем реализации				
		2021г тыс.руб.	Удельный вес в %	2020г тыс.руб.	Удельный вес в %	2021 г к 2020 г в %
1	Сдача имущества в аренду	36624	99,4	33319	99,6	109,9
2	Оказание услуг	213	0,6	134	0,4	159
Итого		36837	100	33453	100	110,1

Приоритетным направлением видов деятельности общества по ОКВЭД 68.20.2 является аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом, что соответствует Уставу общества.

Основной стратегической целью общества в 2021 году являлась сохранение арендных отношений в период пандемии.

Географическая сфера деятельности общества: Саратовская область, г. Саратов.

Конкурентами общества являются хозяйственные общества и индивидуальные предприниматели, действующие на рынке предоставления услуг по сдаче в аренду торговых, складских и офисных помещений.

За 2021 год произведено капитальных вложений на 6884 тысячи рублей. Проведена реконструкция фасада здания универсама, приобретена автотехника, сплит-система, средства связи.

2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год

№	Показатель	Значения показателя, тыс. руб.		Изменения показателя	
		2020г	2021г	тыс. руб.	%
1	Выручка	33453	36837	3384	+10,1
2	Расходы по обычным видам деятельности	32129	35394	3265	+10,2
3	Прибыль (убыток) от продаж	1324	1443	119	+9
4	Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-3765	700	4465	
5	Прибыль до уплаты процентов и налогов	-2441	2143	+4584	
6	Проценты к уплате	27	31	+4	-14,8
7	Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-343	-380	37	+10,8
8	Чистая прибыль (убыток)	-2811	1732	+4543	

Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-2811	1732	4543	
Изменение за период не распределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса	x	+1732	x	x

Анализируя расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация, как и в предшествующих годах, учитывает общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

За отчетный год выручка возросла на 3384 тысячи рублей или 10,1%. В результате сохранения арендных отношений с арендаторами и гибкой политики Совета директоров по предоставлению временных скидок в период пандемии.

Расходы общества так же возросли на 10,2% в связи с восстановлением обязанности по уплате налога на имущество в 2021 году, роста цен на энергоносители и увеличение заработной платы работникам.

В результате получена прибыль от продаж в сумме 1443 тыс. руб, с ростом к предшествующему году на 9%.

Реализованы автотранспортные средства, получена субсидия государства по сохранению рабочих мест на предприятии.

В итоге всех дополнительных доходов, получена чистая прибыль в размере 1732 тыс. руб, что больше в 2020 году на 4543 тыс. руб.

2.3. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в%, или в копейках с рубля)		Изменения показателя	
	2020 г	2021 г	Коп.	%
Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки).	4,0	3,0	-1,0	-25,0
Рентабельность продаж по ЕВИТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-7,4	5,80	+13.2	-
Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	-8,4	4,7	+13,1	-

За отчетный период обществом получена прибыль, как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что обусловило положительные значения всех трех, представленных в таблице показателей рентабельности.

По обычным видам деятельности получена прибыль в размере 3 копейки с каждого рубля выручки от реализации.

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до уплаты процентов и налога УСН (ЕВИТ), к выручке общества за отчетный год составил 5,8% то есть в каждом рубле выручки содержится 5,8 копейки прибыли до налогообложения, и 4,7 копейки чистой прибыли, что выше предшествующего года на 13,1 копейки.

2.4. Информация об объеме использованных в 2021 году энергетических ресурсов

№	Вид энергетических ресурсов	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления тыс. руб.
1	Электроэнергия	Кв/ч	61697676	4979
2	Газ	Тыс.м ³	96,821	668
3	Бензин автомобильный	Литр	22674	1054
4	Дизельное топливо	литр	1609	78

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

2.5. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	В тыс. руб.		В % к валюте баланса		Тыс. руб.	%
	31.12.20	31.12.21	На начало анализируемого периода (31.12.2020 г)	На конец анализируемого периода (31.12.2021 г)		
Активы						
Внеоборотные активы	17242	22480	77,8	85,2	+5238	+30,4
в том числе:	15625			81,1		
основные средства		21382	70,5		+5757	+36,8
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
Оборотные средства, всего	4910	3898	22,2	14,8	-1012	-20,6
В том числе: запасы	136	53	0,6	0,2	-83	-61,0
Дебиторская задолженность	3378	2538	15,2	9,60	-840	-24,9
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1396	1278	6,3	4,8	-118	-8,5
Пассивы						
Собственный капитал	18103	19848	81,7	75,2	+1745	+9,6
Долгосрочные обязательства, всего	2782	3630	12,6	13,8	+848	+30,5
В том числе: заемные средства	1632	2500	-5,7	9,5	+868	+53,2
Краткосрочные обязательства, всего	1267	2900	5,7	11	+1633	+128,9
В том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
Валюта баланса	22152	26378	100	100	+4226	+19,1

Активы по состоянию на 31.12.2021 года характеризуются большой долей (85,2%) внеоборотных средств и незначительным процентом оборотных средств (14,8%), что объясняется основным видом деятельности общества: сдача имущества в аренду.

За отчетный год активы общества значительно увеличились на 4226 тысяч рублей или 19,1%, в основном за счет приобретения объектов основных средств.

Оборотные активы общества снижены на 1012 тыс.руб или 20,6% за счет уменьшения дебиторской задолженности в результате зачета аванса по договору лизинга автомобиля.

Собственный капитал общества вырос за год на 1745 тысяч рублей или 9,6%, что свидетельствует о стабилизации финансового состояния общества.

В пассиве баланса возросли заемные средства на 868 тыс.руб на 53,2% за счет кредита банка на неотложные нужды в связи с экономическими последствиями от пандемии коронавируса.

Так же увеличилась краткосрочная кредиторская задолженность на 1046 тыс.руб за счет роста задолженности поставщикам и подрядчикам и по текущим налоговым платежам.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

2.6. Чистые активы организации

Показатели	Значение показателя				Изменение	
	В тыс. руб		В %к валюте баланса		Тыс. руб.	%
	31.12.20	31.12.21	На начало анализируемого периода (31.12.2020)	На конец анализируемого периода (31.12.2021)		
Чистые активы	18103	19848	81,7	75,2	+1745	+9,6
Уставный капитал	210	210	0,9	0,8	-	-
Превышение чистых активов над уставным капиталом	17893	19638	80,8	74,4	+1745	+9,8

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2021 года в 94,5 раза превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Превышение чистых активов над уставным капиталом со значительным ростом за отчетный год, говорит о хорошем финансовом положении общества по данному признаку.

2.7. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и сборов

Тыс. руб.

№	Показатели	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность на 31.12.2021г
1	Налог на доходы физических лиц	2105	1965	140
2	Налог на землю	550	413	138
3	Налог на имущество	521	418	100
4	Транспортный налог	30	24	4
5	Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	380	876	-
6	Прочие налоги и сборы	6	6	1
7	Отчисления во внебюджетные фонды	3018	2801	213
Итого		6610	6503	596

В 2021 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.

2.8. Социальные показатели

№	Показатели	Единица измерения	2020 г	2021г	Отклонения
1	Среднесписочная численность работников	чел	22	22,5	+0,5
2	Затраты на оплату труда	тыс. руб.	13550	16014	+2464
3	Среднемесячная заработная плата на 1 работника	руб.	51326	59310	+7984

Итоги работы отчетного года показали, что вид деятельности общества востребован и имеет спрос на рынке оказываемых услуг, в отчетном году экономические показатели значительно улучшились в сравнении с предыдущим годом. Совету директоров, несмотря на экономическую нестабильность в отрасли и снижение покупательской способности потребителей, вызванные экономическими последствиями пандемии коронавируса, удалось сохранить арендные отношения и постепенно наращивать объем предоставленных услуг.

На основании вышеприведенных данных, положение общества в отрасли можно охарактеризовать, как устойчивое. Тенденции развития общества являются стабильным и в целом соответствуют тенденциям в отрасли.

3. Основные риски связанные с деятельностью акционерного общества

Экономическая нестабильность в отрасли влияет на деятельность общества в связи со следующими факторами:

- пандемия коронавируса;
- 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;
- изменение конкурентной ситуации, появление на рынке новых, современных торговых предприятий-арендодателей;
- падение спроса на арендные площади;
- снижение активности в секторе малого бизнеса и предпринимательства, которые являются основными потребителями услуг, предоставляемых обществом;
- снижение цен конкурентами, что приводит к снижению цен за аренду и в итоге к уменьшению прибыли;
- увеличение цен на энергоресурсы;
- изменение налогового законодательства в сторону повышения величины налогов и сборов снижает размер прибыли;
- нестабильность курса рубля;
- снижение (недостаточность) оборотных средств, в следствии неплатежей (задержки платежей) контрагентами.

4. Перспективы деятельности общества

Основными задачами АО «Универмаг «Меркурий» является достижение экономической эффективности, рентабельности и в конечном итоге получение прибыли, стабильный рост доходов общества, обеспечение финансовой устойчивости, повышение экономических показателей. На основе наиболее рационального использования торговых, складских, офисных и

рекламных площадей.

После проведенной в 2021 г реконструкции фасада здания универмага оно обрело современный, привлекательный, конкурентноспособный внешний вид.

Приоритетной задачей органов управления на 2022год является заполнение пустующих торговых площадей в целом и каждого акционера.

На 31.12.2021 года АО «Универмаг «Меркурий» не имеет незавершенных судебных споров, в которых выступает в качестве ответчика.

На 31.12.2021 года по договору ипотеки передано в залог ООО «Банк Саратов» магазин площадью 449,1 кв.м. и земельный участок под ним общей остаточной стоимостью 3 тысячи рублей.

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 общества не числится.

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

В 2021 году по итогам деятельности за 2020 год дивиденды акционерам общества не начислялись и не выплачивались в связи с убытком допущенном за 2020 год.

Задолженность общества перед акционерами на 31.12.2021 года составила 14 тысяч рублей в связи с возвратом невостребованных дивидендов за предыдущие годы.

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).

Внеочередные общие собрания акционеров в отчетном году не проводились.

Действующий состав Совета директоров избран на общем годовом собрании акционеров (Протокол от 28 июня 2021 г.) в следующем составе:

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

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

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

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

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 проведено 8 заседаний Совета директоров, из них 4 заседания по вопросам подготовки проведения общего собрания акционеров, подведение итогов работы и перспектив деятельности общества, 1 заседание посвящено избранию председателя Совета директоров, 2 заседания по вопросу выплаты компенсации, согласно трудового договора, генеральному директору, 1 заседание о премировании генерального директора

Совет директоров осуществлял общее руководство деятельностью общества в пределах своей компетенции, определенной федеральным законом РФ от 26 декабря 1995 г №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.

В отчетном году Совет директоров принял решение о проведении реконструкции фасада здания и рекламных конструкций с целью привлечения потенциальных арендаторов и покупателей в новый, привлекательный современный торговый центр, а так же применял гибкую ценовую политики в отношении работающих арендаторов для сохранения с ними арендных отношений.

Эти мероприятия привели к увеличению выручки и получено прибыли за 2021 год.

Итоги развития общества по приоритетным направлениям в 2021 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 сложных экономических условиях работа генерального директора направлена на организацию деятельности коллектива работников по предоставлению оказываемых услуг, улучшению их качества, увеличению количества договоров аренды, строгому контролю за производимыми расходами организации, минимизации затрат на услуги, в целях стабилизации финансово — хозяйственной деятельности общества и другие вопросы хозяйственной жизни организации.

Оценка деятельности генерального директора за отчетный год признана удовлетворительной.

В течении 2021 года единоличным исполнительным органом произведены следующие сделки с акциями общества.

Дата сделки	Содержание сделки	Количество акций	
		Привилегированные	Обыкновенные
20.05.2021	Дарение	4000	-
20.05.2021	Покупка	20	9
07.06.2021	Покупка	52	11
17.11.2021	Покупка	60	11

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

Членам Совета директоров вознаграждение за их участие в работе Совета директоров в 2021 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.

Виды выплат	Сумма (в тыс. руб.)
Оплата труда	7575
Оплата ежегодного отпуска	476
Премия	289
Санитарно-курортное лечение	263
Компенсация медицинских услуг	19
Компенсация к отпуску	409
Материальная помощь	-
Итого фонд оплаты труда	9031
Страховые взносы	1477

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

5.5. Сведения о ревизионной комиссии общества

Ревизионная комиссия общества состоит из трех человек, в ее состав вошли:

Борисов Дмитрий Борисович, 1975 года рождения — председатель комиссии, ведущий специалист с 2005 года, образование высшее, акций общества не имеет

Мусуралиева Венера Тюлегеновна, 1976 года рождения – член комиссии, заместитель главного бухгалтера с 2002 года, образование высшее, акций общества не имеет.

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

В отчетном году проведена одна проверка финансово – хозяйственной деятельности общества. Нарушений требованиям бухгалтерского и налогового учета не установлено.

Членам ревизионной комиссии в 2021 году за их работу в ревизионной комиссии вознаграждений не выплачивалось.

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

Эмитент официально не утвердил Кодекс корпоративного управления. Общество соблюдает основные положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463.

Дочерних предприятий у общества не имеется.

Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с ФЗ от 26.12.1995года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»; ФЗ от 22.04.1996года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», нормативно-правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами являются разумный баланс интересов общества, как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров, не зависимо от размера пакета акций, которыми они владеют.

В 2021 году информация об обществе публиковалась в следующих средствах массовой информации на корпоративном сайте: www.mercurysar.

На сайте центра раскрытия информации АО «АЭИ Прайм» в ленте новостей <https://disclosure.lprime.ru>, а так же на персональной странице, предоставляемой данным центром для публикации информации об обществе:

<https://disclosure.lprime.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 2021 году обществом не совершались крупные сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.

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

В отчетном 2021 году сделок с заинтересованностью, признаваемых в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, обществом не совершалось.

8. Заключительные положения

Для оценки результатов деятельности Акционерного общества «Универмаг «Меркурий» использовалась годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год.

Достоверность данных, внесенных в данный отчет, подтверждается аудиторским заключением ООО Аудиторская фирма «Деловой аудит» и заключением ревизионной комиссии общества.



Генеральный директор

Б.Л.Кац

Главный бухгалтер

И.В.Щетинина

Председатель ревизионной комиссии

Д.Б. Борисов