

Утвержден
Решение годового собрания
Акционерного общества
«Универмаг «Меркурий»

от «21» апреля 2023 г
протокол «24» апреля 2023 г

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

Утвержден советом директоров общества

Протокол от «20» марта 2023 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 также 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				
		2022 г тыс.руб	Удельный вес в %	2021 г тыс.руб	Удельный вес в %	2022 г к 2021 г в %
1	Сдача имущества в аренду	37011	99,6	36624	99,4	101,1
2	Оказание услуг	161	0,4	213	0,6	75,6
	Итого	37172	100	36837	100	100,9

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

В 2022 году деятельность АО «Универмаг «Меркурий» была направлена на укрепление и сохранение арендных отношений в сложный экономический период, связанный с проведением СВО.

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 Мол».

В 2022 году капитальные вложения составили 228 тысяч рублей на приобретение компьютерной техники и средств связи.

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	
		2021 г	2022 г	тыс.руб	%
1	Выручка	36837	37172	335	+0,9
2	Расходы по обычным видам деятельности	35394	35544	150	+0,4
3	Прибыль (убыток) от продаж	1443	1628	185	+12,8
4	Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	700	-1037	-1737	-148,1
5	Прибыль до уплаты процентов и налогов	2143	591	-1552	-72,4
6	Проценты к уплате	31	87	+56	+140,6
7	Изменение налоговых активов и обязательств, налог, УСН	-380	-372	-8	-2,1

8	Чистая прибыль (убыток)	1732	132	-1600	-92,4
9	Справочно: Совокупный финансовый результат периода	1732	132	-1600	-92,4
10	Изменение за период не распределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса	+1732	-1600		

В отчетном году рост выручки составил 335 тысяч рублей в результате заключения новых договоров аренды 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 незначительно выросли на 150 тысяч рублей или 0,4 %, за счет проведения ремонта помещений, канализации, асфальтового покрытия.

Прибыль от продаж получена в размере 1628 тыс.руб, что выше предшествующего года на 185 тыс.руб или 12,8%.

В отчетном году прочие расходы превысили прочие доходы, что привело к снижению чистой прибыли, которая составила 132 тысячи рублей.

2.3. Анализ рентабельности

№ п/п	Показатели рентабельности	Значения показателя (в % или в копейках с рубля)		Изменения показателя	
		2022 г	2021 г	Копейки	%
1	Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки)	4,4	3,0	+1,4	46,7
2	Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки)	1,6	5,8	-4,2	-72,4
3	Рентабельность продаж (по чистой прибыли в каждом рубле выручки)	0,4	4,7	-4,3	-91,5

За 2022 год обществом получена прибыль, как от продаж, так и в целом по финансово-хозяйственной деятельности, о чем свидетельствуют показатели рентабельности, приведенные в таблице.

По обычным видам деятельности с каждого рубля выручки, получено 4,4 копейки прибыли.

Рентабельность продаж до уплаты процентов и налогов составила 1.6 копейки в каждом рубле выручке от реализации. От чистой прибыли получено лишь 0,4 копейки с рубля выручки.

2.4. Информация об объеме использованных в 2022 году энергетических ресурсов

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления в тыс.руб.
1	Электроэнергия	Кв/ч	552173	4707
2	Газ	Тыс.м3	91422	671
3	Бензин автомобильный	литр	20570	998
4	Дизельное топливо	литр	2226	111

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.

2.5. Структура имущества и источники его формирования

№ п/п	Показатели	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
		в тыс.руб		в % к валюте баланса		тыс.руб	%
		31.12.22 г	31.12.21 г	На начало анализируемого периода 31.12.21г	На конец анализируемого периода 31.12.22г		
1	<u>Активы:</u>						
2	Внеоборотные активы	21042	22480	85,2	91,1	-1438	-6,4
3	<u>в том числе:</u>						
	Основные средства	20194	21382	81,1	87,4	-1188	-5,6
4	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
5	Оборотные средства всего	2064	3898	14,8	8,9	-1834	-47,1
6	<u>в том числе:</u>						
	Запасы	22	53	0,2	0,1	-31	-58,5
7	Дебиторская задолженность	1771	2538	9,6	7,7	-493	-19,4
8	Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	271	1278	4,8	1,2	-1007	-78,8

9	Пассивы: Собственный капитал	19993	19848	75,2	86,5	-145	-0,7
10	Долгосрочные обязательства всего	1130	3630	13,8	4,9	-2500	-68,9
11	в том числе: заемные средства	-	2500	9,5	-	-2500	-
12	Краткосрочные обязательства всего	1983	2900	11,0	8,6	-917	-31,6
13	в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
14	Валюта баланса	23106	26378	100	100	-3272	-12,4

По состоянию на 31.12.22 год активы общества традиционно характеризуются значительной долей внеоборотных активов 91,1 % и незначительным процентом оборотных активов — 8,9 %. Это соотношение обусловлено видом деятельности общества: аренда и управление собственным или арендованным имуществом.

За отчетный год активы общества значительно сократились на 3272 тысячи рублей, за счет уменьшения внеоборотных активов на 1438 тыс.рублей в связи с их амортизацией и оборотных активов на 1834 тысячи рублей, в результате снижения дебиторской задолженности за счет зачета аванса по договору лизинга автомобиля и снижения денежных средств на конец отчетного периода в размере 1007 тыс.руб, так как в связи с переходом на ЕНП была выдана заработная плата работникам в конце отчетного года.

Собственный капитал общества вырос за год на 145 тысяч рублей, что характеризует стабилизацию финансового состояния общества.

В пассиве баланса значительно снижены долгосрочные обязательства за счет погашения кредита на 2500 тыс.руб.

Снижение краткосрочных обязательств произошло за счет уменьшения резерва на предоставление отпусков, которые были предоставлены работникам в отчетном году.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

2.6. Чистые активы

№ п/п	Показатели	Значение показателя				Изменение	
		в тыс.руб		в % к валюте баланса		Тыс.руб	%
		31.12.21	31.12.22	На начало периода 31.12.21	На конец периода 31.12.22		
1	Чистые активы	19848	19993	75,2	86,5	145	+0,7
2	Уставный капитал	210	210	0,8	0,9	-	-
3	Превышение чистых активов над уставным капиталом	19638	19783	74,4	85,6	+145	+0,7

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2022 года в 95,2 раза 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.

2.7. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и сборов

(тыс.руб)

№ п/п	Показатели	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность на 31.12.2022г
1	Налог на доходы физических лиц	2059	2196	2
2	Налог на имущество	604	553	151
3	Налог на землю	550	550	138
4	Транспортный налог	30	27	8
5	Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	372	-	73
6	Прочие налоги и сборы	18	15	3
7	Отчисления во внебюджетные фонды	2919	2904	228
	Итого:	6552	6245	603

В 2022 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2021г	2022г	Отклонения
1	Среднесписочная численность работников	Чел	22,5	20,5	-2
2	Затраты на оплату труда	Тыс.руб	16014	15985	-29
3	Среднемесячная заработная плата на 1 работника	Руб	59310	64980	+5670

Итоги финансово-хозяйственной деятельности в отчетном году показывают, что вид деятельности общества востребован, хотя имеются негативные факторы, сдерживающие рост экологических показателей общества.

Совету директоров, не смотря на экономическую нестабильность в отрасли и введения санкций, применяемых ко всем отраслям в стране, что приводит к снижению платежеспособности субъектов предпринимательской деятельности, удалось удержать и сохранить арендные отношения и не ухудшить экономические показатели по сравнению с предыдущим годом.

На основании вышеприведенных данных, положение общества в отрасли можно охарактеризовать, как устойчивое, стабильное и в целом соответствующее тенденциям в отрасли.

3. Основные риски, связанные с деятельностью акционерного общества

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

- 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;
- 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;
- 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;
- снижение (недостаточность) оборотных средств, в следствии неплатежей (задержки платежей) контрагентами.
- риски, связанные с проведением СВО

4. Перспективы развития акционерного общества

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

увеличение основных финансовых показателей;
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 31.12.2022 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 2022 году по итогам деятельности за 2021 год дивиденды акционерам общества не начислялись и не выплачивались, в связи с Постановлением Правительства РФ от 28.03.2022 года № 497 «О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по Заявлениям, подаваемым кредиторами», акционерный общества не могут до 1 октября 2022г выплачивать дивиденды, осуществлять выкуп, либо приобретение размещенных акций.

На 31.12.2022 года 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)

Внеочередные общие собрания в 2022 году не проводились.

Действующий состав Совета директоров избран на общем годовом собрании акционеров (Протокол от 27 июня 2022г.) 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 3 заседания по вопросам подготовки проведения общего собрания акционеров, подведение итогов работы общества и перспективы его деятельности, 1 заседание об установлении размера вознаграждения за услуги аудита, 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 2022 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 2022 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 2022 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	7611
2	Оплата ежегодного отпуска	962
3	Премия	436
4	Санаторно-курортное лечение	-
5	Компенсация медицинских услуг	49
6	Компенсация к отпуску	305
7	Материальная помощь	-
8	Итого фонд оплаты труда	9363
9	Страховые взносы	1537

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;
- Дюкарева Алиса Алексеевна, 1988 года рождения, юрис-консульт с 2021 года, 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 2022 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 эффективности 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.

Общество официально не утвердило 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 2022 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>, а 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 2022 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 2022 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 2022 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.