ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г о д.

Общие сведения

Реквизиты организации:
Открытое акционерное общество «РЕЗЕРВ - МАГРОС»
ИНН 2312013961; КПП 231201001; ОГРН 1022301980800
Адрес: 350080, г. Краснодар, ул.им. Демуса М.Н., д. 20/1.
Юридический и фактический адрес соответствуют учредительным документам.

Руководитель: генеральный директор - Рудиянов Александр Васильевич
Избран годовым общим собранием акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» 12 мая 2016 г. на срок 5 лет.

Главный бухгалтер: Подгорная Юлия Александровна

Среднесписочная численность работников за 2020 г. составляет – 49 человек. Списочная численность работников по состоянию на 31.12.2020 г. составляет – 50 человек.

Средняя заработная плата в Обществе за 2020 г. составила 36 100 рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» имеет статус малого предприятия.

Дочерних предприятий и обособленных подразделений ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» не имеет.

Размер уставного капитала ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» составляет 666 309 рублей, а количество акций 666 309 шт. номинальной стоимостью 1 акции 1 рубль. Уставной капитал общества оплачен полностью.

ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» с момента создания произвело 3 выпуска акций:
1.Первый выпуск акций при первичной приватизации предприятия зарегистрирован Департаментом по финансам, бюджету и контролю Администрации Краснодарского края 09.12.92 г. за № 03-I-II-211 на сумму уставного капитала 7 948 рублей в количестве 7 348 штук обыкновенных именных акций.
2.Второй выпуск акций на сумму увеличения уставного капитала за счет дооценки основных средств общества зарегистрирован Департаментом по финансам, бюджету и контролю Администрации Краснодарского края 4.11.93 г. за № 18-I-0692 на сумму 58 420 рублей в количестве 58 420 штук обыкновенных именных акций.
3.Третий выпуск на сумму привлеченных средств зарегистрирован Департаментом по финансам, бюджету и контролю Администрации Краснодарского края 16.11.93 г. за № 18-I-0703 на сумму 600 000 рублей и в количестве 600 000 штук обыкновенных именных акций.

В 2009 г. акционерное общество «РЕЗЕРВ - МАГРОС» уменьшило уставный капитал на 59 шт. выкупленных акций, номинальной стоимостью 59 рублей. Регистрация уменьшения уставного капитала произведена 04.02.2009 г. Свидетельство ИФНС № 5 о регистрации изменений в учредительные документы юридического лица серия 23 № 007226219 от 04.02.2009 г.
Размер уставного капитала с 04.02.2009 г. составил 666309 рублей, а количество акций 666309 шт. номинальной стоимостью 1 акции 1 рубль.

СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС»

Количество акционеров - 195
количество акций - 666 309 акций
В том числе:

1. Юридических лиц:

количество акционеров - 2

- ОАО «АЗ – Капитал» - 2037 акций = 0,3057%
- ОАО «Краснодарская фармацевтическая Фабрика» - 23 акции = 0,0035%

Итого акций юридических лиц - 2060 акций = 0,3092%

2. Физических лиц:

количество акционеров - 193

количество акций - 664 249 акций = 99,6908%

Акционеры, имеющие наибольший процент акций:

Хаблиев Виталий Алимурзаевич	- 391 342 акций = 58,7328%
Хаблиева Людмила Солтановна	- 122 869 акций = 18,4402%
Дюпарк Елена Вячеславовна	- 100 000 акций = 18,0800%
ИТОГО:	614 211 акций = 92,1811%

В 2020 году акционерное общество не выплачивало акционерам дивиденды по результатам работы за 2019 финансовый год, на основании решения общего собрания акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» от 08 сентября 2020 г.

СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНОМ ОРГАНЕ ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»

Исполнительным органом ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» является генеральный директор – Рудиянов Александр Васильевич, избранный годовым общим собранием акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» 12 мая 2016 г. на очередные 5 лет.

СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»

Состав Совета директоров избран годовым общим собранием акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» 08 сентября 2020 г.

№ п/п	ФИО		Место работы	Должность
1	Хаблиев Виталий Алимурзаевич	Председатель совета директоров	АО «Кубаньунипак»	Коммерческий директор
2	Рудиянов Александр Васильевич	Член совета директоров	ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»	Генеральный директор
3	Подгорная Юлия Александровна	Член совета директоров	ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»	Главный бухгалтер
4	Кулинич Сергей Александрович	Член совета директоров	ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»	Главный инженер
5	Войт Татьяна Владимировна	Член совета директоров	ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»	Заведующая складом

СВЕДЕНИЯ О КОНТРОЛЬНОМ ОРГАНЕ ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»

Состав контрольного органа – ревизионной комиссии не избран годовым общим собранием акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» 08 сентября 2020 г., в связи с отсутствием кворума для голосования по этому вопросу.

АУДИТОР ОБЩЕСТВА:

ООО «Кубань-Аудит», ИНН 0106002255, ОРНЗ 11206047058

Юридический адрес: 350063, Краснодарский край г. Краснодар, ул. Гимназическая 14 оф.6.

СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС»

Акционерное общество "Профессиональный регистрационный центр" в лице филиала "АО "ПРЦ" в г. Краснодаре ИНН 3821010220; ОГРН 1023802254574; телефон: 231-26-01; 234-64-64. номер лицензии: 10-000-1-00293; дата выдачи лицензии: 13.01.2004; орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам; срок действия лицензии: без ограничения срока действия; место нахождения регистратора: Российская Федерация, г. Москва, Балаклавский проспект, д. 28В;

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Рудиянов Александр Васильевич	г. Краснодар	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	12.05.2016 08.09.2020 12.05.2016	-
2	Хаблиев Виталий Алимурзаевич	г. Краснодар	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами голосующих акций общества Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	08.09.2020 24.02.2014 24.02.2014	58,7328
3	Подгорная Юлия Александровна	г. Краснодар	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.09.2020	-
4	Кулинич Сергей Александрович	г. Краснодар	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.09.2020	-
5	Войт Татьяна Владимировна	г. Краснодар	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.09.2020	0,0089

ОПЕРАЦИИ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ В 2020 году.

1. Членам совета директоров, за исключением председателя СД – Хаблиева В.А. в 2020 году вознаграждение не выплачивалось.
2. Других операций с аффилированными лицами: Рудияновым А.В., Подгорной Ю.А., Кулинич С.А., Войт Т.В. кроме выплаты заработной платы не было.

3. Аффилированному лицу Хаблиеву В.А. в 2020 г. заработная плата не выплачивалась. На основании решения общего собрания акционеров ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» от 08 сентября 2020 г. выплачено вознаграждение в размере 300 000 рублей. По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по краткосрочному займу, выданному в апреле 2018 г. составляет 74 000 рублей. В мае 2020 г. выдан краткосрочный займ в сумме 500 000 рублей. На дату составления бухгалтерской отчетности займы не погашены.

ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС» в 2020 году занималось следующими видами деятельности:
1.Оптовой торговлей товарами производственно-технического назначения;
2.Оказанием услуг по хранению грузов (товаров) на складских площадях, открытых производственных площадях предприятия;
3.Оказанием услуг по приему-перевалке грузов (товаров), прибывающих на территорию предприятия;
4. Предоставлением услуг по аренде временно свободных производственных помещений и производственных площадей.

УДЕЛЬНЫЙ ВЕС ВЫРУЧКИ ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ в общем объеме выручки за 2020 год.

№ п/п	Вид деятельности	Код по ОКВЭД	Общий объем выручки без НДС тыс. руб.	Удельный вес в %
1	**ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ:**	46.90	785	1,6
2	**УСЛУГИ:**			
2.1	Оказание услуг по хранению товаров на складах и производственных площадках	52.10.9	10 104	20.9
2.2	Оказание услуг по приему-перевалке грузов	52.24.2	26 982	56.0
2.3	Оказание услуг по аренде складских и производственных помещений и площадей	82.99	10 383	21.5
	ВСЕГО:		48 254	100,0

По состоянию на 31.12.2020 г. на ответственном хранении в Обществе находились следующие виды товаров: Семена - 33 919 посевных единиц; СЗР - 93 428 литров; Техника - 16 единиц; Оборудование – 278 шт.; Прочие товары – 2065,289 т.

ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен в соответствии с Российским законодательством о бухгалтерском учете и на основе Учётной политики на 2020 год утвержденной приказом руководителя № 107 от 30.12.2019 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 108 от 30.12.2019 г.

Основные элементы учетной политики:
1.Порядок признания выручки по ПБУ 9/99 – по начислению (отгрузке).
2. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов по ПБУ 10/99 – ежемесячно в составе косвенных расходов.
3. Метод распределения расходов на продажу – ежемесячно, пропорционально выручке по каждому виду деятельности.
4. Способ оценки МПЗ по ПБУ 5/01 – по средней себестоимости.
5. Способ оценки финансовых вложений при их выбытии по ПБУ 19/02 – по стоимости приобретения.
6. Лимит признания активов объектами ОС по ПБУ 6/01 – более 40 тыс. рублей.
7. Способ начисления амортизации по всем объектам ОС по ПБУ 6/01 – линейный.
8. Переоценка ОС не производится.
9.Оценочные резервы, за исключением резерва по сомнительным долгам, организацией не создаются (статус малого предприятия).
Организация ведет налоговый учет в соответствии с главой 25 НК РФ. В налоговом учете используются бухгалтерские данные, с учетом применения налоговых регистров
Для начисления налоговой амортизации используются забалансовые счета:
№ 0050 – «Амортизация для налогового учета»;
№ 0051 – «Основные средства для налогового учета».
Организация ведет налоговые регистры:
- По учету амортизации основных средств;
- По учету расходов связанных с производством и реализацией (Приложения № 1,2,3 к Ф.2);
- По учету прочих расходов в соответствии со ст.270 НК РФ;
- По учету разниц между данными бухгалтерского и налогового учета;
- По учету убытков прошлых лет.
Изменений в учетной политике, за исключением законодательно установленных, не было.
Фактов неприменения правил бухгалтерского учета не было.

ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По итогам финансовой деятельности за 2020 год организация получила балансовую прибыль в сумме 3623 тыс. рублей. Прибыль от продаж составила 7788 тыс. рублей. Базовая прибыль на 1 акцию составляет 5,437 рублей. Выручка за 2020 г. по сравнению с 2019 г. увеличилась на 1344 тыс. рублей.
Общее собрание ОАО «РЕЗЕРВ – МАГРОС» 08.09.2020 г. приняло решение о формировании «Фонда социальных выплат, гарантий и компенсаций» в сумме 700 тыс. рублей и «Фонда покрытия расходов» в сумме 1 (один) миллион рублей за счет нераспределенной прибыли прошлых лет для списания части текущих расходов. Средства «Фонда социальных выплат, гарантий и компенсаций» использованы не полностью, остаток возвращен в состав нераспределенной прибыли. Средства «Фонда покрытия расходов» не использовались.

Расшифровка строки «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2020 г. в тыс. руб.
«Прочие доходы» в 2020 г. не получены.

Расшифровка строки «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2020 г. в тыс. руб.

Наименование дохода	Сумма	Примечание
Налог на имущество	1062	
Арендная плата за землю	1845	
Резерв по сомнительным долгам	114	
Материальная помощь	174	
Услуги банка	80	
Прочие расходы	31	
Итого:	3306	

Информация о сегментах

Обществом не составляется сводная бухгалтерская отчётность и в данных пояснениях информация по сегментам не раскрывается.

Информация о совместной деятельности

В течение 2020 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

Информация о связанных сторонах

Общество не имеет связанных сторон, за исключением аффилированных лиц. Председатель СД – Хаблиева В.А. является бенифициарным лицом. Информация об операциях связанных сторон отражена на стр. 4 пояснений.

Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

(Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»)

I Финансовые риски:

1. Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0
Изменение курса иностранных валют:	0
- евро	0
- доллар США	0
- другая:	0
Другие:	0

В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений:
« + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.
« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная.
« 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации

2. Кредитные риски: Кредиты отсутствуют.

3. Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц: Да +/ Нет –

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные займы	--	--	--	--	--	--
из них с обеспечением	--	--	--	--	--	--
Кредиторская задолженность	--	--	--	--	--	--
в т. ч. с ограничением по использованию не оплаченных	--	--	--	--	--	--

активов						

II Другие виды рисков: Да +/ Нет –

Факторы	Наличие влияния	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение налогового законодательства	--	
2. Страновые и региональные риски	--	
Изменение экономической ситуации	+	Уменьшение объема реализации работ, услуг
Изменение политической ситуации	--	
Возможные военные конфликты	--	
Введение чрезвычайного положения, забастовки	--	
Повышенная опасность стихийных бедствий	--	
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	--	
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	--	

III Стоимостная оценка рисков: Крупные риски отсутствуют.

Условные обязательства

а) Договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров - 2.
б) Оценочных резервов - нет.

Непрерывность деятельности в условиях новой коронавирусной инфекции

Вспышка новой коронавирусной инфекции (COVID-19) не оказала негативного влияния на экономическую деятельность в 2020 году и возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

События после отчётной даты

Событий после отчетной даты не было.

ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ ЗА 2020 г.

№ п/п	Вид ресурсов	Ед. измерения	Количество	Стоимость тыс. руб.
1	Электроэнергия	КвТ./час.	347 047	2 972
2	Бензин автомобильный	литр	7 280	255
3	Топливо дизельное	литр	12 265	414
	ВСЕГО:			3 641

Генеральный директор
ОАО «РЕЗЕРВ - МАГРОС» _____ А.В. Рудиянов

Заместитель генерального директора
по экономико-правовым вопросам _____ Н.П. Газиева

М.П.

15 февраля 2021 г.