

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
АО «ОВЭ Ташеба»
Протокол № 01/2021 от «21» мая 2021 г.

УТВЕРЖДЕН:
Годовым Общим собранием
акционеров АО «ОВЭ Ташеба»
Протокол № 01/2021 от «24» июня 2021 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества
«Отделение временной эксплуатации Ташеба»
за 2020 год

Содержание

1. Положение Общества в отрасли	3
2. Приоритетные направления деятельности Общества	3
3. Отчет Совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности	3
3.1. Распределение выручки по видам деятельности в 2020г.	3
3.2. Формирование финансового результата АО «ОВЭ-Ташеба»	3
3.3. Условные факты хозяйственной деятельности Общества.	4
3.4. Налоги и иные платежи общества за 2020 год.	4
3.5. Средняя заработная плата.	4
3.6. Оценка финансовых результатов.	4
3.7. Чистые активы Общества.	5
4. Информация об использованных обществом видах энергетических ресурсов.	5
5. Перспективы развития общества.	5
6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества	5
7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.	5
8. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.	6
9. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.	6
10. Сведения о совете директоров общества, о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа и членах коллегиального исполнительного органа	6
11. Обеспечение обязательств выданных за 3-х лиц	7
12. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества и каждого члена совета директоров, выплаченного по результатам отчетного года.	7
13. Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного поведения.	8
14. Иная информация, предусмотренная уставом общества или иным внутренним документом общества.	8

1. Положение Общества в отрасли

Общество создано 1 ноября 2019 г. в результате реорганизации ОАО «Абаканвагонмаш» в форме разделения. Основной деятельностью организации-правопреемника являлось производство контейнеров различной модификации. Целью реорганизации являлось разграничение и развитие двух самостоятельных сфер деятельности – производственной (АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш») и логистической (АО «ОВЭ Ташеба»).

Согласно сведениям Единого государственного реестра юридических лиц основным видом деятельности АО «ОВЭ Ташеба» является деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки (код 49.20), дополнительным - деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (код 46.19).

В настоящее время Общество получает основной доход от сдачи в аренду железнодорожных путей.

В дальнейшем Общество планирует развитие собственного логистического бизнеса путем развития принадлежащей ему железнодорожной инфраструктуры.

Деятельность Общества осуществляется в условиях средней конкурентной борьбы на рынках внутри России.

География деятельности АО «ОВЭ - Ташеба» распространяется в регионе нахождения железнодорожных путей.

2. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетным направлением деятельности общества в отчетном году являлась сдача в аренду имеющихся активов (железнодорожных путей и помещений располагающимся вблизи путей).

В дальнейшем Общество планирует развитие собственного логистического бизнеса путем развития принадлежащей ему железнодорожной инфраструктуры.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности.

3.1. Распределение выручки по видам деятельности в 2020г.

Таблица № 1

Выручка (с НДС)	2020		2019 (ноябрь-декабрь)	
	тыс. руб.	Доля выручки, %	тыс. руб.	Доля выручки, %
Сдача в аренду недвижимого имущества	9 233	100	1 539	100
Всего выручка	9 233	100	1 539	100

Таблица № 2

3.2. Формирование финансового результата АО «ОВЭ - Ташеба»

В связи с тем, что Общество создано 01.11.2019г. на основании п. 3 ст. 15 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, отчетность Общества за 2020г. включает в себя данные периода с 01 ноября 2019г. по 31 декабря 2020г.

Таблица № 3

№ п/п	Наименование статей	Сумма, тыс. руб.
1.	Валовая прибыль (убыток) отчетного периода (+). (-)	-1 498
2.	Коммерческие расходы	0
3.	Управленческие расходы	-5 888
4.	Прибыль (убыток) до налогообложения	-25 395
	В т.ч.	
	Прочие доходы	0
	Проценты к уплате	-13 687
	Прочие расходы	-4 322
	Проценты к получению	0
5.	ОНА.ОНО (отложенные налоговые активы и обязательства) (ПБУ 18/02)	5 079
6.	Прибыль, освобождаемая от налогообложения (начисленные и амнистированные пени и штрафы в бюджет)	0
7.	Текущий налог на прибыль	0
	ИТОГО ПРИБЫЛЬ (+), УБЫТКИ (-) за 2020 год	-20 317

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общество за период с 01 ноября 2019г. по 31 декабря 2020 г. получило убыток в размере 20 317 тыс. руб.

3.3. Условные факты хозяйственной деятельности Общества.

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

3.4. Налоги и иные платежи общества за 2020 год.

Общество не имеет просроченной задолженности на конец отчетного периода по уплате налогов и взносов.

3.5. Средняя заработная плата.

За 2020 год средняя заработная плата составила 14 664 руб. Среднесписочная численность работников предприятия составила 1 человек.

Выплата заработной платы, оплата ежегодных отпусков и другие выплаты производились своевременно, в соответствии с действующим коллективным договором и положением по оплате труда.

3.6. Оценка финансовых результатов.

Финансовая устойчивость предприятия - это способность его пассивов финансировать активы в пределах допустимых рисков.

Таблица № 4

Показатели	2020	Нормативное значение
К-т автономии (финансовой независимости)	-0,19	$\geq 0,50$ - риск минимален
Коэффициент финансирования запасов и затрат	-609 460	$> 1,0$
К-т обеспеченности оборотных активов собственными средствами	-87,6	$> 0,1$

Коэффициент автономии (финансовой независимости), показывает долю собственного капитала в общей совокупности капитала предприятия.

На конец 2020 года активы предприятия не покрываются собственными источниками формирования, оставшаяся доля активов покрывается за счет заемных средств - кредиторской и прочей задолженности. Коэффициент финансирования запасов и затрат отрицательный, из чего следует, что больший объем запасов формируется за счет заемного капитала.

Показатели деловой активности общества.

Таблица № 5

№	Показатели	2020 год
1	К-т деловой активности	0,1
2	К-т оборачиваемости оборотных активов	1,29
3	К-т оборачиваемости собственного капитала	-0,09
4	К-т оборачиваемости заемного капитала	0,11

Деловая активность предприятия – это отдача на вложенный капитал в виде выручки от продаж. Коэффициент деловой активности в 2020 году составил 0,1.

Показатели рентабельности

Рентабельность – это доходность предприятия, показатель комплексно отражает степень эффективности использования материальных, трудовых и денежных ресурсов.

Таблица № 6

№	Показатели	2020 год
1	Рентабельность продаж, %	-16,69
2	Рентабельность основной деятельности, %	-45
3	Рентабельность собственного капитала, %	20,37

Проведенный анализ финансового состояния АО «ОВЭ - Ташеба» позволяет утверждать следующее:
 -обязательства предприятия представлены кредиторской задолженностью, задолженностью по полученным займам.
 -рентабельность продаж и рентабельность основной деятельности имеют положительную динамику;

3.7 Чистые активы Общества.

Таблица № 7

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	0	0	0
Основные средства	1150	420 751	429 843	0
Отложенные налоговые активы	1180	88 988	86 259	0
Прочие внеоборотные активы	1190	0	-	0
Запасы	1210	0	0	0
Дебиторская задолженность	1230	6 957	1 566	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	1	0
Прочие оборотные активы	1260	0	2	0
ИТОГО активы	-	516 697	517 671	0
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	83 621	0	0
Заемные средства краткосрочные	1510	81 511	81 511	0
Кредиторская задолженность	1520	451 240	433 072	0
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	46	6	0
ИТОГО пассивы	-	616 418	517 671	0
Стоимость чистых активов	-	(99 721)	3 082	0

4.Информация об использованных обществом видах энергетических ресурсов.

Таблица № 8

Показатель	Кол-во	Стоимость
Электроэнергия	0	0
Теплоэнергия	0	0
Бензин автом.	0	0
Дизтопливо	0	0
Газ	0	0

5.Перспективы развития общества.

Общество планирует продолжать развитие деятельности в разных направлениях. Причины диверсификации вызваны одним — минимизация рисков и повышение эффективности деятельности Общества на более длительную перспективу. Реализация деятельности в нескольких направлениях позволяет обеспечить формирование положительных денежных потоков для покрытия обязательств Общества.

В дальнейшем Общество планирует развитие собственного логистического бизнеса путем развития принадлежащей ему железнодорожной инфраструктуры.

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

В 2020 г. общество не имело объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества

Риск является неотъемлемой частью любой хозяйственной деятельности, в том числе и деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в производственной отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- Большая степень зависимости от финансового состояния потенциальных арендаторов связи уникальностью и ограниченным кругом потребителей;
- Учитывая цели развития логистического бизнеса риском в настоящих условиях является потенциальное снижение объема железнодорожных перевозок.

Рыночные риски

Рыночные риски Общества связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов валют и иных рыночных и экономических факторов.

Финансовые риски

Финансовые риски могут быть связаны с изменением процентных рыночных ставок, валютными рисками и инфляцией. В связи с тем, что эмитент не имеет долговых обязательства, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность эмитента.

Поскольку общество не имеет доходов, получаемых от экспорта продукции и товарно-материальные ценности импортирует не значительно, то подверженность эмитента валютным рискам минимальна.

С точки зрения финансовых результатов деятельности влияние фактора инфляции неоднозначно. Увеличение темпов роста цен может привести, с одной стороны, к росту выручки в стоимостном выражении, с другой стороны, к росту затрат (за счет роста цен на сырье и материалы, энергоресурсы, транспортировку, и пр.), стоимости заемных средств, замедлению оборачиваемости запасов и активов и стать причиной низких показателей рентабельности. В отчетном периоде влияние факторов инфляции находилось на приемлемом уровне.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

В отчетном периоде влияние факторов правовых рисков было минимальным.

В отчетном периоде влияние факторов финансовых и правовых рисков находилось на приемлемом уровне и не отразилось в существенной степени на способности общества исполнять свои обязательства и осуществлять производственную деятельность. В то же время, основное влияние на деятельность общества оказывают отраслевые и рыночные риски.

8. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В отчетном году Общество не совершало крупных сделок.

9. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

В отчетном году Общество не заключало сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

10. Сведения о совете директоров общества, о лице, занимающем должность (осуществляющем функцию) единоличного исполнительного органа и членах коллегиального исполнительного органа

Таблица № 9

Состав совета директоров

№	Ф.И.О.	ГОД РОЖДЕНИЯ, ОБРАЗОВАНИЕ	МЕСТО РАБОТЫ И ЗАНИМАЕМАЯ ДОЛЖНОСТЬ НА ДАТУ ИЗБРАНИЯ	ДОЛЯ В УК (%)	СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ ПО ПРИОБРЕТЕНИЮ/ОТЧУЖДЕНИЮ АКЦИЙ
1	Аксенов Алексей	1963 г. р.,	АО «РМ Рейл Абаканвагон-	Доли не имеет	Не совершались

	Николаевич	образование высшее	маш», Директор по персоналу		
2	Максимук Ольга Алексеевна	1988 г.р., образование высшее	АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш», Начальник юридического отдела	Доли не имеет	Не совершались
3	Гайнанов Андрей Николаевич	1975 г.р., образование высшее	ООО «УК РМ Рейл» Директор по экономике и финансам	Доли не имеет	Не совершались
4	Мирошин Василий Николаевич	1975 г. образование высшее	АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш» Генеральный директор	Доли не имеет	Не совершались
5	Матросова Ирина Николаевна	1974 г. образование высшее	ООО «УК РМ Рейл», Директор по управлению персоналом	Доли не имеет	Не совершались
6	Соловьев Сергей Борисович	1974 г. р., образование высшее	ООО «УК РМ Рейл», Директор по операционной деятельности	Доли не имеет	Не совершались
7	Калинин Максим Вячеславович	1981 г. р., образование высшее	АО «Машзавод», Генеральный директор	Доли не имеет	Не совершались

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа

Полномочия единоличного исполнительного органа осуществляются генеральным директором, избранным на должность решением Общего собрания акционеров правопродшественника Общества - ПАО «Абаканвагонмаш» (Протокол ГОСА 01/2019 от 10.06.2020 г.)

ФИО: Мирошин Василий Николаевич

Год рождения: 1975

Образование: высшее

Таблица № 11

Должности, занимаемые данным лицом в течение отчетного периода

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
Сент. 2018	Окт. 2019	ОАО «Абаканвагонмаш»	Генеральный директор ОАО "Абаканвагонмаш" (до 05.09.2019 – ПАО «Абаканвагонмаш»)
Нояб. 2019	Наст. время	АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш» АО «ОВЭ Ташеба»	Генеральный директор АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш» Генеральный директор АО «ОВЭ Ташеба»

Доли участия в уставном капитале/обыкновенных акций: не имеет

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества: не совершались

Сведения о членах коллегиального исполнительного органа

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом.

Сведения о членах коллегиального исполнительного органа

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом.

11. Обеспечение обязательств выданных за 3-х лиц

Не имеется.

12. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества и каждого члена совета директоров, выплаченного по результатам отчетного года.

Выплата вознаграждений членам Совета директоров общества не предусмотрена.

В отчетном периоде выплата вознаграждения Генеральному директору производилась в соответствии с заключенным трудовым договором.

13. Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного поведения.

Кодекс корпоративного управления рекомендован Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам. Ценные бумаги АО «ОВЭ - Ташеба» не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг. Однако АО «ОВЭ - Ташеба» старается следовать рекомендациям Кодекса корпоративного управления по мере выполнения корпоративных мероприятий, к проведению которых Кодексом предусматриваются специальные правила.

Принципы корпоративного поведения в АО «ОВЭ - Ташеба» основаны на нормативно-правовой базе, включающей в себя законодательные акты Российской Федерации, нормативные документы Банка России и внутренние документы, принятые Общим собранием акционеров и Советом директоров.

14. Иная информация, предусмотренная уставом общества или иным внутренним документом общества

Уставом и иными внутренними документами общества не предусматривается раскрытие иной информации в годовом отчете.

Генеральный директор



В.Н. Мирошин