

УТВЕРЖДЕН
решением годового общего собрания акционеров
ПАО «Компания Гермес»
от 30.06.2023 г. протокол б/н от 30.06.2023 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров ПАО «Компания Гермес»
от 18.05.2023 г. протокол № 2 от 18.05.2023 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

по итогам деятельности за 2022 год

Публичное акционерное общество «Компания Гермес»

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, 192012, город Санкт-Петербург,
ул. Бабушкина, д. 123, лит. КБ, пом. 2-Н, оф. 410

Директор	подпись	В.П. Артамонова
----------	---------	-----------------

Директор ООО «Инфо-инвест»	подпись	А.П. Шабалина
-------------------------------	---------	---------------

Краткая информация:

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Компания Гермес»*

Сокращенное наименование: *ПАО «Компания Гермес»*

Номер свидетельства о государственной регистрации: **9763**

Дата регистрации: **31 декабря 1998 г.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Территориальное управление по Центральному административному округу г. Тюмени*

Основной государственный регистрационный номер: **1027806063515**

Дата регистрации: **27 сентября 2002 г.**

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция МНС РФ по Невскому району г. Санкт-Петербурга*

Место нахождения: **192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123, лит. КБ, пом. 2-Н, оф. 410**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: **192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123, лит. КБ, пом. 2-Н, оф. 410**

Тел.: **(812) 455-33-00**

Адреса страниц в сети Internet, на которых раскрывается информация, содержащаяся в данном отчете: <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7202022560>,
<http://www.newreg.ru>.

Идентификационный номер налогоплательщика эмитента (ИНН): **7202022560**

Филиалов и представительств эмитент не имеет.

1. Положение акционерного общества в отрасли

Чековый инвестиционный фонд «Гермес» был создан 18 декабря 1992 года в форме акционерного общества открытого типа, деятельность которого заключалась в привлечении средств за счет эмиссии собственных акций и инвестировании собственных средств в ценные бумаги других эмитентов, торговле ценными бумагами, в осуществлении операций с приватизационными чеками.

30 июня 1997 года АОТ «ЧИФ «Гермес» было переименовано в Открытое акционерное общество «Чековый инвестиционный фонд «Гермес». Основные направления деятельности не изменились. Во исполнение Указа Президента РФ № 193 от 23.02.1998 31 декабря 1998 года ОАО ЧИФ «Гермес» было переименовано в ОАО «Компания Гермес».

Публичное акционерное общество «Компания Гермес» является правопреемником прав и обязанностей открытого акционерного общества «Чековый инвестиционный фонд «Гермес».

В соответствии с решением внеочередного собрания акционеров ОАО «Компания Гермес» 24 декабря 1999 г. был изменен юридический адрес: 192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров 22 июня 2016 г. ОАО «Компания Гермес» было переименовано в Публичное акционерное общество «Компания Гермес».

Решение годового общего собрания акционеров от 28.06.2019 г. (протокол № 45 от 28.06.2019 г.) адрес места нахождения Общества изменен на текущий: 192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123, лит. КБ, пом. 2-Н, оф. 410

Направления деятельности Общества в 2022 году: сдача собственного недвижимого имущества в аренду, предоставление займов предприятиям промышленности, формирование контрольных пакетов долевых ценных бумаг в перспективных предприятиях различных отраслей экономики; осуществление контрольных функций в деятельности предприятий, в которых эмитент является основным совладельцем, с целью повышения эффективности их деятельности.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

В 2023 году Общество не планирует менять виды хозяйственной деятельности, арендная деятельность останется у Общества приоритетной.

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

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества. В отчетном периоде было проведено четыре заседания Совета директоров, на которых принимались решения по вопросам, входящим в компетенцию Совета директоров.

4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов:

- атомная энергия: нет.
- тепловая энергия: нет.
- электрическая энергия: нет.
- электромагнитная энергия: нет.
- нефть: нет.
- бензин автомобильный: нет.
- топливо дизельное: нет.
- мазут топочный: нет.
- газ естественный (природный): нет.
- уголь: нет.
- горючие сланцы: нет.
- торф: нет.
- прочих: нет.

5. Перспективы развития акционерного общества

Основной задачей Общества является продолжение развития долгосрочной инвестиционной стратегии, нацеленной на сбалансированное развитие всех направлений деятельности. С целью повышения эффективности деятельности таких предприятий на 2023 год остаются актуальными задачи по разработке и реализации стратегических программ их развития, освоению современных методов управления, мониторинг реализации на данных предприятиях инвестиционных программ.

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

В отчетном году дивиденды по размещенным обыкновенным акциям Общества не объявлялись и не выплачивались.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества **Отраслевые риски**

Отраслевые риски связаны с циклическими колебаниям, венчурными разработками, стадиями экономического цикла и другими особенностями. Развитие событий в отрасли зависит от развития российской и мировой экономики в целом, устойчивости макроэкономических показателей, мировых цен на энергоносители, развития внешнеполитической и внутриполитической ситуации.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с инвестициями в конкретной стране и одинаковы для всех компаний: инфляционный риск, риск возникновения социальной нестабильности и т.д. Они зависят от политической и экономической ситуации в стране и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность.

Финансовые риски

На деятельность эмитента могут оказывать влияние изменение валютного курса, процентных ставок и уровень инфляции. В связи с благоприятной макроэкономической ситуацией, ростом доходов населения и улучшением инвестиционного климата, данные риски для эмитента невелики.

Правовые риски

Правовые риски, оказывающие влияние на деятельность эмитента связаны с:

- изменением законодательства на рынке ценных бумаг;
- изменением валютного регулирования;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента;
- изменением налогового законодательства.

Риски, связанные с деятельностью эмитента

Основными факторами риска, которым будут подвергаться владельцы ценных бумаг, являются как возможность падения стоимости инвестиций, так и неполучение прибыли. Для сведения риска к минимуму проводится диверсификация портфеля. Уменьшение риска, однако, уменьшает и доходы. Таким образом, при снижении риска доходы должны быть оптимизированы.

8. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Компания Гермес» в 2022 году

8.1. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния Общества выполнен за период 01.01.2022–31.12.2022 г. Деятельность Общества отнесена к отрасли "Операции с недвижимым имуществом" (класс по ОКВЭД 2 - 68), что было учтено при качественной оценке значений финансовых показателей.

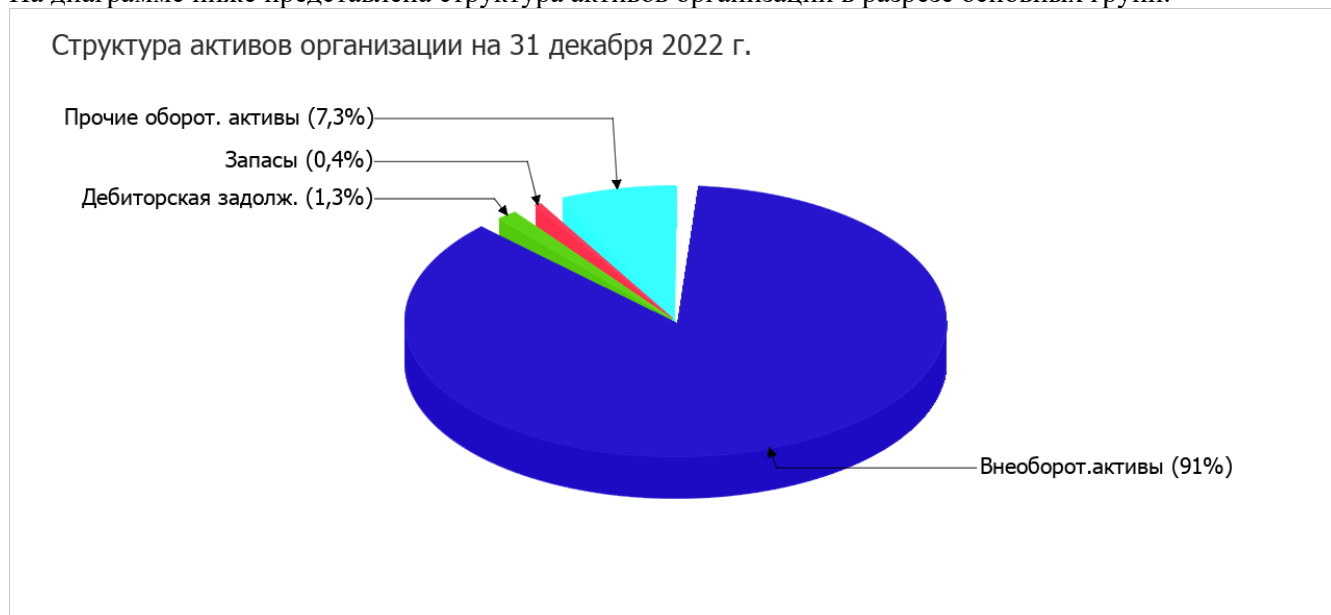
8.1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	539 111	532 042	84,1	91	-7 069	-1,3
в том числе: основные средства	24 168	27 408	3,8	4,7	+3 240	+13,4
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	102 089	52 632	15,9	9	-49 457	-48,4
в том числе: запасы	2 419	2 419	0,4	0,4	–	–
дебиторская задолженность	43 643	7 495	6,8	1,3	-36 148	-82,8
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	56 008	42 559	8,7	7,3	-13 449	-24
Пассив						
1. Собственный капитал	636 035	574 904	99,2	98,3	-61 131	-9,6
2. Долгосрочные обязательства, всего	3 601	8 003	0,6	1,4	+4 402	+122,2
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	1 564	1 767	0,2	0,3	+203	+13
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	641 200	584 674	100	100	-56 526	-8,8

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Структура активов организации на 31 декабря 2022 г. характеризуется большой долей (91%) внеоборотных средств и незначительным процентом текущих активов. Активы организации за весь анализируемый период уменьшились на 56 526 тыс. руб. (на 8,8%). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации (уменьшился на 61 131 тыс. руб.).

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:



Снижение величины активов организации связано, главным образом, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) – 39 887 тыс. руб. (46,2%) дебиторская задолженность – 36 148 тыс. руб. (41,9%) долгосрочные финансовые вложения – 9 700 тыс. руб. (11,2%). Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (-61 131 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за весь рассматриваемый период).

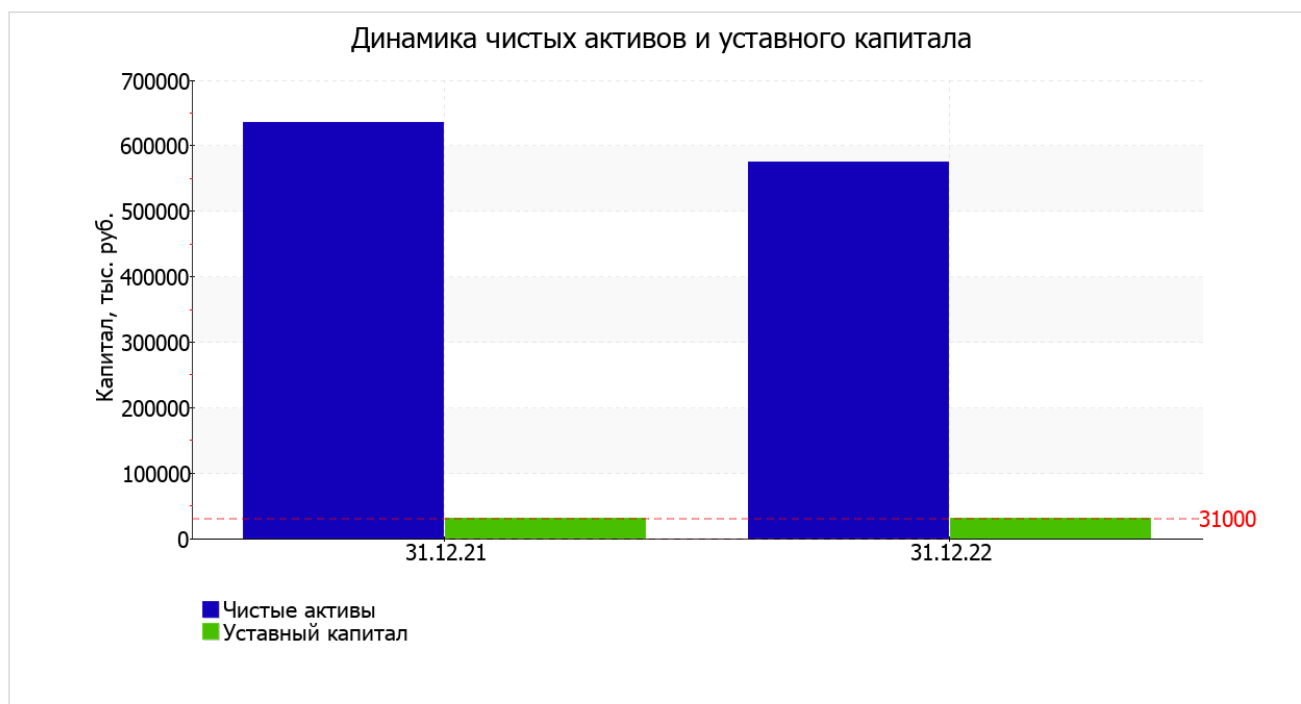
Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "прочие долгосрочные обязательства" в пассиве (+26 438 тыс. руб. и +4 393 тыс. руб. соответственно).

На 31 декабря 2022 г. собственный капитал организации равнялся 574 904,0 тыс. руб., что на 61 131,0 тыс. руб., или на 9,6% меньше значения на первый день анализируемого периода.

8.1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
1. Чистые активы	636 035	574 904	99,2	98,3	-61 131	-9,6
2. Уставный капитал	31 000	31 000	4,8	5,3	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	605 035	543 904	94,4	93	-61 131	-10,1

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода намного (в 18,5 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Однако следует отметить снижение чистых активов на 9,6% в течение анализируемого периода. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



8.1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

8.1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

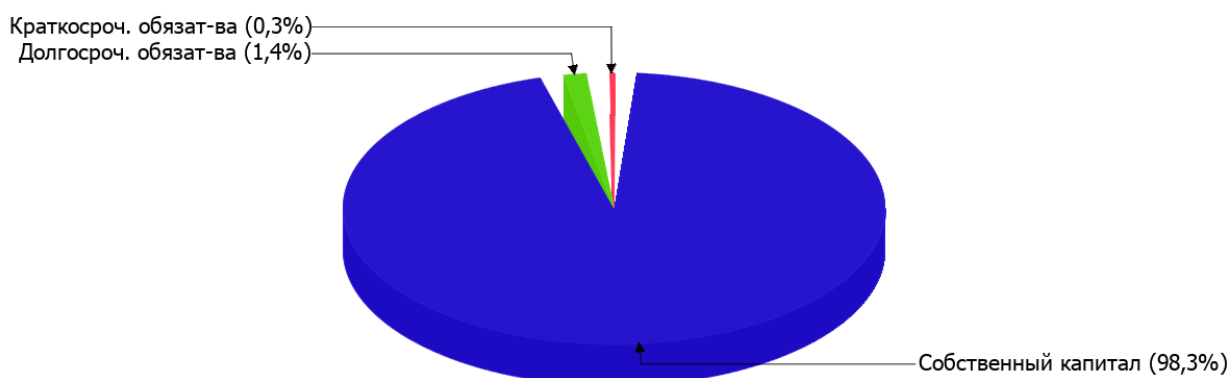
Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
1. Коэффициент автономии	0,99	0,98	-0,01	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,55 и более (оптимальное 0,65-0,75).
2. Коэффициент финансового левериджа	0,01	0,02	+0,01	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение для данной отрасли: 0,82 и менее (оптимальное 0,33-0,54).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,95	0,81	-0,14	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,85	0,93	+0,08	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
5. Коэффициент покрытия инвестиций	1	1	–	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,8.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,15	0,07	-0,08	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: 0,1 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,16	0,09	-0,07	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,55	0,81	+0,26	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	40,07	17,72	-22,35	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,3	0,18	-0,12	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31 декабря 2022 г. составил 0,98. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о слишком осторожном отношении Общества к привлечению заемных денежных средств (собственный капитал составляет 98% в общем капитале организации). В течение анализируемого периода произошло незначительное снижение коэффициента автономии (-0,01).

Ниже на диаграмме наглядно представлено соотношение собственного и заемного капитала организации:

Структура капитала организации на 31 декабря 2022 г.



Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31 декабря 2022 г. равнялся 0,81, что на 0,14 меньше, чем на начало анализируемого периода. коэффициент по состоянию на 31.12.2022 демонстрирует очень хорошее значение.

За весь анализируемый период коэффициент покрытия инвестиций несколько уменьшился до 1. Значение коэффициента на 31.12.2022 полностью соответствует нормативному значению. коэффициент обеспеченности материальных запасов по состоянию на 31.12.2022 составил 17,72. коэффициент обеспе-

ченности материальных запасов за год уменьшился на 22,35. на 31.12.2022 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов можно характеризовать как вполне соответствующее нормальному.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина долгосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину краткосрочной задолженности (81,9% и 18,1% соответственно). При этом за весь анализируемый период доля краткосрочной задолженности уменьшилась на 12,2%.

8.1.3.2. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств (COC)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)	на 31.12.2021	на 31.12.2022
COC1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	96 924	42 862	+94 505	+40 443
COC2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	100 525	50 865	+98 106	+48 446
COC3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	100 525	50 865	+98 106	+48 446

*Излишек (недостаток) COC рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

По всем трем вариантам расчета по состоянию на 31.12.2022 наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое.

8.1.4. Анализ ликвидности

8.1.4.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	65,27	29,79	-35,48	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	63,72	28,33	-35,39	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	35,81	24,09	-11,72	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

На конец периода при норме 2 коэффициент текущей (общей) ликвидности имеет значение 29,79. В то же время за год коэффициент снизился на -35,48.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности тоже соответствует норме – 28,33 при норме 1.

Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 24,09. В то же время за весь анализируемый период коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -11,72.

8.1.4.2. Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платежей, средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	42 559	-24	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	1 767	+13	+40 792
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	7 495	-82,8	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	0	–	+7 495
A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	2 578	+5,7	≥	П3. Долгосрочные обязательства	8 003	+122,2	-5 425
A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	532 042	-1,3	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	574 904	-9,6	-42 862

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняются все, кроме одного. Высоколиквидные активы покрывают наиболее срочные обязательства организации, превышая их величину в 24,1 раза. В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае среднесрочные обязательства отсутствуют.

8.2. Анализ эффективности деятельности организации

8.2.1. Обзор результатов деятельности организации

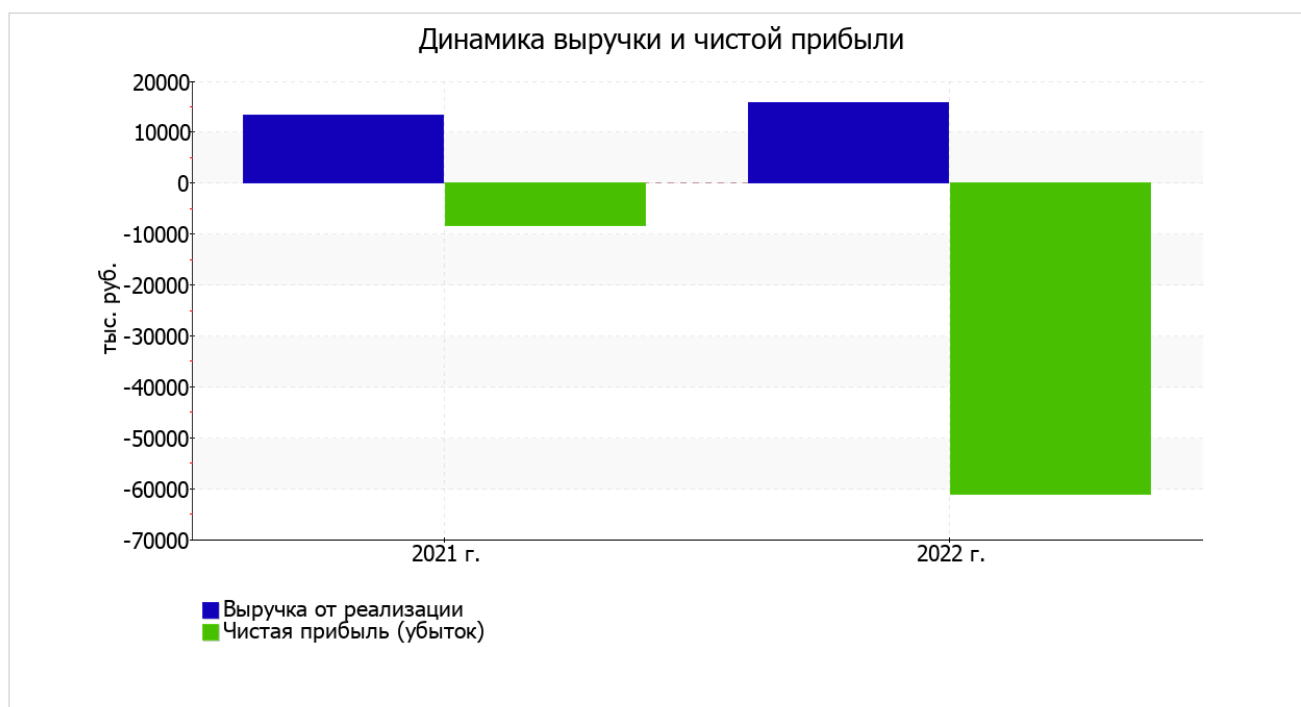
Основные финансовые результаты деятельности Общества за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила убыток от продаж в размере 6 686 тыс. руб., что составляет 42,3% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 9 714 тыс. руб., или на 59,2%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем наблюдалось увеличение выручки от продаж на 2 350 тыс. руб. при одновременном снижении на 7 364 тыс. руб. расходов по обычным видам деятельности. убыток от прочих операций в течение анализируемого периода составил 53 462 тыс. руб., что на 60 287 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года. При этом величина убытка от прочих операций составляет 799,6% от абсолютной величины убытка от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	13 450	15 800	+2 350	+17,5	14 625
2. Расходы по обычным видам деятельности	29 850	22 486	-7 364	-24,7	26 168
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-16 400	-6 686	+9 714	↑	-11 543
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	6 825	-53 462	-60 287	↓	-23 319
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-9 575	-60 148	-50 573	↓	-34 862
6. Проценты к уплате	—	—	—	—	—
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	1 270	-983	-2 253	↓	144
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-8 305	-61 131	-52 826	↓	-34 718
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-8 305	-61 131	-52 826	↓	-34 718
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-61 131	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



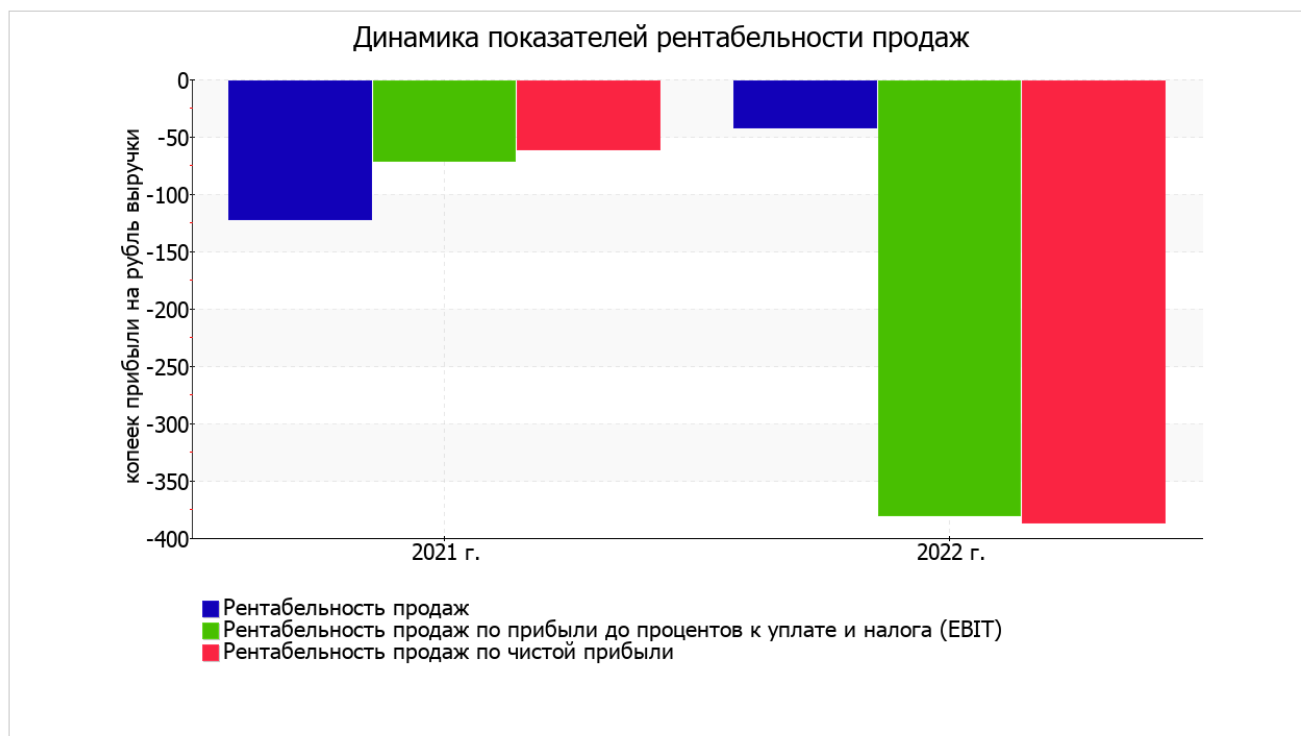
8.2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 13% и более.	-121,9	-42,3	+79,6	↑
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-71,2	-380,7	-309,5	↓
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	-61,7	-386,9	-325,2	↓
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-54,9	-29,7	+25,2	↑
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: не менее 1,5.	—	—	—	—

Представленные в таблице показатели рентабельности за последний год имеют отрицательные значения как следствие убыточной деятельности Общества за данный период.

Убыток от продаж в анализируемом периоде составляет -42,3% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (+79,6%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за период 01.01–31.12.2022 составил -380,7%. Это значит, что в каждом рубле выручки Общества содержалось -380,7 коп. убытка до налогообложения и процентов к уплате.



В следующей таблице представлена рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2022 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-10,1	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 14% и более.
Рентабельность активов (ROA)	-10	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 7% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	-9,8	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕБИТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	-23,7	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	0,6	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За последний период каждый рубль собственного капитала организации обеспечил 0,101 руб. убытка. за период 01.01–31.12.2022 значение рентабельности активов, равное -10%, не удовлетворяет нормативному и находится в области критических значений.

8.2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2022 г.
	2022 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднелетней выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 153 и менее дн.)	1 787	0,2
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднелетней себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 4 и менее дн.)	39	9,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднелетней выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 82 дн.)	591	0,6
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднелетней выручке)	38	9,5
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднелетней выручке; нормальное значение для данной отрасли: 449 и менее дн.)	14 160	<0,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднелетней выручке)	13 987	<0,1

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Данные об оборачиваемости активов за год свидетельствуют о том, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 14160 календарных дней (т.е. 39 лет). При этом требуется 39 дней, чтобы расходы организации по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка материально-производственных запасов.

8.3. Выводы по результатам анализа

8.3.1. Оценка ключевых показателей

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения и результаты деятельности Общества за последний год.

С очень хорошей стороны финансовое положение организации характеризуют такие показатели: коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует исключительно хорошее значение – 0,81; коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормативному значению; коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормативному значению; коэффициент абсолютной ликвидности; коэффициент покрытия инвестиций полностью соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 100% от общего капитала организации); абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

Следующие 3 показателя финансового положения Общества имеют положительные значения: коэффициент автономии неоправданно высок (0,98); чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение их величины; хорошее соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

Среди отрицательных показателей финансового положения и результатов деятельности организации можно выделить следующие:

изменение собственного капитала практически равно общему изменению активов организации; за последний год получен убыток от продаж (-6 686 тыс. руб.), хотя и наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+9 714 тыс. руб.).

С критической стороны результаты деятельности организации характеризуют такие показатели: убыток от финансово-хозяйственной деятельности за период 01.01–31.12.2022 составил -61 131 тыс. руб.; отрицательная динамика финансового результата до процентов к уплате и налогообложения (ЕВIT) на рубль выручки организации (-309,5 коп. от аналогичного показателя за аналогичный период года, предшествующего отчетному).

Показателем, имеющим значение на границе норматива, является следующий – снижение убыточности продаж (+79,6 процентных пункта от рентабельности за аналогичный период прошлого года равной -121,9%).

9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

В отчетном году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

В отчетном году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

11. Состав Совета директоров акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров, имевших место в отчетном году и сведения о членах Совета директоров, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.

Артамонова Валентина Павловна – Директор ПАО «Компания Гермес» (по совместительству), Генеральный директор АО «Индустриальный парк «Звезда» (основное место работы), 1984 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Баракова Екатерина Павловна – Заместитель Генерального директора Акционерного общества «Индустриальный парк «Звезда» по развитию персонала (основное место работы), 1988 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Бреусов Андрей Николаевич – Заместитель Директора по правовым вопросам и корпоративному управлению ПАО «Компания Гермес», 1980 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале не имеет.

Отрадных Ольга Владимировна - Главный специалист Отдела информационных технологий Публичного акционерного общества «Компания Гермес», 1967 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале не имеет.

Плавник Павел Гарьевич - Заместитель Генерального директора АО «Индустриальный парк «Звезда» (основное место работы), 1962 г.р. Образование – высшее. Доля в уставном капитале – 48,25 %.

Плавник Светлана Леонидовна - Заместитель Генерального директора Акционерного общества «Индустриальный парк «Звезда», 1960 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале не имеет.

Рассказова Татьяна Андреевна - Заместитель Начальника юридического отдела Акционерного общества «Индустриальный парк «Звезда», 1985 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале не имеет.

Хромов Олег Вадимович – Директор ООО «ДИП», 1957 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Шабалина Альбина Петровна – директор ООО «Инфо-инвест», 1972 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

В отчетном году в составе Совета директоров произошли следующие изменения:

- исключены из состава Совета директоров:

Волков Михаил Александрович

Данилов Геннадий Андреевич

Кузьмин Юрий Анатольевич

Первушин Владимир Петрович

- включены в состав Совета директоров:

Баракова Екатерина Павловна

Отрадных Ольга Владимировна

Плавник Светлана Леонидовна

Рассказова Татьяна Андреевна

12. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа акционерного общества и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества

Единоличный исполнительный орган Общества – директор – Артамонова Валентина Павловна – Директор ПАО «Компания Гермес» (по совместительству), Генеральный директор АО «Индустриальный парк «Звезда» (основное место работы), 1984 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

13. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа акционерного общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена Совета директоров акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года

В соответствии с Уставом ПАО «Компания Гермес» по решению общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров. В отчетном году членам Совета директоров вознаграждение не выплачивалось, льгот не предоставлялось, компенсация расходов, и иные имущественные предоставления не производились.

Размер вознаграждения единоличного исполнительного органа – директора Общества определяется трудовым договором.

14. Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и положениями Устава ПАО «Компания Гермес», разработанного на основании Федерального закона «Об акционерных обществах».

Компания руководствуется в своей деятельности следующими принципами:

- соблюдение прав акционеров, предоставленных им законодательством, уставом Общества;
- соблюдение интересов всех групп акционеров;
- соблюдение интересов и, предусмотренных законодательством, прав третьих лиц;
- информационной открытости и прозрачности;
- соблюдение деловой этики при ведении бизнеса;
- честность, добросовестность и ответственность при выполнении своих обязанностей членами Совета директоров и менеджерами Компании.

Корпоративное поведение Общества основывается на уважении прав и законных интересов участников Общества, что является необходимым условием достижения эффективной деятельности Общества, в том числе увеличение прибыльности, поддержания его финансовой устойчивости, повышения конкурентоспособности и инвестиционной привлекательности.

15. Описание принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, сведения об оценке функции внутреннего аудита

Согласно протокола № 1 заседания Совета директоров от 24.12.2020 г. утверждена политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Компания Гермес».

Решением Совета директоров от 29.11.2022 г. (протокол №1 от 30.11.2022г.) сформирован Комитет Совета директоров по управлению рисками и внутреннему контролю в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

- Плавник Павел Гарьевич – Председатель Комитета;
- Баракова Екатерина Павловна;
- Плавник Светлана Леонидовна.

Лицом, ответственным за соблюдением принципов и требований системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Компания Гермес» назначен Заместитель Директора по правовым вопросам и корпоративному управлению – Андрей Николаевич Бреусов.

Система управления рисками и внутреннего контроля направлена на достижение поставленных перед Обществом стратегических целей, а также обеспечивать объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.

Совет директоров устанавливает принципы и подходы к организации указанной системы путем утверждения внутренних документов, определяющих политику Общества в области организации управления рисками и внутреннего контроля.

Задачами такой системы в публичном акционерном обществе, прежде всего, являются:

- минимизация рисков в деятельности;
- обеспечение сохранности активов;
- обеспечение соблюдения требований законодательства в процессе деятельности;
- обеспечение своевременности и достоверности всех видов учета и отчетности;
- предупреждение коррупции и противодействие ей.

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Решением Совета директоров от 29.11.2022 г. (протокол №1 от 30.11.2022г.) сформирован Комитет Совета директоров по аудиту в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

- Шабалина Альбина Петровна – Председатель Комитета;
- Хромов Олег Вадимович;
- Рассказова Татьяна Андреевна.

Комитет по аудиту сформирован для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудитора публичного общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

Должностным лицом, ответственным за организацию и осуществление внутреннего аудита ПАО «Компания Гермес» назначена Главный специалист - Отрадных Ольга Владимировна.

Совет директоров Общества оценивает организацию, функционирование и эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита в ПАО «Компания Гермес» удовлетворительной.

16. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или внутренним документом акционерного общества

Реестродержатель

Санкт-Петербургский филиал АО «Новый регистратор»

Местонахождение:

192012, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской обороны, д. 112, корп. 2, лит. И, пом. № 403, 405

Почтовый адрес:

192012, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской обороны, д. 112, корп. 2, лит. И, пом. № 403, 405

Номер лицензии № 045-13951-000001 от 30 марта 2006 г., без ограничения срока деятельности

Телефоны: (812) 612-70-10

Аудитор, проводивший аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, утверждён на внеочередном общем собрании акционеров 11.03.2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «БАЛТ-АУДИТ»

Местонахождение:

191014, г. Санкт-Петербург, Парадная ул., дом 8, Лит. Б, пом. 5

Почтовый адрес:

191014, г. Санкт-Петербург, Парадная ул., дом 8, Лит. Б, пом. 5

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ № 11206025875

Банковские реквизиты

ПАО «Банк «Санкт-Петербург», дополнительный офис «Пролетарский»

Место нахождения:

192171, г. Санкт-Петербург, ул. Ивановская, д. 7, лит. А.

р/сч 40702810147000001933

к/сч 30101810900000000790

БИК 044030790

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества подтверждена заключением ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 финансовый год.