

УТВЕРЖДЕН
решением годового общего собрания акционеров
ПАО «Компания Гермес»
от 05.06.2024 г. протокол б/н от 05.06.2024 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров ПАО «Компания Гермес»
от 02.05.2024 г. протокол № 3 от 02.05.2024 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

по итогам деятельности за 2023 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 АООТ «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 2023 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 2024 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 2024 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 2023 году

8.1. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния Общества выполнен за период 01.01.2023–31.12.2023 г. Деятельность Общества отнесена к отрасли "Операции с недвижимым имуществом" (класс по ОКВЭД 2 - 68), что было учтено при качественной оценке значений финансовых показателей.

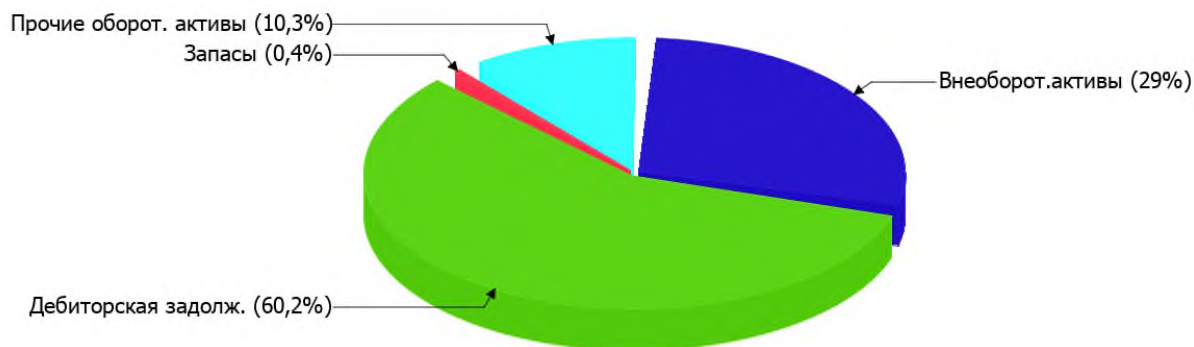
8.1.1. Структура имущества и источники его формирования

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)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	171 517	173 235	29,3	29	+ 1 718	+1
в том числе: основные средства	27 408	25 257	4,7	4,2	-2 151	-7,8
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	413 157	423 730	70,7	71	+ 10 573	+2,6
в том числе: запасы	2 419	2 419	0,4	0,4	-	-
дебиторская задолженность	359 170	359 529	61,4	60,2	+359	+0,1
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	51 409	61 606	8,8	10,3	+ 10 197	+ 19,8
Пассив						
1. Собственный капитал	574 904	592 719	98,3	99,3	+ 17 815	+3,1
2. Долгосрочные обязательства, всего	8 003	2 590	1,4	0,4	-5 413	-67,6
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
3. Краткосрочные обязательства*, всего	1 767	1 656	0,3	0,3	-111	-6,3
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
Валюта баланса	584 674	596 965	100	100	+ 12 291	+2,1

Активы на последний день анализируемого периода характеризуются соотношением: 29% внеоборотных активов и 71% текущих. Активы организации за год изменились незначительно (на 2,1%). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 17 815 тыс. руб.

Структура активов организации в разрезе основных групп представлена ниже на диаграмме:

Структура активов организации на 31 декабря 2023 г.



Рост величины активов организации связан, главным образом, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

отложенные налоговые активы - 12 476 тыс. руб. (53,6%)

денежные средства и денежные эквиваленты - 10 405 тыс. руб. (44,7%)

Одновременно, в пассиве баланса прирост произошел по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (+17 815 тыс. руб., или 100% вклада в прирост пассивов организации за весь анализируемый период).

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "долгосрочные финансовые вложения" в активе и "отложенные налоговые обязательства" в пассиве (-8 583 тыс. руб. и -3 576 тыс. руб. соответственно).

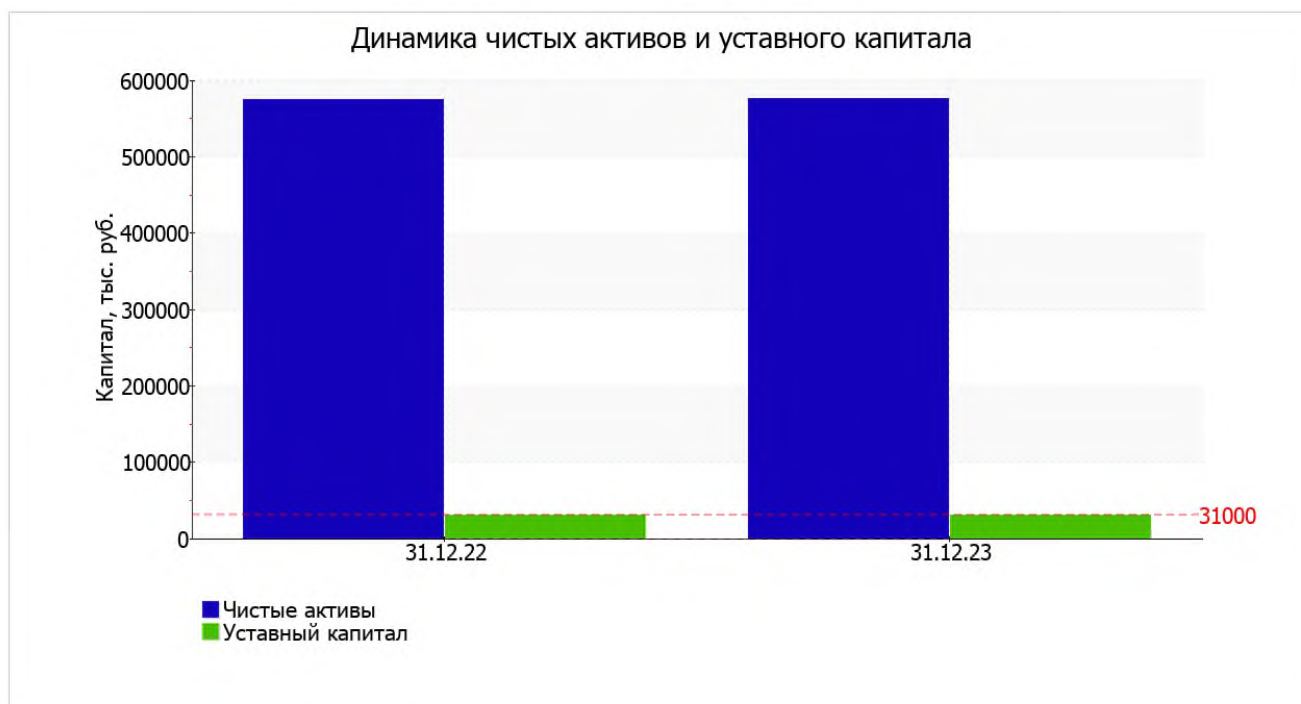
значение собственного капитала по состоянию на 31.12.2023 составило 592 719,0 тыс. руб. за последний год собственный капитал организации увеличился на 17 815,0 тыс. руб.

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)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
1. Чистые активы	574 904	592 719	98,3	99,3	+ 17 815	+3,1
2. Уставный капитал	31 000	31 000	5,3	5,2	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1- стр.2)	543 904	561 719	93	94,1	+ 17 815	+3,3

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2023 намного (в 19,1 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 3,1% за весь анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Наглядное изменение чистых активов и уставного капитал представлено на следующем

графике.



8.1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

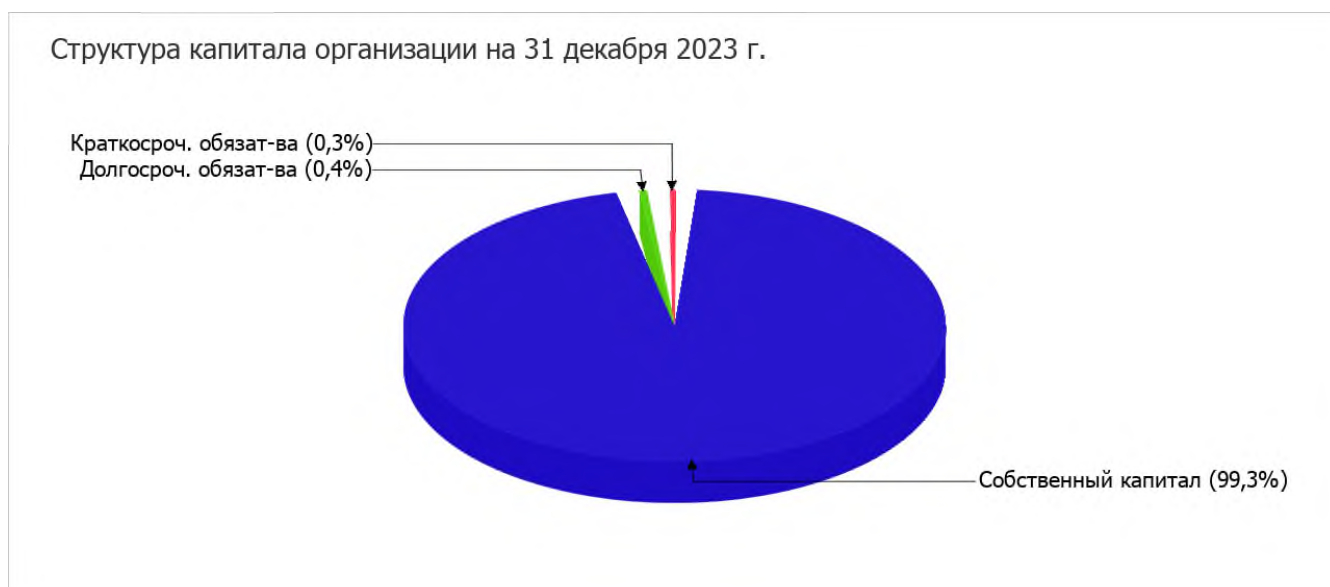
8.1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2022	31.12.2023		
1. Коэффициент автономии	0,98	0,99	+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	0,02	0,01	-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	0,98	0,99	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,3	0,29	-0,01	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
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	0,7	0,71	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: не менее 0,1.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,71	0,71		Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.

8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,12	0,15	+0,03	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	166,76	173,41	+6,65	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,18	0,39	+0,21	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации по состоянию на 31.12.2023 составил 0,99. Полученное значение говорит о слишком осторожном отношении общества к привлечению заемных денежных средств (собственный капитал составляет 99% в общем капитале организации). в течение анализируемого периода коэффициент автономии несколько вырос.

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



Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31.12.2023 составил 0,99. В течение 2023 года коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами практически не претерпел изменений, увеличившись всего лишь на 0,01. Значение коэффициента на 31.12.2023 полностью соответствует нормативному значению (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 100%).

По состоянию на 31.12.2023 коэффициент обеспеченности материальных запасов равнялся 173,41. За весь рассматриваемый период коэффициент обеспеченности материальных запасов увеличился на 6,65. На 31.12.2023 года значение коэффициента обеспеченности материальных запасов можно охарактеризовать как очень хорошее.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что на 31.12.2023 года доля краткосрочной задолженности в общих долгах составляет 39%. При этом за весь анализируемый период доля краткосрочной задолженности выросла на 20,9%.

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

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)	на 31.12.2022	на 31.12.2023
СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	403 387	419 484	+400 968	+417 065
СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	411 390	422 074	+408 971	+419 655
СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	411 390	422 074	+408 971	+419 655

По всем трем вариантам расчета по состоянию на 31.12.2023 года наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое. Более того все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за финансовый год улучшили свои значения.

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
	31.12.2022	31.12.2023		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	233,82	255,88	+22,06	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	232,36	254,31	+21,95	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	29,09	37,2	+8,11	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

На конец периода коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью укладывается в норму (255,88 при нормативном значении 2). При этом за весь рассматриваемый период коэффициент вырос на 22,06.

Для коэффициента быстрой ликвидности нормативным значением является 1. В данном случае его значение составило 254,31. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение, соответствующее допустимому (37,2). За весь период коэффициент абсолютной ликвидности вырос на 8,11.

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 платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	61 606	+19,8	>	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	1 656	-6,3	+59 950
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	359 529	+0,1	>	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	0	-	+359 529
A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	2 595	+0,7	>	П3. Долгосрочные обязательства	2 590	-67,6	+5
A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	173 235	+1		П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	592 719	+3,1	-419 484

Все четыре соотношения, приведенные в таблице, выполняются, что свидетельствует об идеальном соотношении активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

8.2. Анализ эффективности деятельности организации

8.2.1. Обзор результатов деятельности организации

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности Общества за год и аналогичный период прошлого года.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", за год организация получила убыток от продаж в размере 4 683 тыс. руб., что составляет 29,7% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 2 003 тыс. руб., или на 30%.

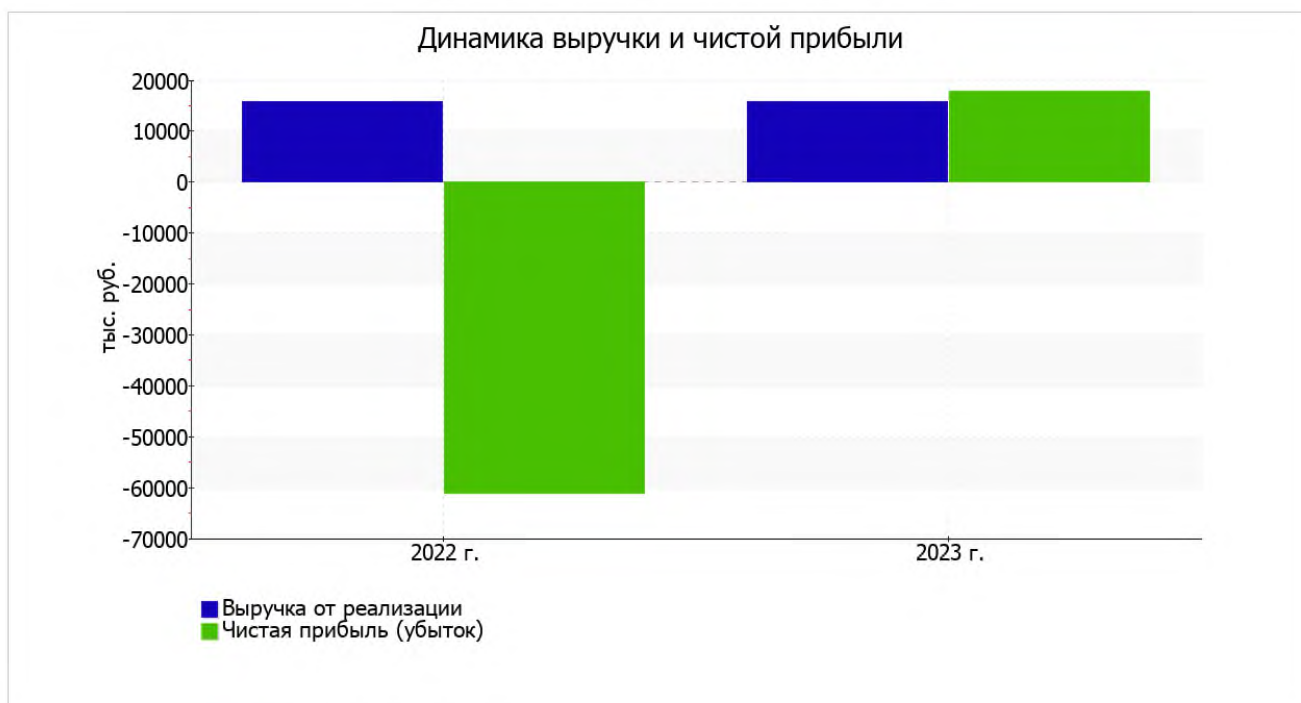
По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 50 и 2 053 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (-9,1%) опережает изменение выручки (-0,3%).

Прибыль от прочих операций за весь анализируемый период составила 6 913 тыс. руб., что на 60 375 тыс. руб. больше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2022 г.	2023 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	15 800	15 750	-50	-0,3	15 775
2. Расходы по обычным видам деятельности	22 486	20 433	-2 053	-9,1	21 460

3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-6 686	-4 683	+2 003	↑	-5 685
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-53 462	6 913	+60 375	↑	-23 275
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-60 148	2 230	+62 378	↑	-28 959
6. Проценты к уплате	-	-	-	-	-
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-983	15 585	+ 16 568	↑	7 301
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-61 131	17 815	+78 946	↑	-21 658
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-61 131	17 815	+78 946	↑	-21 658
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	17 815	x	x	x

Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли общества в течение всего анализируемого периода.



8.2.2. Анализ рентабельности

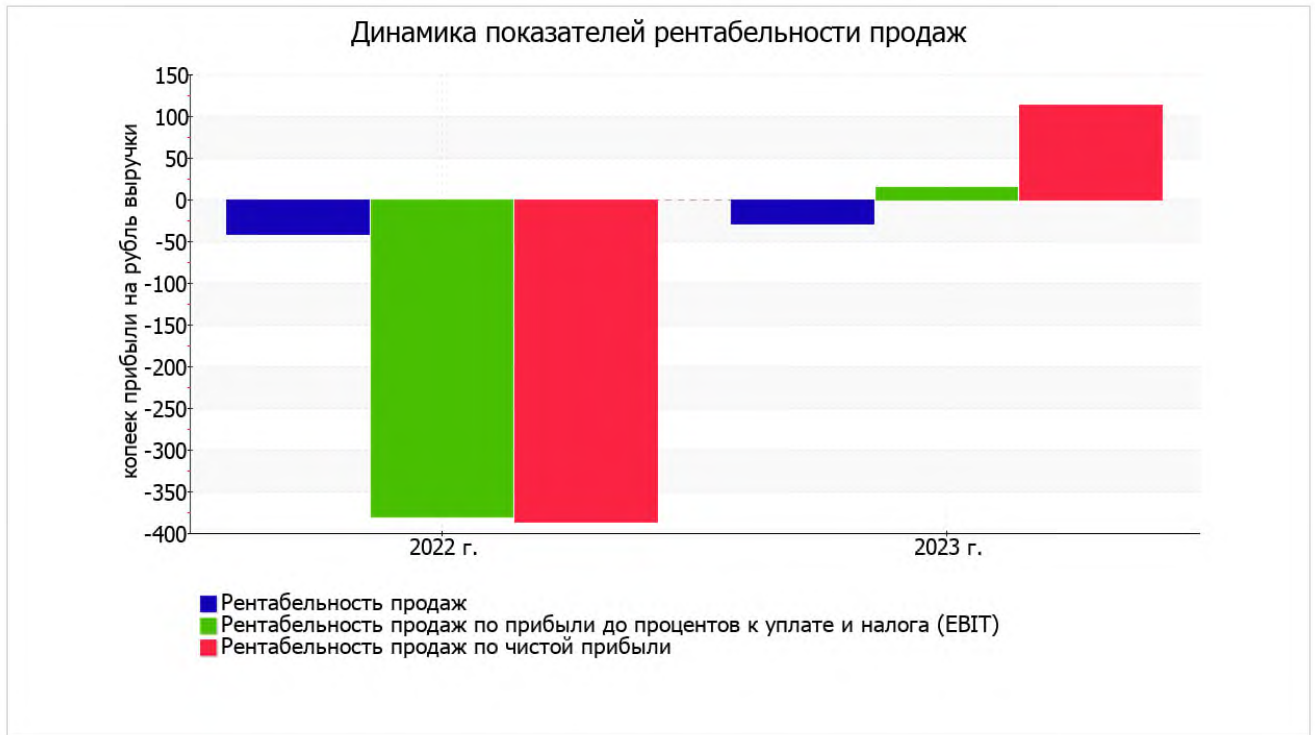
Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2022 г.	2023 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 13%.	-42,3	-29,7	+12,6	↑
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-380,7	14,2	+394,9	↑
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	-386,9	113,1	+500	↑

Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-29,7	-22,9	+6,8	↑
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: 1,5 и более.	-	-	-	-

Убыток от продаж в анализируемом периоде составляет -29,7% от полученной выручки. Однако имеет место рост рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному (+12,6%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за 2023 год составил 14,2%. Это значит, что в каждом рубле выручки общества содержалось 14,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Ниже на графике наглядно представлено изменение.



Далее в таблице представлены три основных показателя, характеризующие рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, % 2023 г.	Расчет показателя
Рентабельность собственного капитала (ROE)	3,1	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 14% и более.
Рентабельность активов (ROA)	3	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 7% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	0,4	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕВІТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	-16,3	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 рассматриваемый период каждый рубль собственного капитала организации принес чистую прибыль в размере 0,031 руб.

За последний год значение рентабельности активов, равно 3%, соответствует норме.

8.2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2023 г.
	2023 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 153 и менее дн.)	9 697	<0,1
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 4 и менее дн.)	43	8,4
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 82 дн.)	8 328	<0,1
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	40	9,2
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 449 и менее дн.)	13 692	<0,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	13 530	<0,1

Данные об оборачиваемости активов за весь рассматриваемый период свидетельствуют о том, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 13 692 календарных дня (т.е. 38 лет). При этом требуется 43 дня, 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

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности общества за год.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом в течение анализируемого периода наблюдалось увеличение чистых активов;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на последний день анализируемого периода демонстрирует очень хорошее значение, равное 0,99;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- полностью соответствует нормативному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- полностью соответствует нормативному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- идеальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- коэффициент покрытия инвестиций имеет хорошее значение (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 100% от общего капитала организации);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;

- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 составила 17 815 тыс. руб. (+78 946 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);
- рост прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) на рубль выручки за 2023 год +394,9 коп. к -380,7 коп. с рубля выручки за аналогичный период прошлого года.

Анализ выявил следующие неудовлетворительные показатели результатов деятельности организации:

- недостаточная рентабельность активов (3% за последний год);
- за 2023 год получен убыток от продаж (-4 683 тыс. руб.), хотя и наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+2 003 тыс. руб.).

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 изменений не происходило.

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 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»

Местонахождение:

194223, город Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 9 стр. 2, офис 253

Почтовый адрес:

194223, г. Санкт-Петербург, ул. Курчатова, 9, офис 253

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ № 11606050170

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 2023 финансовый год.