

Группа Компаний
«Туапсинский морской
торговый порт»



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

открытого акционерного общества «ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ»

за 2019 год

Россия, 352800, г. Туапсе, ул. Гагарина, 12

Июнь 2019 г.

Утверждение Советом директоров и Годовым общим собранием акционеров

«Предварительно Утвержден»
Советом директоров ОАО «ТГС»

Протокол № 26
от «29» мая 2020 г.

«Утвержден»

Годовым общим собранием
акционеров ОАО «ТГС»
Протокол № 1/2020
от «03» июля 2020 г.



Годовой отчет

2019

Генеральный директор
ОАО «Туапсегражданстрой»

Шостко М.В.

Главный бухгалтер
ОАО «Туапсегражданстрой»

Букач И.С.

ОБЗОР ОАО «ТГС»

- Профиль компании
- Положение в отрасли и перспективы развития
- Стратегия Общества
- Основные показатели деятельности
- Ключевые финансовые показатели

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- Финансовое положение и результаты деятельности
 - ✓ Структура выручки от основной деятельности
 - ✓ Структура затрат Общества
 - ✓ Структура денежных потоков по видам деятельности
 - ✓ Структура и качество баланса
 - ✓ Динамика коэффициентов, характеризующих финансовую устойчивость и платежеспособность
- Основные риски
- Использование энергетических ресурсов
- Персонал

КОРПОРАТИВНАЯ СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

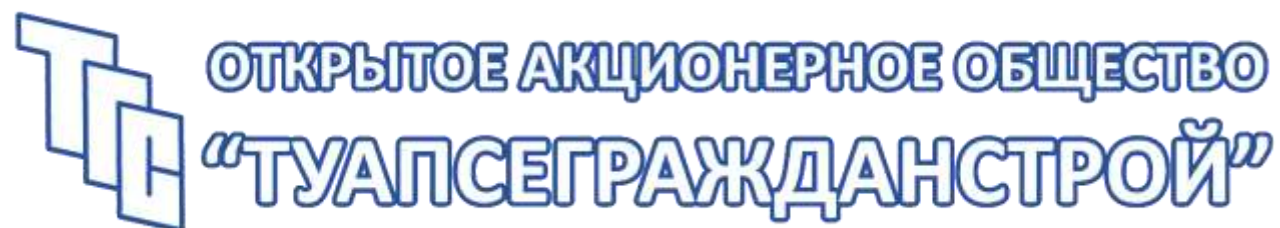
- Социальные расходы

УПРАВЛЕНИЕ

- Руководство компании
- Отчет о результатах развития акционерного Общества
- Корпоративное управление
- Крупные сделки и сделки с заинтересованностью
- Информация для акционеров и инвесторов
 - ✓ Структура акционерного капитала
 - ✓ Дивидендная политика Общества

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

- Финансовая отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации



1. ОБЗОР ОАО «ТГС»

История развития ОАО «ТГС»

Акционерное общество «Туапсегражданстрой» (далее – Общество) было образовано в 1991 году на базе строительного управления СУ-438 треста «Новороссийскморстрой», созданного в 1936 году, имеющего славные традиции в строительстве города Туапсе. Предприятием было построено более половины основных производственных зданий и сооружений города, а также на побережье от Новороссийска до Адлера. Основными видами деятельности являлись – берегоукрепительные и гидротехнические работы с использованием продукции собственного производства.

В период 2012-2014 гг. на деятельность Общества оказывали влияние различные негативные факторы, что привело к существенному сокращению доходов и возникновению убытков. В 2014 году была произведена оптимизация деятельности Общества, включая сокращение основных видов деятельности (выполнение строительно-монтажных и ремонтных работ, производство бетона, железобетонных изделий) и сопутствующее сокращение численности работников.

Начиная с 2015 года основным видом деятельности Общества являлось предоставление в аренду свободных производственных, складских и прочих площадей, а также оборудования и иного имущества.

В 2015-2016 гг. Обществом в ограниченных объемах была возобновлена деятельность по выполнению строительно-монтажных работ (СМР). Основным видом выполняемых работ в указанный период являлся ремонт зданий и сооружений, а также территорий основного заказчика – АО «Туапсинский морской торговый порт» (АО «ТМТП»), являющегося материнской компанией Общества.

Начиная с 2017 года восстановлено производство железобетонных изделий (ЖБИ). В 2018 году Обществом был существенно увеличен объем производства и реализации ЖБИ, выполнения СМР, а также освоен новый вид деятельности – выполнение проектных работ.

В 2019 году Общество продолжило развитие, направленное на дальнейшее наращивание объемов по основным видам производственной деятельности.

В 2019 году основными видами деятельности Общества являлись:

- строительно-монтажные работы – содержание и текущий ремонт объектов инфраструктуры, строительство новых объектов;
- производство и реализация железобетонных изделий;
- предоставление в аренду свободных производственных, складских и прочих площадей, а также оборудования и иного имущества.



В результате утраты Обществом своего сегмента рынка оказываемых услуг (выполняемых работ) в предыдущие годы и сокращения доли рынка, в 2014 году руководством Общества было принято решение об изменении структуры деятельности Общества с целью восстановления его положения и финансовых показателей деятельности. Осуществлено сокращение основных видов деятельности, формирующих убыток Общества (деятельность по выполнению строительно-монтажных работ силами собственного персонала, производство бетона и ЖБИ), а также произведена оптимизация затрат.

При изменении структуры деятельности и стратегии развития Общества произошло адекватное сокращение численности персонала Общества. Так в 2014 году среднесписочная численность персонала сократилась до 16 человек с 42 человек в 2013 году. К концу 2014 года численность персонала стабилизировалась и в 2015-2019 годах составляла 11-13 человек с учётом внешних совместителей и работников, привлекаемых по гражданско-правовым договорам (без учёта внешних совместителей в 2016-2017 гг. среднесписочная численность составляла 6 человек, в 2018-2019 гг. – 5 человек). Таким образом, расходы на персонал были оптимизированы до минимально возможного уровня.

Начиная с 2017 года Общество начало восстановление своего положения в отрасли благодаря возобновлению ранее сокращенных видов деятельности, таких как выполнение строительно-монтажных и ремонтных работ, производство железобетонных изделий.

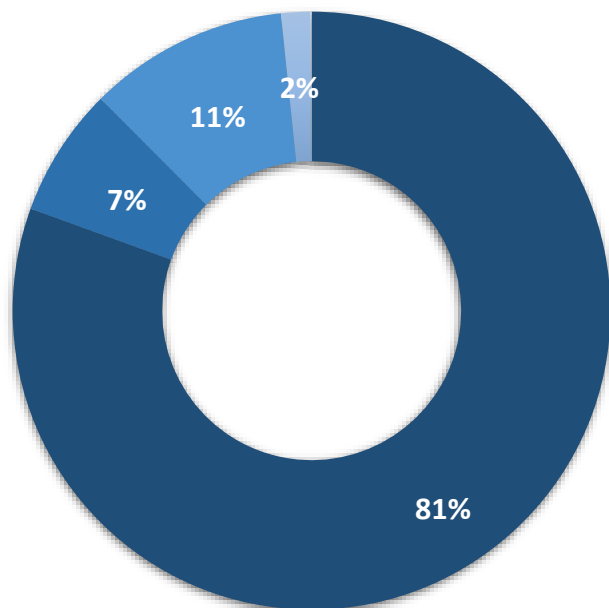
Изменение стратегии Общества в 2017-2019 гг. нашло отражение в положительных тенденциях финансовых показателей деятельности Общества за данные периоды. В течение трех лет (2017, 2018, 2019 гг.) Общество демонстрирует положительный финансовый результат (чистая прибыль составила 6,12 млн. руб., 7,43 млн. руб. и 3,23 млн. руб. соответственно). В результате дальнейшего развития Общества возможен рост объемов выполняемых работ, оказываемых услуг и улучшение финансовых результатов деятельности.

Стратегия развития Общества в 2019 году не претерпела существенных изменений по сравнению с предыдущим годом. Общество планирует дальнейшее развитие деятельности по производству и реализации железобетонных изделий, а также выполнению строительно-монтажных и ремонтных работ.

Стратегия Общества может быть представлена следующим образом:

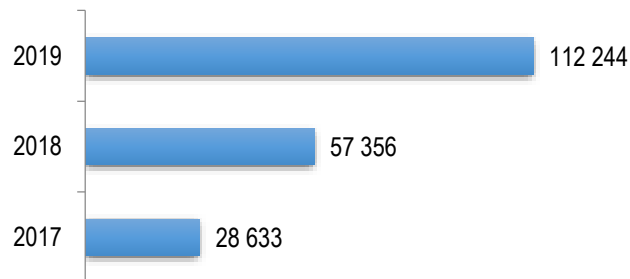


Структура выручки по видам деятельности в 2019 г., (%)

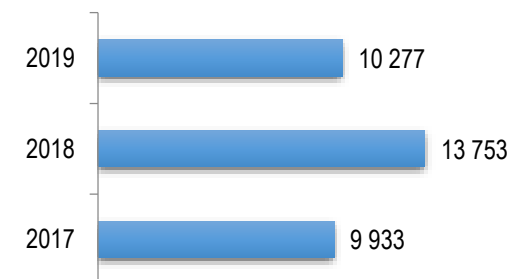


- Строительно-монтажные и ремонтные работы
- Производство и реализация железобетонных изделий (ЖБИ)
- Предоставление в аренду имущества и площадей
- Проектные работы

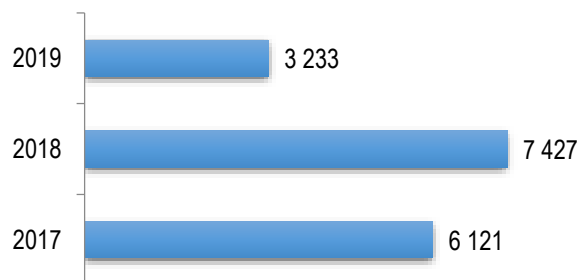
Выручка от продаж, (тыс. руб.)



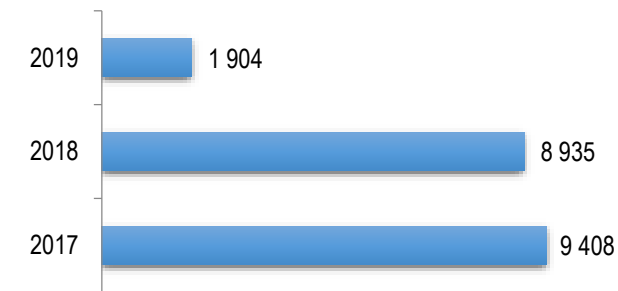
Операционная прибыль, (тыс. руб.)



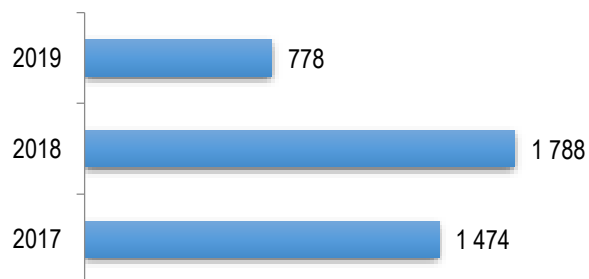
Чистая прибыль, (тыс. руб.)



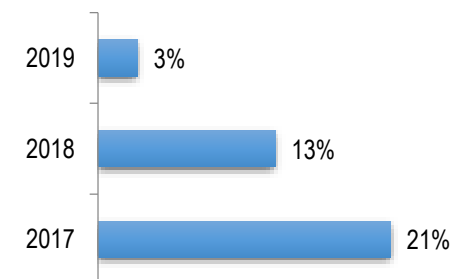
Денежные потоки от текущих операций, (тыс. руб.)



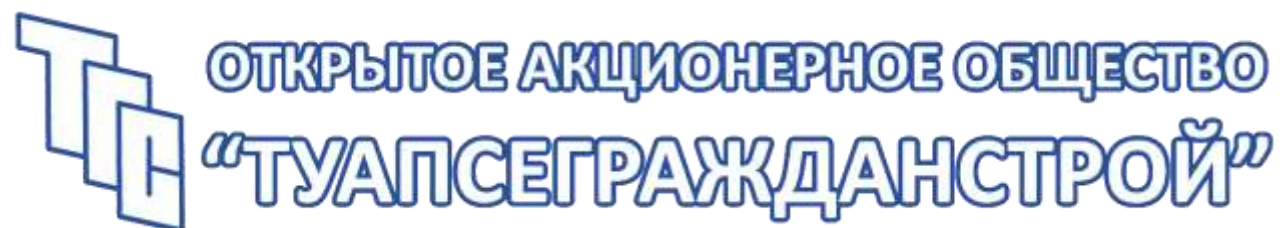
Чистая прибыль на акцию, (руб.)



Рентабельность по чистой прибыли, (%)



| Наименование | Выручка | Производственные затраты на рубль продукции | Чистая прибыль | Рентабельность по чистой прибыли | Чистая прибыль на акцию |
|--------------------------------|---|--|--|---|---|
| Определение | Доходы, полученные Обществом от реализации продукции, работ, услуг, (тыс. руб.) | Прямые затраты, которые несёт Общество для производства продукции, работ, услуг, (руб.) | Часть балансовой прибыли Общества, остающаяся в его распоряжении после уплаты налогов, сборов и других платежей в бюджет, (тыс. руб.) | Доля чистой прибыли в общем объеме выручки, (%) | Размер чистой прибыли на 1 акцию, (руб.) |
| Значение за 2017 г. | 28 633 | 0,37 | 6 121 | 21 % | 1 474 |
| Значение за 2018 г. | 57 356 | 0,63 | 7 427 | 13 % | 1 788 |
| Значение за 2019 г. | 112 244 | 0,84 | 3 233 | 3 % | 778 |
| Изменение к прошлому году | + 96 % | + 33 % | - 56 % | - 78 % | - 56 % |
| Комментарии, причины изменений | Рост доходов на 96% или 54 888 т.р. обусловлен увеличением объёмов по основному виду деятельности Общества: доходы от выполнения СМР увеличились на 74 829 т.р. (+481%). При этом негативное влияние на доходы Общества оказало сокращение выручки от прочих видов деятельности: производство и реализация ЖБИ на 18 457 т.р. (-70%), выполнение проектных работ на 841 т.р. (-32%), предоставление в аренду имущества на 694 т.р. (-5%). | Увеличение уровня производственных затрат на рубль продукции связано с ростом доли в общей структуре деятельности Общества объёмов выполнения СМР, имеющих высокий уровень прямых производственных затрат. | В 2019 году произошло сокращение величины чистой прибыли на 56% по сравнению с предыдущим годом. Данный факт обусловлен изменением структуры видов деятельности, осуществляемых Обществом. | Снижение показателя рентабельности по чистой прибыли до 3% связано с существенным ростом производственных затрат на рубль продукции вследствие увеличения доли менее рентабельных видов деятельности. | Сокращение величины чистой прибыли на акцию соответствует уменьшению финансового результата в 2019 году по сравнению с 2018 годом. Количество акций в течение года не изменилось. |



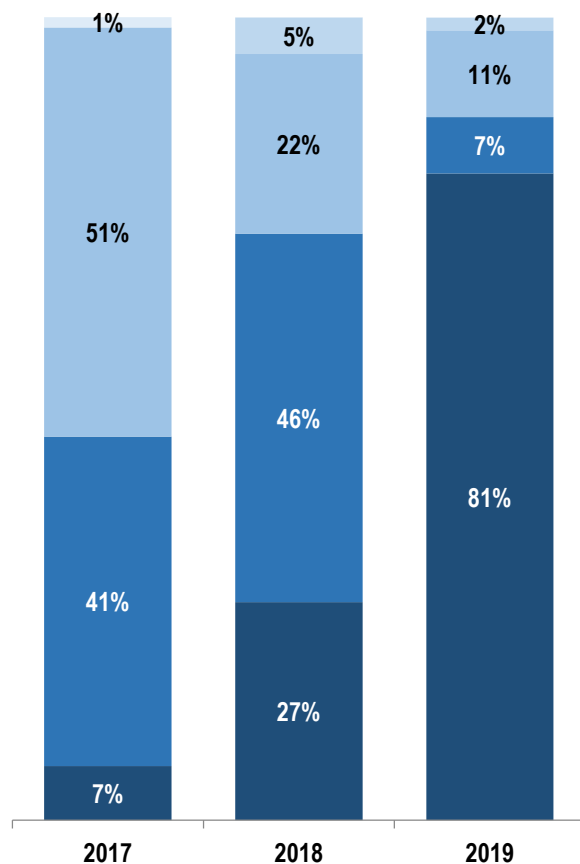
2. ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Структура выручки от основной деятельности

| Наименование показателя | 2017 год, тыс. руб. | 2018 год, тыс. руб. | 2019 год, тыс. руб. | Отклонение, % | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 2019 г. к 2017 г. | 2019 г. к 2018 г. |
| Выполнение строительно-монтажных работ | 1 931 | 15 569 | 90 398 | +4581% | +481% |
| Производство и реализация железобетонных изделий | 11 746 | 26 310 | 7 853 | -33% | -70% |
| Предоставление в аренду имущества и площадей | 14 584 | 12 844 | 12 150 | -17% | -5% |
| Выполнение проектных работ | - | 2 593 | 1 752 | +100% | -32% |
| Выручка от прочих видов деятельности | 372 | 40 | 91 | -76% | +128% |
| Итого выручка от основной деятельности | 28 633 | 57 356 | 112 244 | +292% | +96% |



Основные доходы Общества были получены от следующих видов деятельности:

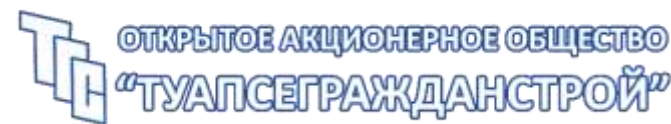
- Выполнение строительно-монтажных работ. Выручка составила 90 398 тыс. руб. или 81% общего объёма доходов. Основными заказчиками данных работ в 2018 и 2019 годах являлись АО «ТМТП» и АО «ТЗТ». Работы связаны с ремонтом зданий, сооружений, территорий и оборудования, а также со строительством новых объектов.
- Производство и реализация ЖБИ. Выручка составила 7 853 тыс. руб. или 7% общего объёма доходов. Сокращение доходов от данного вида деятельности на 18 457 тыс. руб. или 70% обусловлено неравномерностью заказов и изменением номенклатуры производимых изделий. Основным видом ЖБИ, производство которых осуществляло Общество в 2019 году, являлись железобетонные плиты (в 2018 году: оградительные массивы).
- Предоставление в аренду имущества и площадей Общества. Выручка составила 12 150 тыс. руб. или 11% общего объёма доходов. В 2019 году произошло незначительное сокращение данного вида деятельности на 694 тыс. руб. или 5%, при этом структура арендаторов в 2019 году не претерпела существенных изменений по сравнению с 2018 годом.

- Строительно-монтажные работы
- Производство и реализация ЖБИ
- Предоставление в аренду имущества
- Проектные работы
- Прочие виды деятельности



ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности



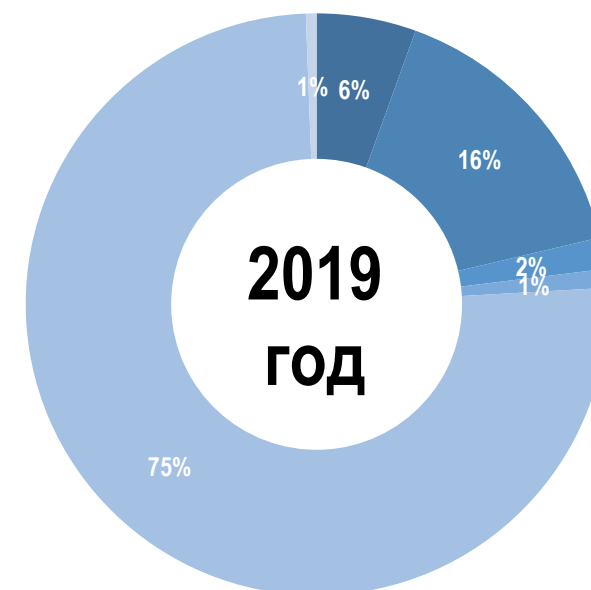
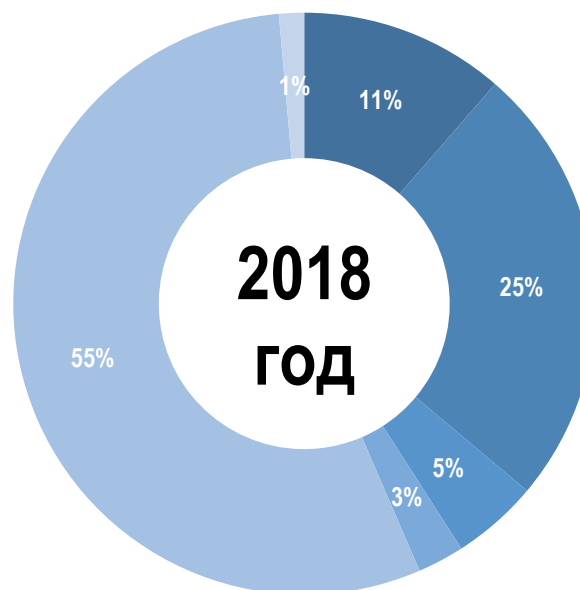
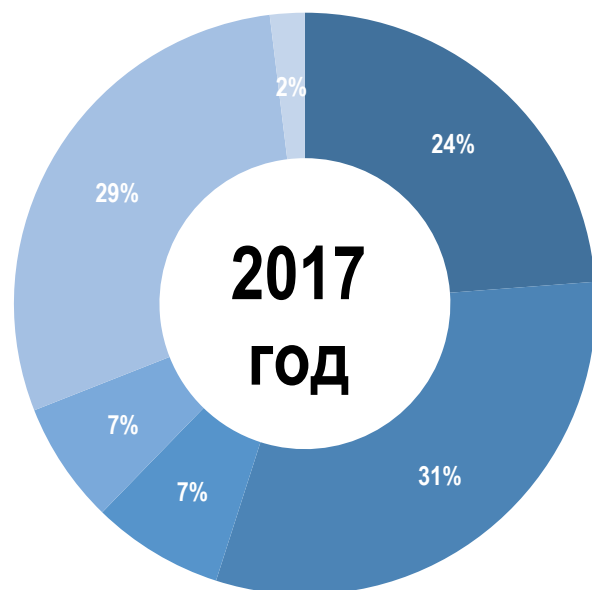
Структура затрат Общества (себестоимость и управленческие расходы)

| Наименование показателя | 2017 год, тыс. руб. | 2018 год, тыс. руб. | 2019 год, тыс. руб. | Отклонение, % | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 2019 г. к 2017 г. | 2019 г. к 2018 г. |
| Расходы на персонал | 4 451 | 4 965 | 5 635 | +27% | +13% |
| Материальные расходы | 5 823 | 10 782 | 16 098 | +176% | +49% |
| Амортизация | 1 370 | 2 095 | 1 775 | +30% | -15% |
| Расходы по налогам (включая аренду земли) | 1 264 | 1 130 | 1 061 | -16% | -6% |
| Услуги сторонних организаций | 5 430 | 24 022 | 76 795 | +1314% | +220% |
| Прочие расходы | 362 | 609 | 603 | +67% | -1% |
| Итого затраты | 18 700 | 43 603 | 101 967 | +445% | +134% |

Общая сумма затрат Общества в 2019 году увеличилась на 134% или 58 364 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом. Основными причинами изменений являются следующие:

- наиболее существенное влияние на рост затрат Общества оказало увеличение расходов на услуги сторонних организаций на 52 773 тыс. руб. или 220%, которое в наибольшей степени вызвано увеличением расходов на привлечение субподрядных организаций для обеспечения выполнения объёмов строительно-монтажных работ;
- рост материальных расходов на 5 316 тыс. руб. или 49% обусловлен увеличением доли материалоёмких видов деятельности, включая производство строительно-монтажных работ и производство железобетонных изделий; основными материалами, используемыми в производстве, являлись товары для выполнения ремонтных работ, бетон и металлопродукция;
- увеличение расходов на персонал на 670 тыс. руб. или 13% связано с необходимостью обеспечения выполнения возросшего объёма выполняемых работ и оказываемых услуг;
- сокращение расходов на амортизацию на 320 тыс. руб. или 15% связано с истечением сроков полезного использования ряда объектов основных средств и завершением их амортизации;
- снижение расходов по налогам (включая аренду земли) на 69 тыс. руб. или 6% обусловлено изменением законодательства в части налога на имущество организаций;
- величина прочих затрат в составе себестоимости и управленческих расходов практически не изменилась по сравнению с предыдущим годом (уменьшение составило 6 тыс. руб. или 1%).

Структура затрат Общества (себестоимость и управленческие расходы)



- Расходы на персонал
- Материальные расходы
- Амортизация
- Расходы по налогам (включая аренду земли)
- Услуги сторонних организаций
- Прочие расходы

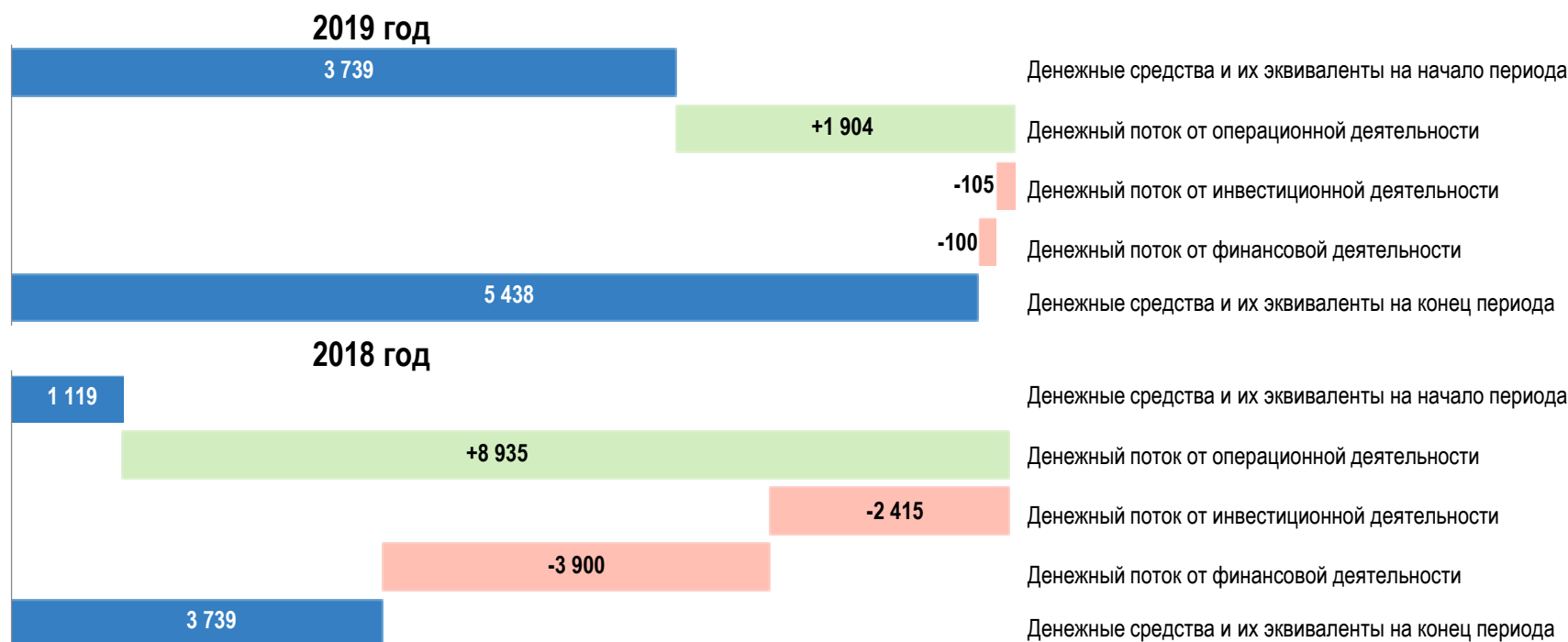
Структура затрат Общества в 2019 году претерпела существенные изменения по сравнению с 2018 годом. Доля расходов на услуги сторонних организаций увеличилась до 75% в общей сумме затрат по сравнению с 55% годом ранее. Значительный рост по данной статье обусловлен привлечением сторонних организаций для выполнения производственных задач в связи с тем, что Общество не имеет достаточной численности собственного персонала. Привлечение сторонних организаций обеспечивает гибкий подход к управлению затратами Общества и поддержанию издержек на оптимальном уровне.

Рост расходов на услуги сторонних организаций привел к сокращению доли всех прочих статей в общей структуре затрат.

Вторыми по уровню существенности являются материальные расходы (16% в общей сумме затрат по сравнению с 25% годом ранее). Данный факт обусловлен сохранением высокой доли материалоемких видов деятельности, осуществляемых Обществом (выполнение СМР и производство ЖБИ).

Доля расходов не персонал сократилась до 6% с 11% годом ранее, несмотря на рост данной статьи затрат в абсолютном выражении, что связано более существенным ростом прочих статей расходов.

Структура денежных потоков по видам деятельности



Структура денежных потоков в 2019 году существенно не изменилась по сравнению с предыдущим годом. Так в 2018 и 2019 годах Общество располагало оборотными средствами, полученными в результате ведения основной деятельности, в достаточном объеме. В 2019 году Общество имело положительный денежный поток от операционной деятельности в сумме 1 904 тыс. руб., который был направлен на инвестиционную и финансовую деятельность, а также пополнение остатка денежных средств и их эквивалентов по состоянию на конец года.

Денежные средства в рамках осуществления инвестиционной деятельности были направлены Обществом на приобретение оборудования (105 тыс. руб. в 2019 году и 2 415 тыс. руб. в 2018 году).

В 2018 году Обществом был осуществлен частичный возврат основного долга по привлеченным ранее займам в сумме 3 900 тыс. руб. В 2019 году было осуществлено окончательное погашение имеющихся займов, что привело к уменьшению долговой нагрузки.

В ближайшей перспективе Общество планирует стабилизировать приток денежных средств от операционной деятельности и направлять его на дальнейшее развитие.

Структура и качество баланса

АКТИВ

| Статья | На 31.12.2017, тыс. руб. | На 31.12.2018, тыс. руб. | На 31.12.2019, тыс. руб. | Отклонение 31.12.2019 к 31.12.2018 | |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------|
| | | | | тыс. руб. | % |
| Внеоборотные активы | 12 407 | 12 157 | 11 098 | -1 059 | -9% |
| Основные средства | 8 994 | 7 653 | 7 731 | +78 | +1% |
| Отложенные налоговые активы | 3 413 | 2 843 | 3 068 | +225 | +8% |
| Прочие внеоборотные активы | - | 1 661 | 299 | -1 362 | -82% |
| Оборотные активы | 10 390 | 20 239 | 38 668 | +18 429 | +91% |
| Запасы | 4 537 | 3 319 | 2 108 | -1 211 | -36% |
| Дебиторская задолженность | 4 439 | 12 922 | 31 051 | +18 129 | +140% |
| Денежные средства | 1 119 | 3 739 | 5 438 | +1 699 | +45% |
| Прочие оборотные активы | 295 | 259 | 71 | -188 | -73% |
| ИТОГО АКТИВ | 22 797 | 32 396 | 49 766 | +17 370 | +54% |

Валюта баланса Общества в 2019 году увеличилась на 17 370 тыс. руб. или 54% и составила 49 766 тыс. руб.

Данное изменение обусловлено ростом оборотных активов на 18 429 тыс. руб. или 91%, которое в свою очередь связано со следующими факторами:

- существенный рост баланса дебиторской задолженности на 18 129 тыс. руб. или 140% по сравнению с началом года связанный, в основном, с наращиванием объёмов основных видов деятельности Общества, что привело к росту текущей задолженности за выполненные строительно-монтажные работы, а также авансов, выданных подрядным организациям;
- увеличение баланса денежных средств на 1 699 тыс. руб. или 45% связано со стабилизацией структуры денежных потоков Общества и поддержанием величины денежных средств на уровне, необходимом для обеспечения функционирования Общества;
- уменьшение баланса запасов на 1 211 тыс. руб. или 36% обусловлено, в основном, начислением резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- сокращение баланса прочих оборотных активов на 188 тыс. руб. или 73% обусловлено текущим использованием расходов будущих периодов.

Величина внеоборотных активов незначительно уменьшилась по сравнению с предыдущей отчетной датой и составила 11 098 тыс. руб. Сокращение составило 1 059 тыс. руб. или 9%. Изменения отдельных статей в составе внеоборотных активов имели разнонаправленный характер и обусловлены следующими факторами:

- уменьшение баланса прочих внеоборотных активов на 1 362 тыс. руб. вызвано зачётом авансов выданных под приобретение основных средств;
- увеличение баланса основных средств на 78 тыс. руб. или 1% обусловлено поступлением капитальных вложений в сумме 1 853 тыс. руб. , и, с другой стороны, начислением амортизации в сумме 1 775 тыс. руб.;
- увеличение баланса отложенных налоговых активов на 225 тыс. руб. или 8% связано, в основном, с отражением резервов и оценочных обязательств в бухгалтерском учёте Общества.



Структура и качество баланса

ПАССИВ

| Статья | На 31.12.2017, тыс. руб. | На 31.12.2018, тыс. руб. | На 31.12.2019, тыс. руб. | Отклонение 31.12.2019 к 31.12.2018 | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|
| | | | | тыс. руб. | % |
| Капитал и резервы | 12 875 | 20 302 | 23 535 | +3 233 | +16% |
| Уставный капитал | 831 | 831 | 831 | - | 0% |
| Добавочный капитал | 806 | 806 | 806 | - | 0% |
| Резервный капитал | 125 | 125 | 125 | - | 0% |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 11 113 | 18 540 | 21 773 | +3 233 | +17% |
| Краткосрочные обязательства | - | 2 | 133 | +131 | +6550% |
| Отложенные налоговые обязательства | - | 2 | 133 | +131 | +6550% |
| Краткосрочные обязательства | 9 922 | 12 092 | 26 098 | +14 006 | +116% |
| Заемные средства | 7 139 | 3 419 | - | -3 419 | -100% |
| Кредиторская задолженность | 2 539 | 8 327 | 25 674 | +17 347 | +208% |
| Резервы предстоящих расходов | 244 | 346 | 424 | +78 | +23% |
| ИТОГО ПАССИВ | 22 797 | 32 396 | 49 766 | +17 370 | +54% |

По итогам 2019 года улучшилась структура баланса Общества. Произошел рост нераспределенной прибыли и чистых активов Общества на 3 233 тыс. руб. в связи с получением прибыли от финансово-хозяйственной деятельности Общества. Величина нераспределенной прибыли составила 21 773 тыс. руб. (увеличение на 17%). Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составила положительную величину, равную 23 535 тыс. руб. (увеличение на 16%), при этом на 31.12.2018 г. и 31.12.2017 г. чистые активы также были положительны с сохраняющейся тенденцией к улучшению показателей.

Основные отклонения отдельных статей пассива баланса Общества обусловлены следующими факторами:

- увеличение баланса кредиторской задолженности на 17 347 тыс. руб. или 208% обусловлено ростом авансов, полученных на выполнение строительно-монтажных работ, задолженности перед подрядными организациями за выполнение строительно-монтажных работ, а также задолженности по налогу на добавленную стоимость в связи с ростом выручки Общества;
- рост резервов предстоящих расходов на 78 тыс. руб. или 23% представляет собой изменение величины резерва на оплату неиспользованных отпусков работников Общества;
- увеличение баланса отложенных налоговых обязательств на 131 тыс. руб. связано с отклонением стоимости поступивших основных средств, применяемой для целей бухгалтерского и налогового учёта;
- существенное сокращение баланса заемных средств на 3 419 тыс. руб. или 100% связано с окончательным погашением задолженности по имеющимся договорам займа.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Динамика коэффициентов, характеризующих финансовую устойчивость Общества

| Коэффициент | Критериальное значение | Значение показателя | | | Отклонение показателя, % | |
|---|------------------------|---------------------|---------|---------|--------------------------|-------------------|
| | | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2019 г. к 2017 г. | 2019 г. к 2018 г. |
| Коэффициент концентрации собственного капитала | > 0,5 | 0,56 | 0,63 | 0,5 | -11% | -20% |
| Коэффициент финансовой зависимости | от 1 до 2 | 1,77 | 1,6 | 2,1 | +19% | +32% |
| Коэффициент маневренности собственного капитала | 0,2-0,5 | 0,04 | 0,4 | 0,5 | +1276% | +25% |
| Коэффициент концентрации заемного капитала | ≤ 0,4 | 0,44 | 0,37 | 0,5 | +15% | +34% |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств | < 0,5 | 0,77 | 0,6 | 1,1 | +43% | +85% |

Динамика коэффициентов, характеризующих платежеспособность Общества

| Коэффициент | Критериальное значение | Значение показателя | | | Отклонение показателя, % | |
|---|------------------------|---------------------|---------|---------|--------------------------|-------------------|
| | | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2019 г. к 2017 г. | 2019 г. к 2018 г. |
| Коэффициент текущей ликвидности | от 1 до 2 | 1,05 | 1,67 | 1,48 | +41% | -11% |
| Коэффициент быстрой ликвидности | не менее 0,2 | 0,56 | 1,38 | 1,4 | +150% | +1% |
| Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности) | > 0,2-0,3 | 0,113 | 0,309 | 0,208 | +85% | -33% |
| Доля оборотных средств в активах | - | 0,46 | 0,62 | 0,78 | +70% | +24% |
| Доля собственных оборотных средств в общей их сумме | > 0,1 | 0,05 | 0,40 | 0,33 | +622% | -19% |
| Доля запасов в оборотных активах | - | 0,44 | 0,16 | 0,05 | -88% | -67% |
| Доля собственных оборотных средств в покрытии запасов | > 0,5 | 0,10 | 2,45 | 5,96 | +5681% | +143% |

На основании качественной оценки значений показателей по состоянию на конец отчетного года, а также их динамики в течение 2017-2019 гг. получены следующие выводы:

- в течение трехлетнего периода наблюдается продолжающаяся положительная динамика большинства коэффициентов, характеризующих финансовое положение Общества;
- значения коэффициентов, характеризующих финансовую устойчивость Общества, за исключением коэффициентов, характеризующих зависимость Общества от заёмного капитала, соответствуют нормативным диапазонам по состоянию на конец 2019 года;
- значения всех коэффициентов, характеризующих платежеспособность Общества, соответствуют нормативным диапазонам по состоянию на конец 2019 года;
- финансовое положение Общества можно характеризовать как удовлетворительное;
- для дальнейшей стабилизации финансовой устойчивости Общества следует продолжать снижение доли заемного капитала (кредиторской задолженности).



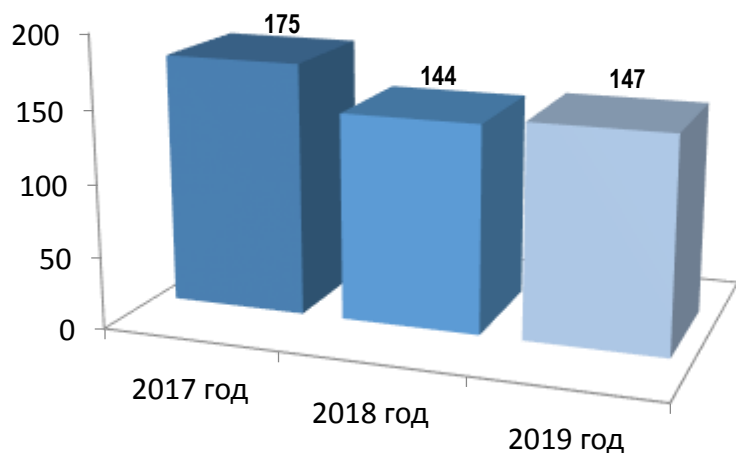
ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основные риски

| Наименование | Описание риска | Комментарии |
|------------------|---|--|
| Страновые риски | Влияние действий правительства, экономических, политических и социальных изменений в стране | Общество ведет свою деятельность в Российской Федерации. На его деятельность оказывают влияние экономика и финансовые рынки РФ, которым присущи особенности развивающегося рынка. Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности в РФ. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. |
| Отраслевые риски | Изменения спроса и предложения на рынке | Наиболее значимые возможные риски в отрасли связаны с появлением серьезных конкурентов, либо изменением спроса на услуги, оказываемые Обществом. Основными факторами являются: <ul style="list-style-type: none">• высокая конкуренция на рынке строительно-монтажных работ и практически полная утрата Обществом позиций в своем сегменте рынка строительно-монтажных работ (основными заказчиками в отчетном году являлись АО «ТМТП» и АО «ТЗТ», аффилированные с Обществом);• ярко выраженная стагнация рынка аренды коммерческих площадей г. Туапсе. |
| Финансовые риски | Кредитный риск | Риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением контрагентом своих договорных обязательств. Балансовая стоимость финансовых активов отражает максимальную подверженность Общества кредитному риску. Общество анализирует кредитоспособность новых контрагентов, а также ведет работу по своевременному возврату задолженности. |
| | Риск ликвидности | Риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым производятся путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Основная часть финансовых обязательств (займы, торговая и прочая кредиторская задолженность) относится к АО «ТМТП» (материнской компании Общества). |
| | Рыночный риск <ul style="list-style-type: none">• валютный риск,• риск изменения процентных ставок | Риск того, что изменения рыночных цен (обменных курсов иностранных валют, ставок процента) окажут негативное влияние на прибыль Общества. Общество не подвержено валютному риску в связи с отсутствием операций, выраженных в иностранной валюте. Общество имеет займы только с фиксированной процентной ставкой. |
| Правовые риски | Изменения законодательства, судебной практики | Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкуче с другими юридическими и фискальными преградами могут создавать дополнительные проблемы и повлиять на деятельность Общества. |

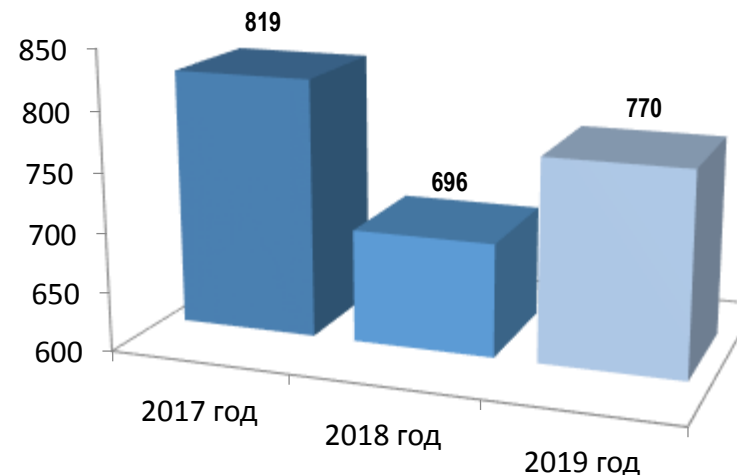
Использование энергетических ресурсов в натуральном выражении

Электроэнергия, тыс. кВт/ч



Использование энергетических ресурсов в стоимостном выражении

Электроэнергия, тыс. руб.



| Наименование показателя | Отклонение 2019 г. к 2017 г. | Отклонение 2019 г. к 2018 г. |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Электроэнергия, тыс. кВт/ч | -16% | +3% |
| Электроэнергия, тыс. руб. | -6% | +11% |

Потребление Обществом электроэнергии в 2019 году незначительно увеличилось по сравнению с 2018 годом преимущественно за счет роста потребления электроэнергии при производстве железобетонных изделий.

Увеличение расхода на электроэнергию на 11% обусловлено ростом потребления на 3% одновременно с увеличением тарифов. Средневзвешенный тариф на электроэнергию, приобретенную Обществом в 2019 году, увеличился на 7,8% по сравнению с 2018 годом.

Потребление прочих энергоресурсов является несущественным.

Структура численности персонала (включая работников, привлекаемых по гражданско-правовым договорам)

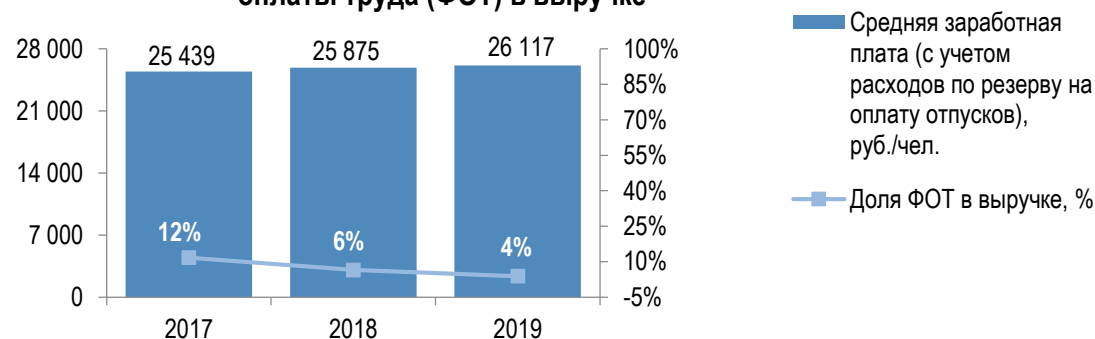


Основной и управленческий персонал, чел.

Вспомогательный персонал, чел.

Фонд оплаты труда (включая расходы по резерву на оплату отпусков), млн. руб.

Средняя заработная плата в целом по Обществу и доля фонда оплаты труда (ФОТ) в выручке



Средняя заработная плата (с учетом расходов по резерву на оплату отпусков), руб./чел.

Доля ФОТ в выручке, %

Изменение численности персонала и фонда оплаты труда (ФОТ) в 2018 году

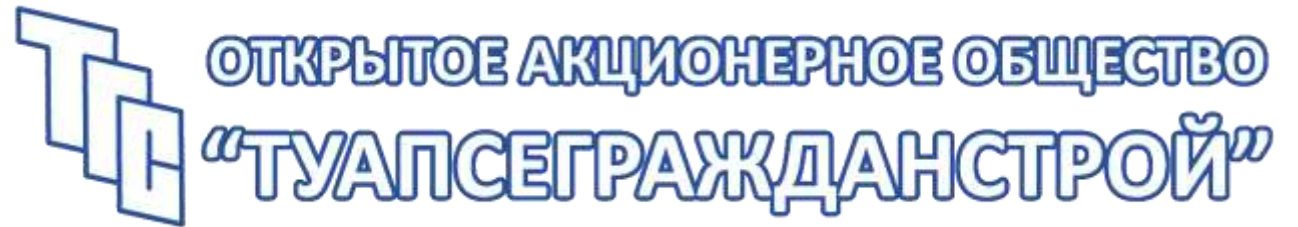
| Наименование показателя | Отклонение 2019г. к 2017 г. | Отклонение 2019 г. к 2018 г. |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| Численность основного и управленческого персонала | +28% | +16% |
| Численность вспомогательного персонала | 0% | 0% |
| Итого численность персонала | +25% | +15% |
| Фонд оплаты труда | +29% | +16% |
| Средняя заработная плата | +3% | +1% |

В течение 2019 года среднесписочная численность персонала (включая внешних совместителей и работников, привлекаемых по гражданско-правовым договорам) увеличилась на 16% по сравнению с предыдущим годом и составила 13,8 человек (в том числе основных работников 5 человек, внешних совместителей 7 человек, работников по договорам подряда 1,8 человек). Сокращение основного персонала, связанное с пересмотром стратегии Общества и прекращением некоторых видов деятельности, было завершено в 2014 году, после чего численность персонала стабилизировалась. В течение 2018-2019 гг. имеет место небольшой рост численности, связанный с увеличением объемов деятельности.

Размер средней заработной платы (с учетом расходов по созданию резерва на оплату отпусков) в 2019 году составил 26 117 руб. Рост по сравнению с 2018 годом на 1% обусловлен некоторой индексацией оплаты труда в течение 2019 года.

Доля ФОТ в выручке Общества уменьшилась по сравнению с предыдущим годом и составила 4%, что объясняется существенным ростом доходов от основных видов деятельности на 96% при росте ФОТ всего на 16%.

Общество систематически анализирует ФОТ с целью удержания квалифицированных кадров и повышения мотивации персонала к высокопроизводительному труду при одновременном поддержании уровня затрат на приемлемом уровне.



3. КОРПОРАТИВНАЯ СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Социальные расходы

В обществе реализуются льготы и гарантии в рамках социальной защиты работников, установленные на государственном или региональном уровне. Также Общество предоставляет своим работникам дополнительные льготы социального характера, предусмотренные внутренними локальными актами.

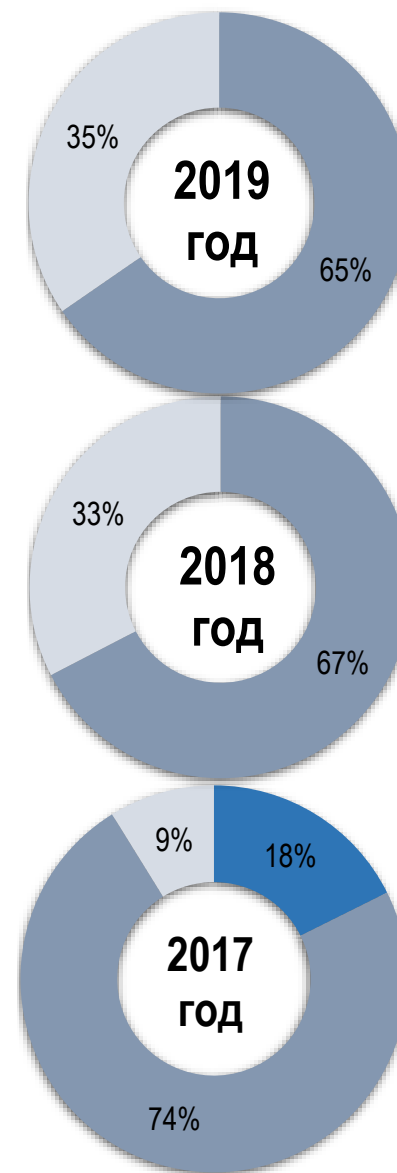
В 2019 году на финансирование социальных расходов Обществом направлено 26 тыс. руб.:

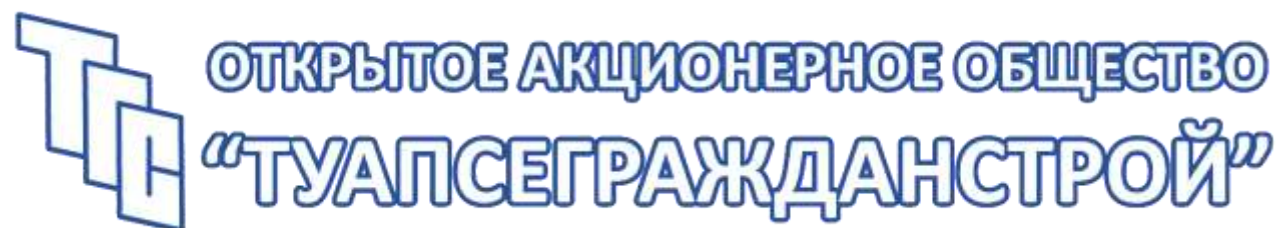
| Вид расходов | 2017 год, тыс. руб. | 2018 год, тыс. руб. | 2019 год | | |
|---|------------------------|------------------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | тыс. руб. | изменение к 2017 году, % | изменение к 2018 году, % |
| Приобретение новогодних подарков | 6 | - | - | -100% | 0% |
| Премии и подарки к праздникам и юбилейным датам, включая сопутствующие взносы во внебюджетные фонды | 25 | 31 | 17 | -32% | -45% |
| Прочие социальные расходы | 3 | 15 | 9 | +200% | -40% |
| Итого | 34 | 46 | 26 | -24% | -43% |

Снижение социальных расходов в 2019 году по сравнению с 2018 годом составило 43%, что связано с некоторым сокращением расходов на премирование работников к праздничным дням и расходов на поздравления. Общая структура социальных расходов не претерпела существенных изменений.

Прочие социальные расходы в 2017-2019 гг. представлены, в основном, расходами на материальную помощь и поздравления.

Структура расходов социального характера





4. УПРАВЛЕНИЕ



Сведения о единоличном исполнительном органе Общества

Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества (статья 24 Устава ОАО «ТГС»).

Сведения о генеральном директоре Общества

Генеральным директором Общества является **Шостко Михаил Викторович**.

Год рождения: 1968

Образование: Высшее профессиональное, Ленинградский кораблестроительный институт (Санкт-Петербургский государственный морской технический университет), 1994 г., инженер-электромеханик

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

- С 2012 г. по 2015 г. – АО «Туапсинский морской торговый порт», заместитель главного инженера
- С 2015 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», заместитель технического директора
- С 2015 г. по настоящее время – ОАО «Туапсегражданстрой», генеральный директор

Доли участия в уставном капитале не имеет, акций Общества не имеет.

Размер, условия и порядок выплаты вознаграждения единоличному исполнительному органу (генеральному директору) определены в договоре, заключенном с ним. Избрание Генерального директора относится к компетенции Совета директоров Общества (статья 23 Устава ОАО «ТГС»).

Сумма вознаграждения единоличному исполнительному органу (генеральному директору) Общества, выплаченного (начисленного) в течение отчетного года, составила 311 тыс. руб., включая оплату ежегодного отпуска. Сумма страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленных на сумму вознаграждения, составила 96 тыс. руб.

Сведения о составе Совета директоров, изменения в составе Совета директоров в отчётном году

Состав Совета директоров, избранный в 2018 году на годовом общем собрании акционеров по итогам 2017 года, состоявшемся 15.06.2018 г. (протокол ГОСА №1/2018 от 19.06.2018 г.):

ЕРКОВ Дмитрий Дмитриевич

КАРМАНОВ Александр Юрьевич

СИДЕНКО Валентина Фёдоровна

СИНИЦЫН Сергей Александрович

ЗАХАРОВ Владимир Аркадьевич

Состав Совета директоров, избранный в 2019 году на годовом общем собрании акционеров по итогам 2018 года, состоявшемся 21.06.2019 г. (протокол ГОСА №1/2018 от 26.06.2019 г.):

АЛЕКСЕЕВ Андрей Евгеньевич

ЕРКОВ Дмитрий Дмитриевич

КАРМАНОВ Александр Юрьевич

СИДЕНКО Валентина Фёдоровна

СИНИЦЫН Сергей Александрович

Информация о членах Совета директоров Общества (состав с 15 июня 2018 года)

| ФИО | Год рождения | Образование | Должности, занимаемые за последние 5 лет | Доли участия в уставном капитале |
|-------------------------------------|--------------|---|--|----------------------------------|
| Алексеев Андрей Евгеньевич | 1983 | Высшее проф., | С 20... по 2018 г. – С 2019 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», директор по капитальному строительству, ремонту и развитию | Обыкновенных акций не имеет |
| Ерков Дмитрий Дмитриевич | 1972 | Высшее проф., Всероссийский заочный финансово-экономический институт | С 2012 г. по 2016 г. – АО «Туапсинский морской торговый порт», финансовый директор (в 2015-2016 гг. – и.о. управляющего директора, финансовый директор) С 2016 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», заместитель управляющего директора-финансовый директор С 2014 г. по 2017 г. – ОАО «Туапсинский судоремонтный завод», генеральный директор С 2017 г. по настоящее время – ООО «Каравелла», генеральный директор | Обыкновенных акций не имеет |
| Карманов Александр Юрьевич | 1979 | Высшее проф., Московская государственная юридическая академия | С 2013 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», начальник отдела кадров | Обыкновенных акций не имеет |
| Сиденко Валентина Фёдоровна | 1952 | Высшее проф., Московский педагогический государственный университет им. В.И. Ленина | С 2012 г. по 2016 г. – АО «Туапсинский морской торговый порт», заместитель финансового директора С 2016 г. по 2018 г. – АО «Туапсинский морской торговый порт», начальник финансовой службы С 2018 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», ведущий специалист финансового управления | Обыкновенных акций не имеет |
| Синицын Сергей Александрович | 1960 | Высшее проф., Новочеркасский политехнический институт, Таганрогский государственный радиотехнический университет | С 2012 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», начальник правовой службы | Обыкновенных акций не имеет |



Отчет совета директоров о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности:

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, а также в обеспечении его успешной финансово-хозяйственной деятельности. Совет директоров ОАО «ТГС» уделяет первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления и повышения прибыльности Общества.

Члены Совета директоров Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях, которые проходили при 87% явке. За 2019 год проведено 3 заседания Совета директоров (из них 2 заседания - в форме заочного голосования, 1 - в форме совместного присутствия). Наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность общества в отчетном году, являются решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества по приоритетным направлениям деятельности.

Выплата вознаграждения членам Совета директоров

Членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и компенсироваться расходы, связанные с осуществлением ими функций членом Совета директоров Общества. Вознаграждение и компенсации расходов членам Совета директоров ОАО «ТГС» определяются на основании решения годового общего собрания акционеров ОАО «ТГС».

В течение отчетного года вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось, компенсация не производилась. За отчетный период также предлагается не выплачивать членам Совета директоров Общества вознаграждение и не производить компенсацию расходов.

Взаимодействие с акционерами / Раскрытие информации

Во взаимодействии с внешним окружением Общество придерживается информационной политики, соответствующей лучшей практике в области отношений с акционерами и потенциальными инвесторами. Основными принципами Информационной политики являются: регулярность, оперативность, доступность, достоверность, полнота, сбалансированность, равноправие, защищенность информационных ресурсов.

Для обеспечения прав и интересов акционеров, в том числе в целях создания эффективных и прозрачных механизмов обеспечения прав акционеров, в Обществе используется сайт в сети Интернет (<http://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emid=2322021665>), на котором имеется страница, содержащая изданные Обществом корпоративные документы, а также размещается иная информация, обязательная для раскрытия эмитентом ценных бумаг.

Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы (статья 17 Устава ОАО «ТГС»):

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- 7) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 8) избрание членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 9) утверждение Аудитора Общества и определение размера оплаты услуг Аудитора;
- 10) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 11) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;

- 12) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
- 13) избрание членов Счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных п. 2 и п. 3 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 17) приобретение Обществом размещенных акций с целью уменьшения их общего количества;
- 18) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 20) принятие решения о проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 21) принятие решения о возмещении расходов на подготовку и проведение внеочередного общего собрания акционеров за счет средств Общества;
- 22) принятие решения о выплате вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением членами Совета директоров, членами Ревизионной комиссии (Ревизором) Общества своих обязанностей;
- 23) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Совет директоров

Совет директоров Общества действует на основании Федерального закона «Об акционерных обществах» и Устава Общества.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

Членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и компенсироваться расходы, связанные с осуществлением ими функций членов Совета директоров Общества, размеры которых утверждаются решением общего собрания акционеров Общества.

Количественный состав Совета директоров составляет 5 человек.

К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы (статья 23 Устава ОАО «ТГС»):

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров;
- 3) рассмотрение поступивших предложений о включении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и принятие решений о включении или об отказе во включении их в повестку дня Общего собрания акционеров;
- 4) включение в повестку дня Общего собрания акционеров вопросов или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению, помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа;
- 5) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 6) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;
- 7) определение формы проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- 8) определение даты, места, времени проведения Общего собрания акционеров;
- 9) определение почтового адреса, по которому могут направляться заполненные акционерами бюллетени;

10) определение даты окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные акционерами бюллетени (в случае заочного голосования);

11) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров;

12) определение порядка сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров;

13) определение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядка ее предоставления;

14) предварительное утверждение годового отчета Общества;

15) утверждение формы и текста бюллетеней для голосования;

16) Избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий. Решения по данному вопросу принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества;

17) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг. Решение по данному вопросу принимается единогласно всеми членами Совета директоров Общества;

18) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг;

19) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, не связанных с уменьшением уставного капитала Общества;

20) рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;

21) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

22) использование резервного фонда и иных фондов Общества;

23) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров и единоличного исполнительного органа Общества (Генерального директора);

24) создание филиалов и открытие представительств Общества;

25) одобрение крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет от 25% до 50% балансовой стоимости активов Общества. Решение по данному вопросу принимается единогласно всеми членами Совета директоров Общества;

26) одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. Решение по данному вопросу принимается большинством голосов членов Совета директоров, не заинтересованных в совершении сделки;

27) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

28) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг Общества и отчета об итогах выпуска ценных бумаг;

29) принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях, за исключением организаций, об участии в которых принимает решение Общее собрание акционеров в соответствии с Уставом Общества;

30) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса о реорганизации Общества;

31) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса об увеличении уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;

32) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса о дроблении и консолидации акций;

33) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

34) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса об одобрении крупных сделок;

35) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса о приобретении Обществом размещенных акций;

36) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

37) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопроса об утверждении внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;

38) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Коллегиальный исполнительный орган – Правление – Уставом Общества не предусмотрен.

**Сведения
о соблюдении в ОАО «ТГС» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления,
рекомендованного к применению Банком России**

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|---|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав | | | |
| 1.1. | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества | | |
| 1.1.1. | В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества: сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший срок); | Соблюдается | Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 21 день, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. (п. 20.1 статьи 20 Устава Общества) |
| | предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления | Соблюдается | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--------------------------------------|--|---|--|
| 1.1.2. | Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления и контроля, главному бухгалтеру, аудиторам общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества | Соблюдается | |
| 1.2 | Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов | | |
| 1.2.1. | В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику Общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе: порядок определения части чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды. | Частично соблюдается | Порядок выплаты дивидендов определяется положениями Устава Общества. |
| II. Совет директоров общества | | | |
| 2.1 | Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции. | | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--------|---|--|--|
| 2.1.1. | <p>В обществе сформирован совет директоров, который: определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества;</p> <p>контролирует деятельность исполнительных органов общества;</p> <p>определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе;</p> <p>определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p> | <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается частично</p> <p>Соблюдается</p> | |
| 2.2. | <p>Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров</p> | | |
| 2.2.1 | <p>Внутренними документами общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности:</p> <p>сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании;</p> <p>сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме;</p> <p>возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании;</p> <p>возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи</p> | <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--|--|---|--|
| 2.3. | В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров | | |
| 2.3.1. | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров | Соблюдается | |
| 2.3.2. | Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления | Соблюдается | |
| 2.4. | Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров | | |
| 2.4.1. | Оценка качества работы совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год. | Соблюдается | |
| III. Корпоративный секретарь общества | | | |
| 3.1 | Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем) | | |
| 3.1.1. | Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров | Соблюдается | |
| 3.1.2. | В обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о Совете директоров), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ¹ | Соблюдается | Порядок определяется положениями Устава Общества. |
| 3.1.3. | Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления. Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций ² | Соблюдается | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--|--|---|--|
| IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества | | | |
| 4.1. | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению | | |
| 4.1.1. | В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества | Соблюдается | |
| 4.2. | Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров | | |
| 4.2.1. | Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения | Соблюдается | |
| 4.3. | Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата | | |
| 4.3.1. | В обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества | Соблюдается | |
| V. Система управления рисками и внутреннего контроля | | | |
| 5.1. | В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей | | |
| 5.1.1. | Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | Соблюдается частично | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|---|---|---|--|
| VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества | | | |
| 6.1. | Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | | |
| 6.1.1. | В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. | Частично соблюдается | На основании положений Устава Общества |
| | Информационная политика Общества включает следующие способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами: организация специальной страницы сайта Общества в сети «Интернет», на которой размещается полезная для акционеров и инвесторов информация. | Частично соблюдается | Информация раскрывается на сайте обязательного раскрытия информации, в соответствии с требованиями Регулятора. |
| 6.1.2. | Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров общества. | Соблюдается | |
| 6.1.3. | В обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб и структурных подразделений общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. | Соблюдается | |
| 6.2. | Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами | | |
| 6.2.1. | Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность. Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением. | Соблюдается | |
| 6.2.3. | Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления | Соблюдается | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--------|---|---|--|
| 6.2.4. | <p>Годовой отчет общества содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Краткий обзор крупных сделок и сделок с заинтересованностью, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом за последний год; - Отчет о работе Совета директоров за год; - Сведения о владении членами Совета директоров и исполнительных органов общества акциями общества; - Сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа (лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа), которое он получил или должен получить от Общества. - Сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям. | Соблюдается частично | |
| 6.3. | Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | |
| 6.3.1. | В соответствии с информационной политикой общества акционерам общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам общества | Соблюдается | |

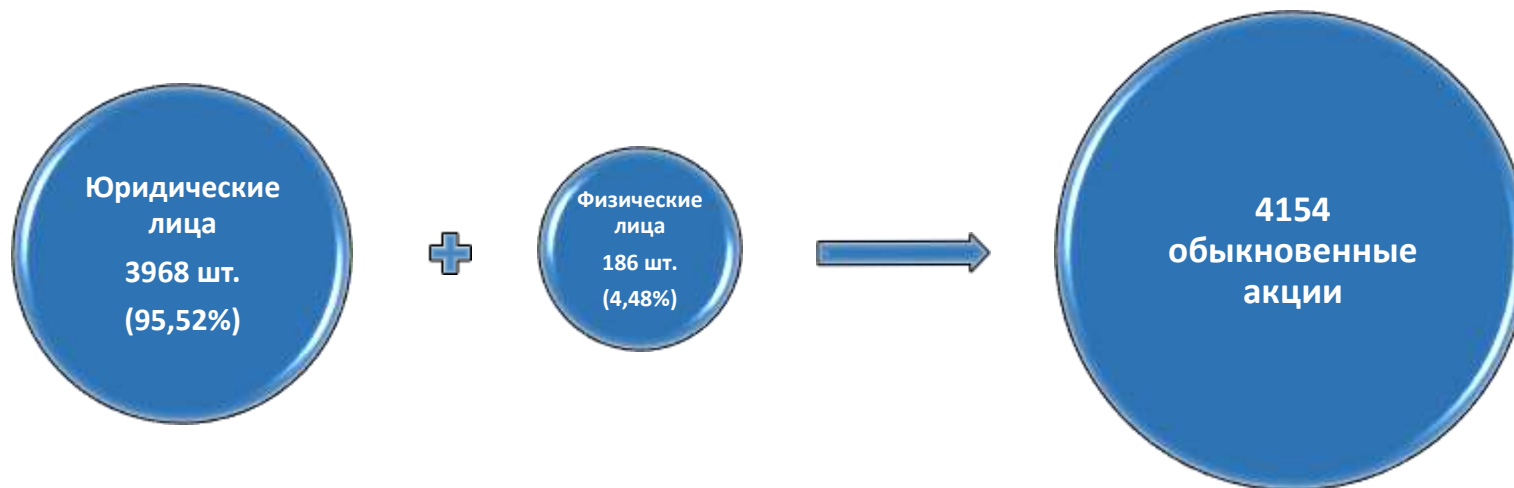
| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|---|---|---|--|
| VII. Существенные корпоративные действия | | | |
| 7.1. | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон | | |
| 7.1.1. | <p>Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции совета директоров общества, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала общества, листинг и делистинг акций общества; сделки по продаже акций (долей) подконтрольных обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами; сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности общества; создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности общества; | Соблюдается | |
| 7.2. | Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий | | |

| № п/п | Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация) | Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются | Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления |
|--------|--|---|--|
| 7.2.1. | <p>Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условия для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; определение цены акций общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением обществом соответствующей сделки (в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; расширение перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц | Соблюдается | |

При заключении Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, соблюдаются требования Федеральных Законов РФ от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции» и от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в случаях, предусмотренных данными законами.

В 2019 году крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, подлежащих одобрению советом директоров/общим собранием акционеров, Обществом не совершалось.

Структура акционерного капитала



Размер уставного капитала Общества на 31 декабря 2019 года составляет 830 800 рублей. Уставный капитал разделен на 4154 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 200 рублей каждая. Привилегированные акции отсутствуют.

Основным акционером по состоянию на конец отчетного периода является Акционерное общество «Туапсинский морской торговый порт» (АО «ТМТП») с долей участия в уставном капитале общества равной 90,63%. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 31 декабря 2019 года, равно 15, в том числе:

- физических лиц – 13,
- юридических лиц – 2.

Дивидендная политика Общества

Дивидендная политика открытого акционерного общества «Туапсегражданстрой» разработана для предоставления акционерам и всем заинтересованным лицам максимальной ясности относительно стратегии Общества по распределению и использованию чистой прибыли Общества.

Дивидендами считается часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

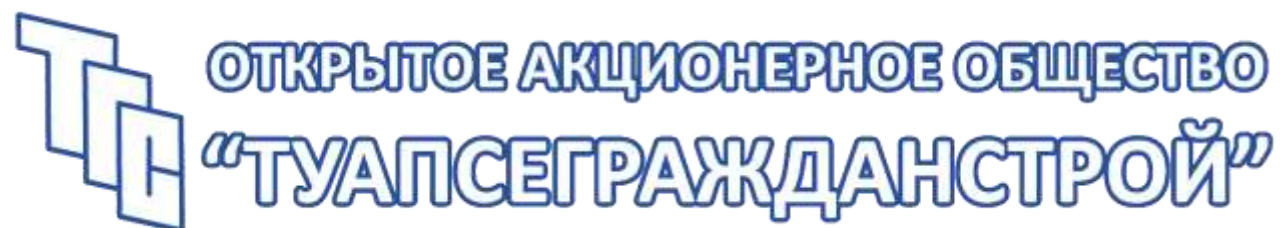
Дивидендная политика направлена на увеличение фундаментальной стоимости Общества при ежегодной выплате дивидендов, исходя из размера прибыли и объема средств, необходимых для дальнейшего развития Общества. Целью политики является обеспечение устойчивых дивидендных выплат акционерам Общества.

Общество выплачивает дивиденды при условии:

- наличия у Общества чистой прибыли за отчетный период, определенной в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета;
- отсутствия ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- сохранения устойчивого финансового состояния и обеспечения перспектив развития Общества;
- наличия рекомендаций Совета директоров о размере дивидендов;
- принятия соответствующего решения общим собранием акционеров.

За последние три года Обществом не принималось решений об объявлении и выплате дивидендов по причине неудовлетворительного финансового состояния Общества, высокой долговой нагрузки, а также необходимостью финансирования текущей операционной и инвестиционной деятельности, направленной на развитие Общества.

| Год | Прибыль отчётного года, тыс. руб. | Нераспределённая прибыль на конец отчётного года, тыс. руб. |
|------|--------------------------------------|--|
| 2017 | 6 121 | 11 113 |
| 2018 | 7 427 | 18 540 |
| 2019 | 3 233 | 21 773 |



5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Финансовая отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год, подготовленная в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации в части ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности, а также аудиторское заключение размещены на странице в сети Интернет на сайте Агентства экономической информации «Прайм» по адресу: <http://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=2322021665>

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества проведен аудитором ООО «Финансист». По мнению аудитора, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации (аудиторское заключение от 02 апреля 2020 года).