

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2017

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
“ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ”





«Предварительно Утвержден»
Советом директоров ОАО «ТГС»

Протокол № _____
от _____ 2018 г.

«Утвержден»
Годовым общим собранием
акционеров ОАО «ТГС»
Протокол № _____
от _____ 2018 г.

Годовой отчет 2017

**Генеральный директор
ОАО «Туапсегражданстрой»**

Шостко М.В.

**Главный бухгалтер
ОАО «Туапсегражданстрой»**

Букач И.С.

СОДЕРЖАНИЕ

ОБЗОР КОМПАНИИ

- Профиль организации
- Положение Общества в отрасли и перспективы его 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

КОМПАНИИ

ОБЗОР КОМПАНИИ

Профиль организации

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 (СМР), производство бетона, железобетонных изделий) и сопутствующее сокращение численности работников.

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

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

Начиная с 2017 года восстановлено производство железобетонных изделий и конструкций. Обществом были заключены краткосрочные контракты на реализацию железобетонных изделий. Структура и объёмы прочих видов деятельности не претерпели существенных изменений по сравнению с предыдущим годом.

ОБЗОР КОМПАНИИ

Профиль организации

В 2017 году основными видами деятельности Общества являлись:

- предоставление в аренду свободных производственных, складских и прочих площадей, а также оборудования и иного имущества;
- производство и реализация железобетонных изделий и конструкций;
- строительные-монтажные работы – содержание и текущий ремонт объектов АО «ТМТП»;
- хранение товарно-материальных ценностей сторонних организаций.



ОБЗОР КОМПАНИИ

Положение Общества в отрасли и перспективы его развития

В результате утраты Обществом своего сегмента рынка оказываемых услуг (выполняемых работ) в предыдущие годы и сокращения доли рынка, 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 2015-2017 гг. составила 11 человек с учётом внешних совместителей (без учёта внешних совместителей в 2016-2017 гг. среднесписочная численность составляла 6 человек). Таким образом, расходы на персонал были оптимизированы до минимально возможного уровня.

Изменение стратегии Общества нашло отражение в положительных тенденциях изменения финансовых показателей деятельности Общества за отчетный и предыдущий годы. В течение трех лет (2015, 2016, 2017 гг.) Общество демонстрирует положительный финансовый результат (чистая прибыль составила 2,05 млн. руб., 2,05 млн. руб. и 6,12 млн. руб. соответственно). В результате последующего развития Общества возможен дальнейший рост объемов выполняемых работ, оказываемых услуг и улучшение финансовых результатов.

ОБЗОР КОМПАНИИ

Стратегия Общества

Стратегия развития Общества не претерпела изменений по сравнению с предыдущим годом. В 2018 году Общество планирует дальнейшее развитие деятельности по производству и реализации железобетонных изделий и конструкций, а также выполнению строительно-монтажных и ремонтных работ.

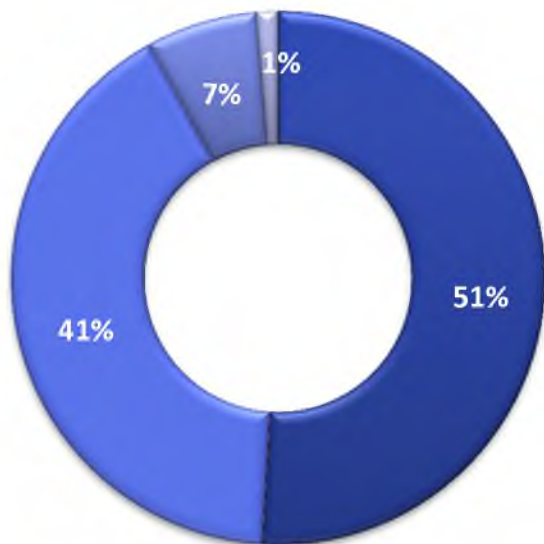
Стратегия Общества может быть представлена следующим образом:



ОБЗОР КОМПАНИИ

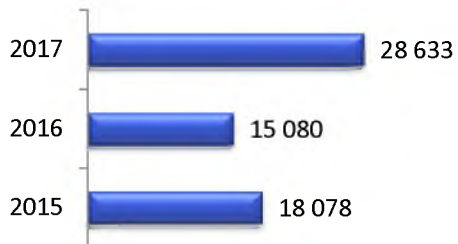
Основные показатели деятельности

Структура выручки по видам деятельности в 2017 г., (%)

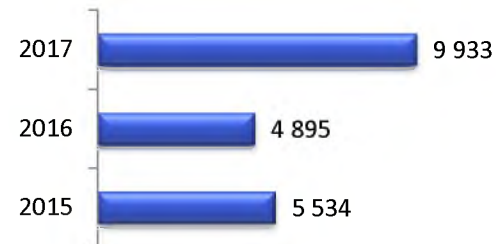


- Предоставление в аренду имущества и площадей
- Производство и реализация железобетонных изделий (ЖБИ)
- Строительно-монтажные работы
- Прочие услуги

Выручка от продаж, (тыс. руб.)



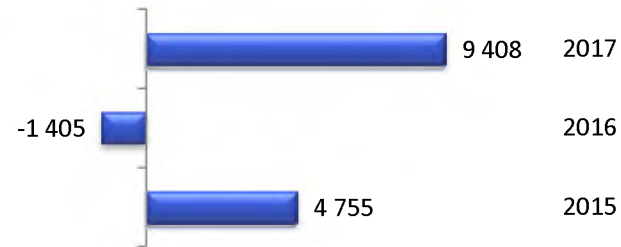
Операционная прибыль, (тыс. руб.)



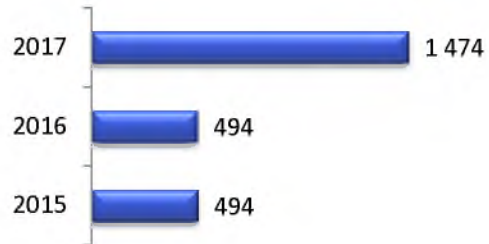
Чистая прибыль, (тыс. руб.)



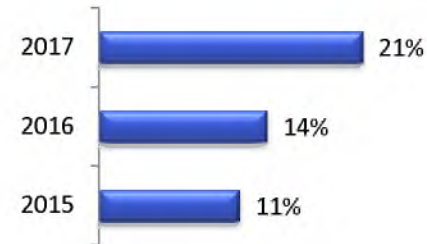
Денежные потоки от текущих операций, (тыс. руб.)



Чистая прибыль на акцию, (руб.)



Рентабельность по чистой прибыли, (%)



ОБЗОР КОМПАНИИ

Ключевые финансовые показатели

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 2015 г.	18 078	0,24	2 054	11 %	494
Значение за 2016 г.	15 080	0,16	2 050	14 %	494
Значение за 2017 г.	28 633	0,37	6 121	21 %	1 474
Изменение к прошлому году	+ 90 %	+ 131 %	+ 199 %	+ 57 %	+ 198 %
Комментарии, причины изменений	Рост доходов на 90% или 13 553 т.р. обусловлен, в основном, возобновлением деятельности по производству ЖБИ. В 2017 году произошёл рост доходов от всех видов деятельности Общества, в том числе по производству ЖБИ на 11 746 т.р. (+100%), по предоставлению имущества в аренду на 1 680 т.р. (+13%), по выполнению СМР и прочим услугам на 127 т.р. (+6%).	Увеличение уровня производственных затрат на рубль продукции связано с ростом доли в общей структуре деятельности Общества объёмов по производству ЖБИ и выполнению СМР, имеющих высокий уровень прямых производственных затрат.	В 2017 году произошёл существенный рост чистой прибыли в 3 раза по сравнению с предыдущим годом. Данный факт подтверждает устойчивую положительную тенденцию, свидетельствующую о постепенной стабилизации финансового положения Общества.	Рост показателя рентабельности по чистой прибыли до 21% связан с продолжающейся положительной тенденцией увеличения доходов от рентабельных видов деятельности.	Увеличение величины чистой прибыли на акцию соответствует росту финансового результата в 2017 году по сравнению с 2016 годом. Количество акций в течение года не изменилось.



2

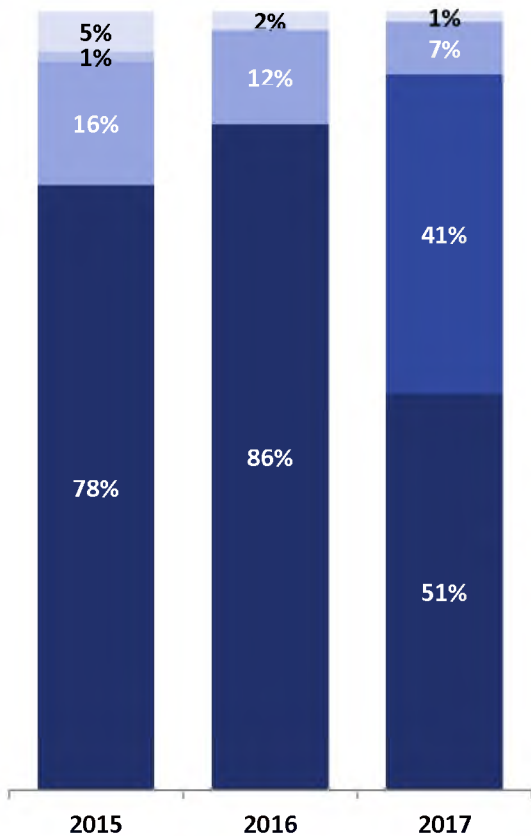
ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Структура выручки от основной деятельности

Наименование показателя	2015 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.	2017 год, тыс. руб.	Отклонение, %	
				2017г. к 2015г.	2017г. к 2016г.
Предоставление в аренду имущества и площадей	14 057	12 904	14 584	+4%	+13%
Производство и реализация железобетонных изделий	-	-	11 746	+100%	+100%
Строительно-монтажные работы	2 870	1 827	1 931	-33%	+6%
Торговая деятельность	222	-	-	-100%	0%
Прочие услуги (включая услуги хранения)	929	349	372	-60%	+7%
Итого выручка от основной деятельности	18 078	15 080	28 633	+58%	+90%



Основные доходы Общества были получены от следующих видов деятельности:

- Предоставление в аренду имущества и площадей Общества. Несмотря на рост данного вида выручки на 1 680 тыс. руб. или 13% в 2017 году, произошло сокращение доли выручки от предоставления в аренду имущества и площадей до 51% с 86% в общем объеме, что обусловлено существенным ростом других видов выручки. Структура арендаторов в 2017 году существенно не изменилась по сравнению с 2016 годом. В 2017 году основная часть доходов по данному виду деятельности была получена от третьих лиц, и лишь 15% получено от АО «ТМТП» (материнской компании Общества). Общество планирует дополнительное увеличение доходов от прочих арендаторов;
- Производство и реализация ЖБИ. Осуществление данного вида деятельности было возобновлено в 2017 году, выручка составила 11 746 тыс. руб. или 11% общего объема доходов. Общество имеет контракты на поставку железобетонных изделий оградительных массивов, используемых при хранении и перевалке каменного угля.
- Выполнение строительно-монтажных работ (7% общего объема доходов). Заказчиками работ в 2016 и 2017 годах являлись АО «ТМТП» и АО «ТЗТ». Работы связаны с ремонтом зданий, сооружений, территорий и оборудования.

- Предоставление в аренду имущества
- Производство и реализация ЖБИ
- Строительно-монтажные работы
- Торговая деятельность
- Прочие услуги

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

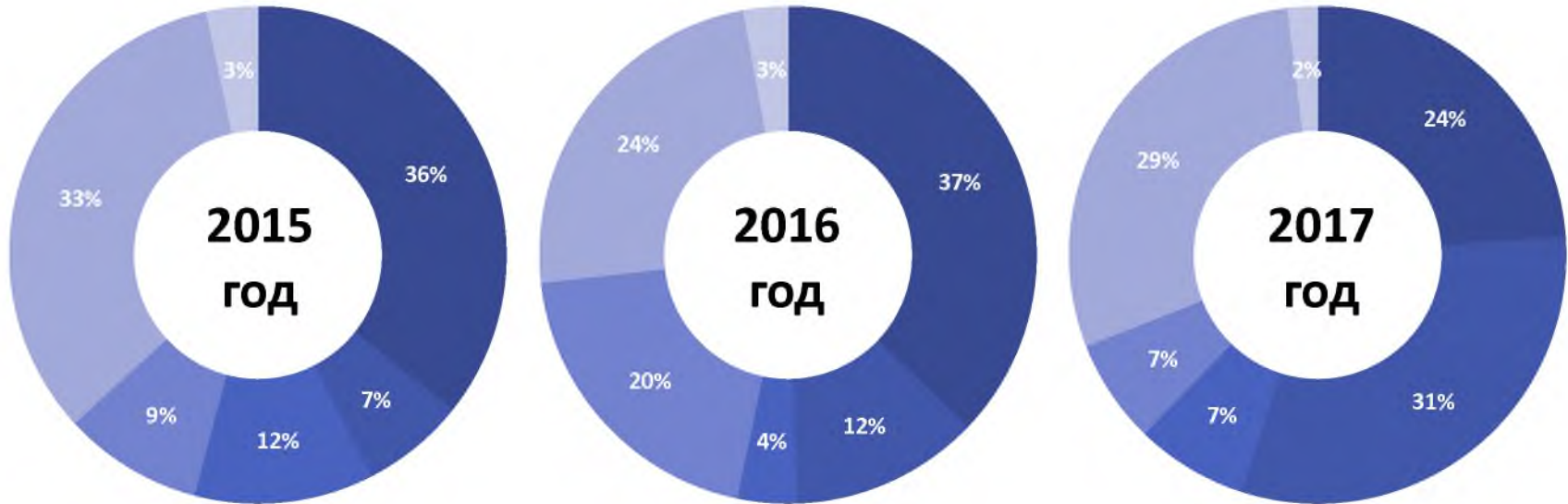
Структура затрат Общества (себестоимость и управленческие расходы)

Наименование показателя	2015 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.	2017 год, тыс. руб.	Отклонение, %	
				2017г. к 2015г.	2017г. к 2016г.
Расходы на персонал	4 479	3 785	4 451	-1%	+18%
Материальные расходы	848	1 251	5 823	+587%	+365%
Амортизация	1 461	392	1 370	-6%	+249%
Расходы по налогам (включая аренду земли)	1 138	2 028	1 264	+11%	-38%
Услуги сторонних организаций	4 200	2 435	5 430	+29%	+123%
Прочие расходы	418	294	362	-13%	+23%
Итого затраты	12 544	10 185	18 700	+49%	+84%

Общая сумма затрат Общества в 2017 году увеличилась на 84% или 8 515 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом. Основными причинами изменений являются следующие:

- увеличение расходов на персонал на 666 тыс. руб. или 18% связано с необходимостью обеспечения выполнения возросшего объёма производства, в частности, была введена новая штатная единица – производитель работ, выполняющий также функции машиниста крана и лаборанта;
- существенный рост материальных расходов на 4 572 тыс. руб. или 365%, обусловленный возобновлением деятельности по производству и реализации железобетонных изделий и конструкций; основными материалами, используемыми при производстве являются бетон и металлопродукция (арматура);
- рост расходов на амортизацию основных средств на 978 тыс. руб. или 249% связано с тем, что растворо-бетонный узел большую часть 2016 года не предоставлялся в аренду и находился на консервации, а в 2017 году амортизация начислялась в течение всего периода;
- сокращение расходов по налогам (включая аренду земли) на 764 тыс. руб. или 38% частично компенсировало рост по всем остальным статьям затрат; причиной снижения данной статьи расходов является некоторое уменьшение кадастровой стоимости земельного участка в декабре 2016 года, а также ставки аренды земли с 2,5% до 1,5% в год в марте 2017 года, связанное с переходом земельного участка в федеральную собственность;
- увеличение расходов на услуги сторонних организаций на 2 995 тыс. руб. или 123% вызвано, с одной стороны, расходами на производство железобетонных изделий в сумме 2 311 тыс. руб., которые отсутствовали в 2016 году, с другой стороны, увеличением расходов на привлечение субподрядных организаций на 675 тыс. руб. для обеспечения выполнения объёмов строительно-монтажных работ ;
- увеличение прочих расходов на 68 тыс. руб. или 23% не является существенным в совокупной сумме затрат и обусловлено общим расширением деятельности Общества.

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 2017 году претерпела существенные изменения по сравнению с 2016 годом. Так основной статьёй затрат стали материальные расходы (31% в общей сумме затрат по сравнению с 12% годом ранее). Данный факт обусловлен резким ростом доли материалоемких видов деятельности, осуществляемых Обществом, в частности, возобновлением производства железобетонных изделий и конструкций. Также данный факт привёл к росту расходов на услуги сторонних организаций с 24% до 29%, т.к. Общество не имеет необходимой численности собственного персонала и для выполнения производственных задач использует привлечение сторонних организаций, что дополнительно обеспечивает гибкий подход к поддержанию издержек на низком уровне.

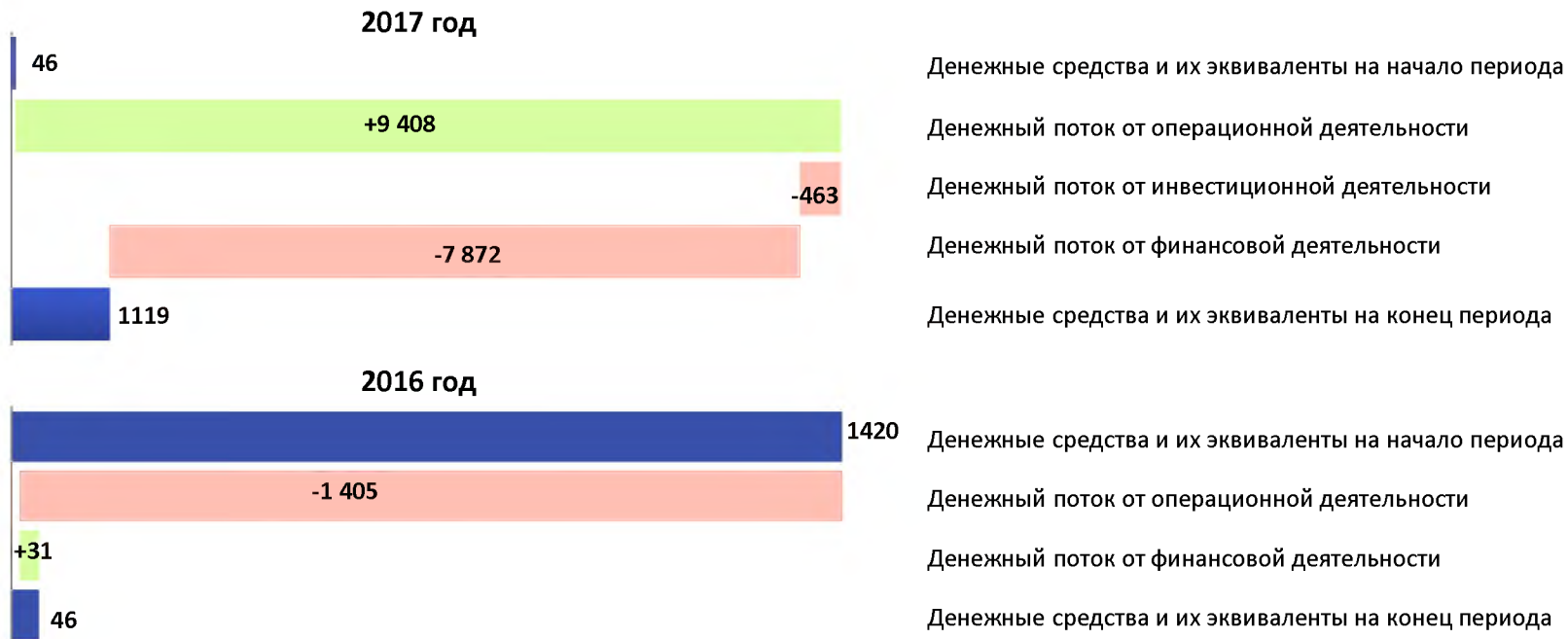
Доля расходов не персонал сократилась до 24% с 37% годом ранее, несмотря на рост данной статьи затрат в абсолютном выражении, что связано более существенным ростом прочих статей расходов.

Доля расходов по налогам (включая аренду земли) существенно сократилась с 20% до 7% благодаря снижению суммы данных расходов на фоне общего роста затрат Общества.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Структура денежных потоков по видам деятельности



Структура денежных потоков в 2017 году существенно изменилась по сравнению с предыдущим годом. Так в 2016 году Общество не располагало оборотными средствами, полученными в результате ведения основной деятельности, в достаточном объёме, и для покрытия возникшего дефицита в размере 1 405 тыс. руб. были использованы имеющиеся в наличии на начало отчетного года денежные средства. В 2017 году Общество имело положительный денежный поток от операционной деятельности в сумме 9 408 тыс. руб., который был направлен на инвестиционную и финансовую деятельность.

В рамках осуществления инвестиционной деятельности Обществом было приобретено (изготовлено) оборудование для производства железобетонных изделий стоимостью 710 тыс. руб. Данный отток был частично компенсирован поступлением денежных средств от реализации основных средств в сумме 247 тыс. руб. Таким образом, чистый отток денежных средств по инвестиционной деятельности в 2017 году составил 463 тыс. руб.

В 2017 году Обществом был осуществлен частичный возврат основного долга по привлеченным ранее займам в сумме 7 872 тыс. руб. При этом в 2016 году сумма заёмных средств была незначительно увеличена на 31 тыс. руб. В ближайшей перспективе Общество планирует стабилизировать приток денежных средств от операционной деятельности и направлять его на дальнейшее погашение имеющихся займов с целью уменьшения долговой нагрузки.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Структура и качество баланса

АКТИВ

Статья	На 31.12.2015, тыс. руб.	На 31.12.2016, тыс. руб.	На 31.12.2017, тыс. руб.	Отклонение 31.12.2017 к 31.12.2016	
				тыс. руб.	%
Внеоборотные активы	15 737	14 367	12 407	-1 960	-14%
Основные средства	10 492	10 099	8 994	-1 105	-11%
Отложенные налоговые активы	5 245	4 268	3 413	-855	-20%
Оборотные активы	6 684	10 295	10 390	95	+1%
Запасы	1 472	1 447	4 537	+3 090	+214%
Дебиторская задолженность	3 037	8 062	4 439	-3 623	-45%
Денежные средства	1 420	46	1 119	+1 073	+2333%
Прочие оборотные активы	755	740	295	-445	-60%
ИТОГО АКТИВ	22 421	24 662	22 797	-1 865	-8%

Валюта баланса Общества в 2017 году уменьшилась на 1 865 тыс. руб. или 8% и составила 22 797 тыс. руб.

Данное изменение обусловлено сокращением внеоборотных активов на 1 960 тыс. руб. или 14%, которое в свою очередь связано со следующими факторами:

- снижение баланса основных средств на 1 105 тыс. руб. или 11%, с одной стороны, оказала влияние амортизация основных средств в сумме 1 370 тыс. руб. и выбытие объектов, остаточная стоимость которых составила 455 тыс. руб., а с другой стороны, произошло поступление основных средств в сумме 710 тыс. руб.;
- уменьшение баланса отложенных налоговых активов на 855 тыс. руб. или 20%, связанное с получением Обществом прибыли и использованием в отчетном году перенесенного налогового убытка прошлых лет.

Величина оборотных активов практически не изменилась по сравнению с предыдущей отчетной датой и составила 10 390 тыс. руб. Увеличение составило 95 тыс. руб. или 1%. Изменения отдельных статей в составе оборотных активов имели разнонаправленный характер и связаны со следующими факторами:

- существенный рост баланса запасов на 3 090 тыс. руб. или 214% обусловлен поддержанием достаточного уровня сырья и материалов, необходимого для обеспечения бесперебойного процесса производства железобетонных изделий;
- уменьшение баланса дебиторской задолженности на 3 623 тыс. руб. или 45% по сравнению с началом года связано с сокращением задолженности за оказанные услуги, накопленной основными арендаторами за предыдущие периоды;
- увеличение баланса денежных средств на 1 073 тыс. руб. или 2333% связано с улучшением структуры денежных потоков Общества и поддержанием величины денежных средств на уровне, необходимом для нормального функционирования;
- сокращение баланса прочих оборотных активов на 445 тыс. руб. или 60% вызвано списанием расходов будущих периодов, не отвечающих критериям признания активов.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Структура и качество баланса

ПАССИВ

Статья	На 31.12.2015, тыс. руб.	На 31.12.2016, тыс. руб.	На 31.12.2017, тыс. руб.	Отклонение 31.12.2017 к 31.12.2016	
				тыс. руб.	%
Капитал и резервы	4 704	6 754	12 875	6 121	+91%
Уставный капитал	831	831	831	-	0%
Добавочный капитал	806	806	806	-	0%
Резервный капитал	125	125	125	-	0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 942	4 992	11 113	6 121	+123%
Краткосрочные обязательства	17 717	17 908	9 922	-7 986	-45%
Заемные средства	14 765	15 765	7 139	-8 626	-55%
Кредиторская задолженность	2 683	1 845	2 539	694	+38%
Резервы предстоящих расходов	269	298	244	-54	-18%
ИТОГО ПАССИВ	22 421	24 662	22 797	-1 865	-8%

По итогам 2017 года улучшилась структура баланса Общества. Произошел рост нераспределенной прибыли и чистых активов Общества на 6 121 тыс. руб. в связи с получением прибыли от финансово-хозяйственной деятельности Общества. Величина нераспределенной прибыли составила 11 113 тыс. руб. (увеличение на 123%). Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составила положительную величину, равную 12 875 тыс. руб. (увеличение на 91%), при этом на 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г. чистые активы также были положительны. Таким образом, Общество преодолело ситуацию, имевшую место по состоянию на 31.12.2014 г., при которой чистые активы были меньше уставного капитала, что не удовлетворяло требованиям нормативных актов к величине чистых активов (в частности, ст. 35 Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах»), и демонстрирует дальнейшее улучшение показателей.

Основные отклонения отдельных статей пассива баланса Общества обусловлены следующими факторами:

- существенное сокращение баланса заемных средств на 8 626 тыс. руб. или 55% связано с частичным погашением основного долга по имеющимся займам в сумме 7 872 тыс. руб., а также задолженности по начисленным процентам в сумме 1 543 тыс. руб., с другой стороны, увеличение задолженности по начисленным процентам составило 789 тыс. руб.;
- увеличение баланса кредиторской задолженности на 694 тыс. руб. или 38% обусловлено ростом задолженности по налогам на 402 тыс. руб. (увеличение суммы налога на добавленную стоимость в связи с ростом выручки Общества, изменение с 2017 года законодательства в части налога на прибыль), а также задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 290 тыс. руб. в связи с расширением деятельности Общества;
- сокращение резервов предстоящих расходов на 54 тыс. руб. или 18% представляет собой изменение величины резерва на оплату неиспользованных отпусков работников Общества.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовое положение и результаты деятельности

Динамика коэффициентов, характеризующих финансовую устойчивость Общества

Коэффициент	Критериальное значение	Значение показателя			Отклонение показателя, %	
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2017 г. к 2015 г.	2017 г. к 2016 г.
Коэффициент концентрации собственного капитала	> 0,5	0,21	0,27	0,56	+169%	+106%
Коэффициент финансовой зависимости	от 1 до 2	4,77	3,65	1,77	-63%	-52%
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,2-0,5	-2,35	-1,13	0,04	-102%	-103%
Коэффициент концентрации заемного капитала	≤ 0,4	0,79	0,73	0,44	-45%	-40%
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	< 0,5	3,77	2,65	0,77	-80%	-71%

Динамика коэффициентов, характеризующих платежеспособность Общества

Коэффициент	Критериальное значение	Значение показателя			Отклонение показателя, %	
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2017 г. к 2015 г.	2017 г. к 2016 г.
Коэффициент текущей ликвидности	от 1 до 2	0,38	0,57	1,05	+178%	+82%
Коэффициент быстрой ликвидности	не менее 0,2	0,25	0,45	0,56	+123%	+24%
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)	> 0,2-0,3	0,080	0,003	0,113	+41%	+4291%
Доля оборотных средств в активах	-	0,30	0,42	0,46	+53%	+9%
Доля собственных оборотных средств в общей их сумме	> 0,1	-1,65	-0,74	0,05	-103%	-106%
Доля запасов в оборотных активах	-	0,22	0,14	0,44	+98%	+211%
Доля собственных оборотных средств в покрытии запасов	> 0,5	-7,50	-5,26	0,10	-101%	-102%

На основании качественной оценки значений показателей на конец анализируемого периода, а также их динамики в течение 2015-2017 гг. получены следующие выводы:

- группа показателей, характеризующих соотношение собственных и заемных средств, по-прежнему не укладываются в норму, часть показателей имеют критические значения;
- финансовое положение Общества можно характеризовать как удовлетворительное, но требующее улучшения.

При этом следует отметить продолжающуюся положительную динамику коэффициентов характеризующих как финансовую устойчивость, так и платежеспособность Общества. Коэффициенты концентрации собственного капитала и финансовой зависимости находятся в рамках нормативного диапазона, улучшение коэффициентов концентрации заемного капитала и соотношения заемных и собственных средств свидетельствует о снижении зависимости Общества от привлеченных заемных средств. Коэффициенты текущей и быстрой ликвидности находятся в рамках нормативного диапазона, коэффициент абсолютной ликвидности приближается к нормативному значению. Изменение прочих коэффициентов также свидетельствует об улучшающемся финансовом положении Общества.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основные риски

Наименование	Описание риска	Комментарии
Страновые риски	Влияние действий правительства, экономических, политических и социальных изменений в стране	<p>Общество ведет свою деятельность в Российской Федерации. На его деятельность оказывают влияние экономика и финансовые рынки РФ, которым присущи особенности развивающегося рынка.</p> <p>Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события привели к пересмотру оценок рисков ведения бизнеса в РФ в сторону увеличения. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны ЕС, США и ряда других стран, а также ответных мер, принятых правительством РФ, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, снижению доступности источников долгового финансирования. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.</p>
Отраслевые риски	Изменения спроса и предложения на рынке	<p>Наиболее значимые возможные риски в отрасли связаны с появлением серьезных конкурентов, либо изменением спроса на услуги, оказываемые Обществом. Основными факторами являются:</p> <ul style="list-style-type: none">• ярко выраженная стагнация рынка аренды коммерческих площадей г. Туапсе;• практически полная утрата Обществом позиций в своем сегменте рынка строительно-монтажных работ (единственные заказчики в отчетном году – АО «ТМТП» и АО «ТЗТ», аффилированные с Обществом), высокая конкуренция на рынке строительно-монтажных работ.
Финансовые риски	Кредитный риск	<p>Риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением контрагентом своих договорных обязательств. Балансовая стоимость финансовых активов отражает максимальную подверженность Общества кредитному риску.</p> <p>Общество анализирует кредитоспособность новых контрагентов, а также ведет работу по своевременному возврату задолженности.</p>
	Риск ликвидности	<p>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.</p> <p>Основная часть финансовых обязательств (займы, торговая и прочая кредиторская задолженность) относится к АО «ТМТП» (материнской компании Общества).</p>
	Рыночный риск • валютный риск, • риск изменения процентных ставок	<p>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.</p>
Правовые риски	Изменения законодательства, судебной практики	<p>Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что в совокупности с другими юридическими и фискальными преградами могут создавать дополнительные проблемы и повлиять на деятельность Общества.</p>

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Использование энергетических ресурсов

Использование энергетических ресурсов
в натуральном выражении



Использование энергетических ресурсов
в стоимостном выражении



Наименование показателя	Отклонение 2017 г. к 2015 г.	Отклонение 2017 г. к 2016 г.
Электроэнергия, тыс. кВт/ч	+86%	+6%
Бензин, тыс. лит.	+100%	+100%

Наименование показателя	Отклонение 2017 г. к 2015 г.	Отклонение 2017 г. к 2016 г.
Электроэнергия, тыс. руб.	+124%	+16%
Бензин, тыс. руб.	+100%	+100%

Потребление Обществом электроэнергии увеличилось в 2017 году по сравнению с 2016 годом преимущественно за счет возобновления производства железобетонных изделий (+4%), а также потребления электроэнергии объектами, предоставляемыми в аренду (+2%).

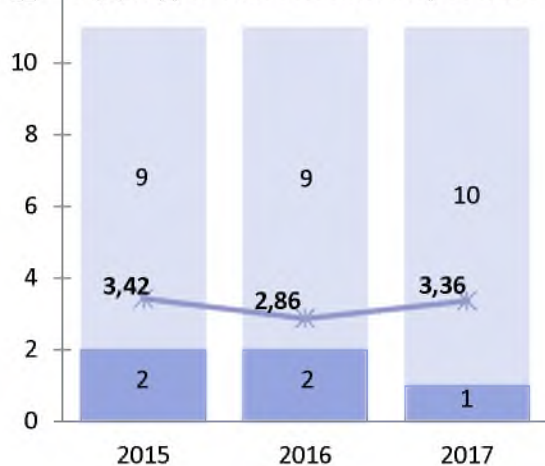
Увеличение расхода на электроэнергию обусловлено как ростом потребления, так и увеличением тарифов. Средневзвешенный тариф на электроэнергию, приобретенную Обществом в 2017 году, увеличился на 9,6% по сравнению с 2016 годом.

Потребление прочих энергоресурсов, в частности, бензина, является несущественным.

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Персонал

Структура численности персонала

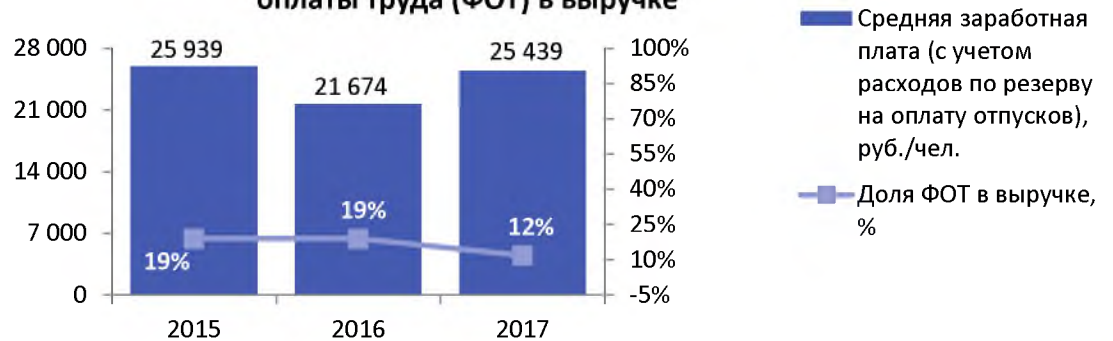


Управленческий персонал, чел.

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



Изменение численности персонала и фонда оплаты труда (ФОТ) в 2016 году

Наименование показателя	Отклонение 2017 г. к 2015 г.	Отклонение 2017 г. к 2016 г.
Численность вспомогательного персонала	-50%	-50%
Численность управленческого персонала	+11%	+11%
Итого численность персонала	0%	0%
Фонд оплаты труда	-2%	+17%
Средняя заработная плата	-2%	+17%

В течение 2017 года среднесписочная численность персонала (включая внешних совместителей) осталась на уровне предыдущего года и составила 11 человек (без учета внешних совместителей 6 человек). Сокращение основного персонала, связанное с пересмотром стратегии Общества и прекращением некоторых видов деятельности, было завершено в 2014 году, после чего численность персонала стабилизировалась.

Размер средней заработной платы (с учетом расходов по созданию резерва на оплату отпусков) в 2017 году составил 25 439 тыс. руб., приблизившись к уровню 2015 года. Рост по сравнению с 2016 годом связан с расширением функционала отдельных специалистов в виде установления дополнительного объема работ и совмещения должностей, необходимого для выполнения увеличившихся объемов производственных задач Общества.

Доля ФОТ в выручке Общества уменьшилась по сравнению с предыдущим годом и составила 12%, что обусловлено ростом доходов от основных видов деятельности на фоне отсутствия изменений в численности персонала.

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

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.

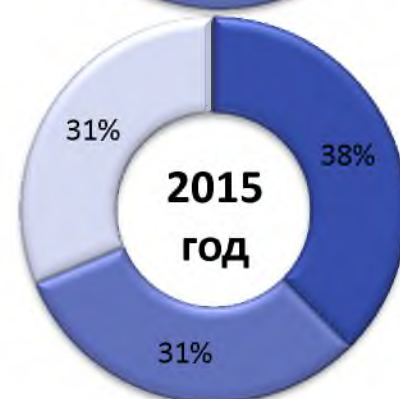
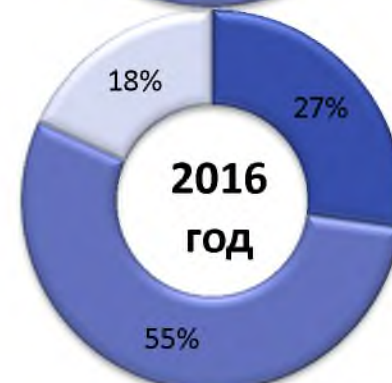
В 2017 году на финансирование социальных расходов Обществом направлено 34 тыс. руб.:

Вид расходов	2015 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.	2017 год		
			тыс. руб.	изменение к 2015 году, %	изменение к 2016 году, %
Приобретение новогодних подарков	6	6	6	0%	0%
Премирование к юбилейным датам и праздникам, включая сопутствующие взносы во внебюджетные фонды	5	12	25	+400%	+108%
Прочие	5	4	3	-40%	-25%
Итого	16	22	34	+113%	+55%

Увеличение социальных расходов в 2017 году по сравнению с 2016 годом составило 55%, что связано с некоторым ростом расходов на премирование работников к праздничным дням. Величина расходов на приобретение новогодних подарков не изменилась.

Прочие социальные расходы в 2015-2017 гг. относились, в основном, к расходам на поздравления (в том числе, на цветы, открытки).

Структура расходов социального характера



- Приобретение новогодних подарков
- Премирование к праздникам, юбилеям
- Прочие

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 224 тыс. руб., включая оплату ежегодного отпуска. Сумма страховых взносов во внебюджетные фонды составила 69 тыс. руб. За отчетный год предлагается не выплачивать генеральному директору вознаграждение сверх размера выплат, предусмотренных трудовым договором.

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

Состав Совета директоров, избранный в 2016 году (протокол ГОСА №1/2016 от 28.06.2016 г.) и действовавший до годового общего собрания акционеров по итогам 2016 года:

ЕРКОВ Дмитрий Дмитриевич

КАРМАНОВ Александр Юрьевич

СИДЕНКО Валентина Фёдоровна

СИНИЦЫН Сергей Александрович

ГОРЮХИН Дмитрий Анатольевич

Состав Совета директоров, избранный в 2017 году на годовом общем собрании акционеров по итогам 2016 года, состоявшемся 23.06.2017 г. (протокол ГОСА №1/2017 от 26.06.2017 г.):

ЕРКОВ Дмитрий Дмитриевич

КАРМАНОВ Александр Юрьевич

СИДЕНКО Валентина Фёдоровна

СИНИЦЫН Сергей Александрович

ЗАХАРОВ Владимир Аркадьевич

Информация о членах Совета директоров Общества (состав с 23 июня 2017 года)

ФИО	Год рождения	Образование	Должности, занимаемые за последние 5 лет	Доли участия в уставном капитале
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 2006 г. по 2013 г. – АО «Туапсинский морской торговый порт», старший инспектор правовой службы 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	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
Захаров Владимир Аркадьевич	1967	Высшее проф., Уфимский государственный нефтяной технический университет	С 2011 по 2016 г. – LUKOIL Overseas (Казахстан), менеджер, начальник управления строительства С 2016 г. по настоящее время – АО «Туапсинский морской торговый порт», директор по капитальному строительству, ремонту и развитию	Обыкновенных акций не имеет

Отчет о результатах развития акционерного Общества

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 90% явке. За 2017 год проведено 4 заседания Совета директоров (из них 3 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 членов 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.

УПРАВЛЕНИЕ

Корпоративное управление

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».

УПРАВЛЕНИЕ

Корпоративное управление

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;

УПРАВЛЕНИЕ

Корпоративное управление

- 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.	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества:</p> <p>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);</p>	Соблюдается частично	Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, 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.	В обществе сформирован совет директоров, который: определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества;	Соблюдается	
	контролирует деятельность исполнительных органов общества;	Соблюдается	
	определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе;	Соблюдается частично	
	определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соблюдается	
2.2.	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		
2.2.1	Внутренними документами общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности: сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании;	Соблюдается	
	сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме;	Соблюдается	
	возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании;	Соблюдается	
	возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи	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
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	Частично 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.	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления.</p> <p>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.</p>	Частично соблюдается	На основании положений Устава Общества
6.1.2.	<p>Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров общества.</p>	Частично соблюдается	Информация раскрывается на сайте обязательного раскрытия информации, в соответствии с требованиями Регулятора.
6.1.3.	<p>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.</p>	Соблюдается	
6.2.	<p>Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами</p>	Соблюдается	
6.2.1.	<p>Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность. Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением.</p>	Соблюдается	
6.2.3.	<p>Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления</p>	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.	<p>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</p>		
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.	<p>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</p>		

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)
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

<p>Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются</p>	<p>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</p>
<p>Соблюдается</p>	

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 2017 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 2017 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 АО «Туапсинский морской торговый порт» с долей участия в уставном капитале общества равной 90,63%. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 31 декабря 2017 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 и высокой долговой нагрузки.

Справочно:

Год	Прибыль (+) / убыток (-) отчётного года, тыс. руб.	Нераспределённая прибыль (+) / накопленный убыток (-) на конец отчётного года, тыс. руб.
2015	2 054	2 942
2016	2 050	4 992
2017	6 121	11 113



5

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Финансовая отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 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 «Группа Финансы» (ООО «ГФ»). По мнению аудитора, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год (аудиторское заключение от 02 апреля 2018 года).