

УТВЕРЖДЕН
решением годового общего собрания акционеров
ПАО «Компания Гермес»
от 30.06.2022 г. протокол б/н от 01.07.2022 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров ПАО «Компания Гермес»
от 19.05.2022 г. протокол № 3 от 19.05.2022 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

по итогам деятельности за 2021 год

Публичное акционерное общество «Компания Гермес»

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

Директор _____

В.П. Артамонова

Директор
ООО «Инфо-инвест» _____

А.П. Шабалина

Краткая информация:

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

Сокращенное наименование: *ПАО «Компания Гермес»*

Номер свидетельства о государственной регистрации: *9763*

Дата регистрации: *31 декабря 1998 г.*

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

Основной государственный регистрационный номер: *1027806063515*

Дата регистрации: *27 сентября 2002 г.*

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

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

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

Тел.: *(812) 455-33-00*

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

<http://www.newreg.ru>.

Идентификационный номер налогоплательщика эмитента (ИНН): *7202022560*

Филиалов и представительств эмитент не имеет.

1. Положение акционерного общества в отрасли

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

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

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

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

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

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

Направления деятельности Общества в 2021 году: сдача собственного недвижимого имущества в аренду, предоставление займов предприятиям промышленности, формирование контрольных пакетов долевых ценных бумаг в перспективных предприятиях различных отраслей экономики; осуществление контрольных функций в деятельности предприятий, в которых эмитент является основным совладельцем, с целью повышения эффективности их деятельности.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

В 2022 году Общество не планирует менять виды хозяйственной деятельности, арендная деятельность останется у Общества приоритетной.

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

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

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

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

5. Перспективы развития акционерного общества

Основной задачей Общества является продолжение развития долгосрочной инвестиционной стратегии, нацеленной на сбалансированное развитие всех направлений деятельности. С целью повышения эффективности деятельности таких предприятий на 2022 год остаются актуальными задачи по разработке и реализации стратегических программ их развития, освоению современных методов управления, мониторинг реализации на данных предприятиях инвестиционных программ.

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

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

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

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

Страновые и региональные риски

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

Финансовые риски

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

Правовые риски

Правовые риски, оказывающие влияние на деятельность эмитента связаны с:

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

Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

8. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Компания Гермес» в 2021 году

8.1. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния Общества выполнен за период 01.01.2021–31.12.2021 г. Деятельность Общества отнесена к отрасли "Операции с недвижимым имуществом" (класс по ОКВЭД 2 - 68), что было учтено при качественной оценке значений финансовых показателей.

8.1.1. Структура имущества и источники его формирования

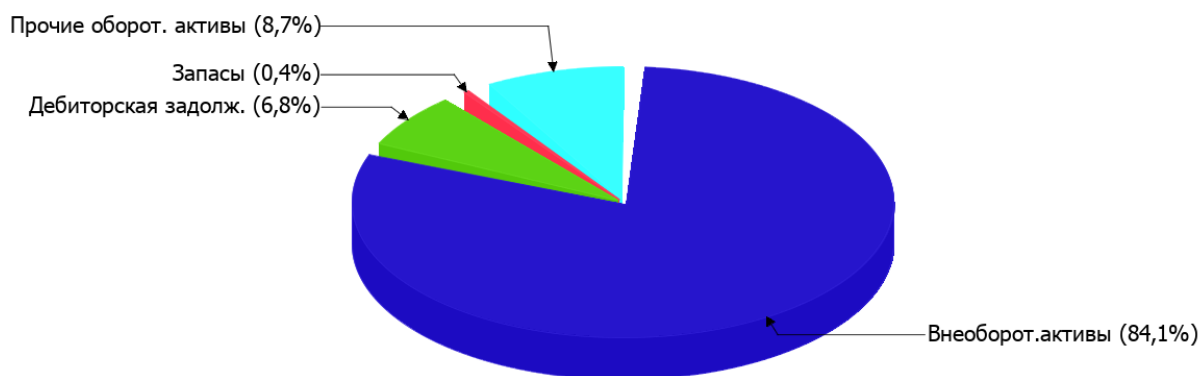
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	59 810	539 111	9,2	84,1	+479 301	+9 раз
в том числе: основные средства	25 547	24 168	3,9	3,8	-1 379	-5,4
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	588 851	102 089	90,8	15,9	-486 762	-82,7
в том числе: запасы	2 419	2 419	0,4	0,4	–	–
дебиторская задолженность	43 897	43 643	6,8	6,8	-254	-0,6
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	542 381	56 008	83,6	8,7	-486 373	-89,7
Пассив						
1. Собственный капитал	644 556	636 035	99,4	99,2	-8 521	-1,3
2. Долгосрочные обязательства, всего	3 604	3 601	0,6	0,6	-3	-0,1
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	501	1 564	0,1	0,2	+1 063	+3,1 раза
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	648 661	641 200	100	100	-7 461	-1,2

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

Активы по состоянию на 31.12.2021 характеризуются следующим соотношением: 84,1% внеоборотных активов и 15,9% текущих. Активы организации за весь анализируемый период практически остались на том же уровне. При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации (уменьшился на 8 521 тыс. руб.).

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:

Структура активов организации на 31 декабря 2021 г.



Снижение активов организации связано, в первую очередь, со снижением показателя по строке "краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" на 477 193 тыс. руб. (или 97,7% вклада в снижение активов).

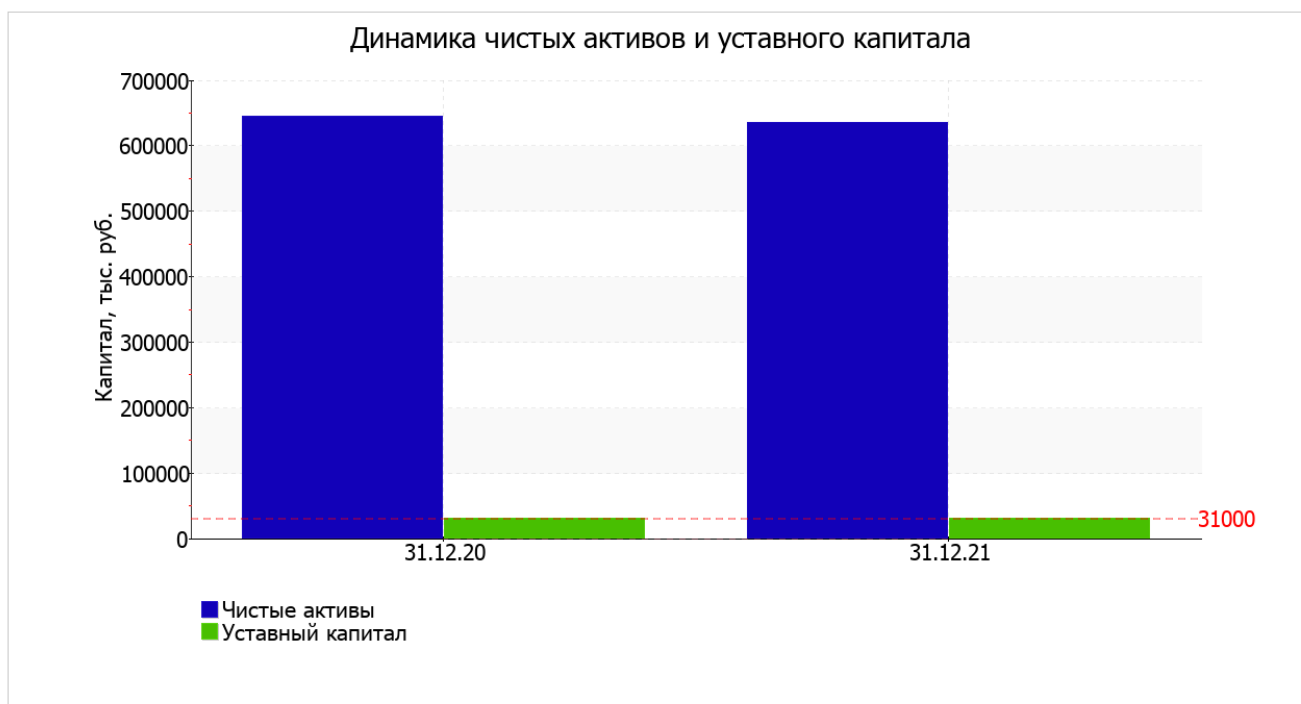
Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение произошло по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (-8 521 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за весь анализируемый период).

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "долгосрочные финансовые вложения" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (+479 535 тыс. руб. и +1 063 тыс. руб. соответственно). на 31 декабря 2021 г. собственный капитал организации равнялся 636 035,0 тыс. руб. собственный капитал организации за год практически не изменился.

8.1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
1. Чистые активы	644 556	636 035	99,4	99,2	-8 521	-1,3
2. Уставный капитал	31 000	31 000	4,8	4,8	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	613 556	605 035	94,6	94,4	-8 521	-1,4

Чистые активы Общества на 31.12.2021 намного (в 20,5 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. При этом, определив текущее состояние показателя, следует отметить снижение чистых активов на 1,3% за год. Наглядное изменение чистых активов и уставного капитал представлено на следующем графике.



8.1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

8.1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2020	31.12.2021		
1. Коэффициент автономии	0,99	0,99	–	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,55 и более (оптимальное 0,65-0,75).
2. Коэффициент финансового левериджа	0,01	0,01	–	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение для данной отрасли: 0,82 и менее (оптимальное 0,33-0,54).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,99	0,95	-0,04	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,09	0,85	+0,76	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	1	1	–	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,8 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,91	0,15	-0,76	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: 0,1 и более.

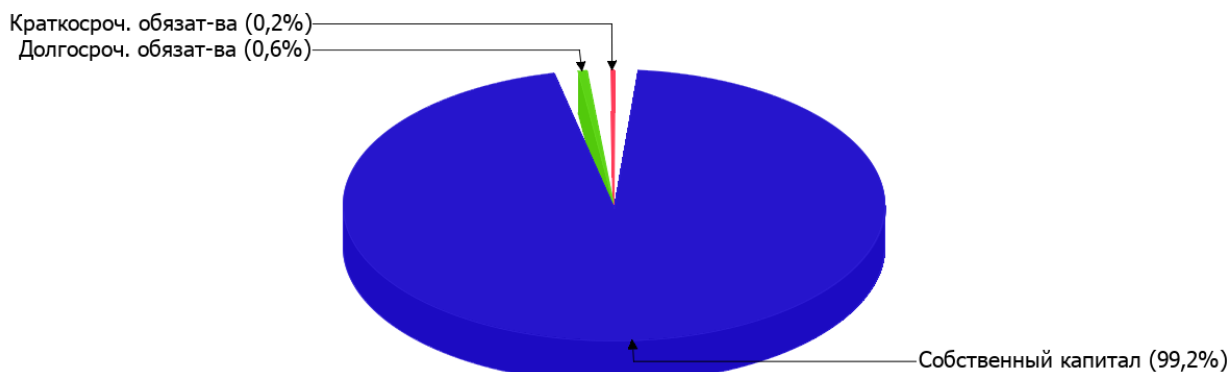
Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2020	31.12.2021		
7. Коэффициент мобильности имущества	0,91	0,16	-0,75	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,92	0,55	-0,37	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	241,73	40,07	-201,66	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,12	0,3	+0,18	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии Общества на последний день анализируемого периода (31.12.2021) составил 0,99.

Полученное значение говорит о неоправданно высокой доли собственного капитала (99%) в общем капитале; акционерное общество слишком осторожно относится к привлечению заемных денежных средств. за последний год коэффициент автономии несколько уменьшился.

Структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:

Структура капитала организации на 31 декабря 2021 г.



коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами в течение анализируемого периода несколько снизился (до 0,95; -0,04). на последний день анализируемого периода значение коэффициента является очень хорошим.

коэффициент покрытия инвестиций за весь анализируемый период снизился всего менее чем на 0,01, до 1.

Значение коэффициента на 31 декабря 2021 г. полностью соответствует нормативному значению (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 100%). коэффициент обеспеченности материальных запасов по состоянию на 31.12.2021 составил 40,07; это на 201,66 меньше, чем на 31 декабря 2020 г. на 31.12.2021 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов можно характеризовать как очень хорошее.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что по состоянию на 31.12.2021 доля краткосрочной задолженности составляет 1/3, а долгосрочной задолженности, соответственно, 2/3. При этом за весь рассматриваемый период доля краткосрочной задолженности выросла на 18,1%.

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

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)	на 31.12.2020	на 31.12.2021
СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	584 746	96 924	+582 327	+94 505
СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	588 350	100 525	+585 931	+98 106
СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	588 350	100 525	+585 931	+98 106

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

По всем трем вариантам расчета по состоянию на 31.12.2021 наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое.

8.1.4. Анализ ликвидности

8.1.4.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2020	31.12.2021		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1 175,35	65,27	-1 110,08	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1 170,22	63,72	-1 106,50	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	1 082,60	35,81	-1 046,79	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

На конец периода коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью укладывается в норму (65,27 при нормативном значении 2). При этом за весь анализируемый период имело место ухудшение значения показателя – коэффициент текущей ликвидности снизился на -1 110,08.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности также соответствует норме – 63,72 при норме 1.

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

Коэффициент абсолютной ликвидности имеет значение, соответствующее норме (35,81). При этом за последний год имело место ухудшение значения показателя – коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -1 046,79.

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

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	56 008	-89,7	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	1 564	+3,1 раза	+54 444
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	43 643	-0,6	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	0	–	+43 643
A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	2 438	-5,2	≥	П3. Долгосрочные обязательства	3 601	-0,1	-1 163
A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	539 111	+9 раз	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	636 035	-1,3	-96 924

Из четырех соотношений, характеризующих наличие ликвидных активов у Общества, выполняются все, кроме одного. У Общества достаточно денежных средств и краткосрочных финансовых вложений (высоколиквидных активов) для погашения наиболее срочных обязательств (больше в 35,8 раза). В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (П2). В данном случае среднесрочные обязательства отсутствуют.

8.2. Анализ эффективности деятельности организации

8.2.1. Обзор результатов деятельности организации

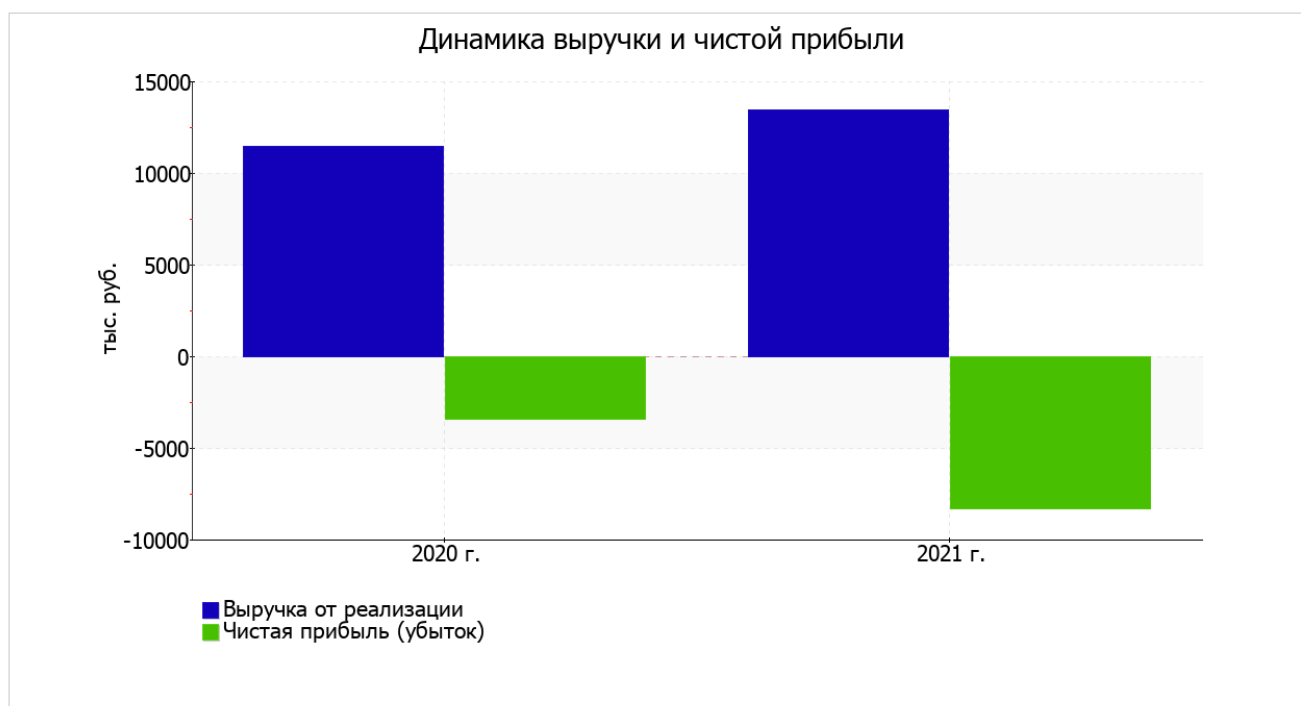
Основные финансовые результаты деятельности Общества за весь рассматриваемый период приведены ниже в таблице.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", за последний год организация получила убыток от продаж в размере 16 400 тыс. руб., что составляет 121,9% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж вырос на 2 076 тыс. руб., или на 14,5%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 1 992 и 4 068 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+17,4%) опережает изменение расходов (+15,8%) прибыль от прочих операций в течение анализируемого периода составила 6 825 тыс. руб., что на 3 429 тыс. руб. (33,4%) меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2020 г.	2021 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	11 458	13 450	+1 992	+17,4	12 454
2. Расходы по обычным видам деятельности	25 782	29 850	+4 068	+15,8	27 816
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-14 324	-16 400	-2 076	↓	-15 362
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	10 254	6 825	-3 429	-33,4	8 540
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-4 070	-9 575	-5 505	↓	-6 823
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	610	1 270	+660	+108,2	940
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-3 460	-8 305	-4 845	↓	-5 883
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-3 460	-8 305	-4 845	↓	-5 883
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-8 521	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.

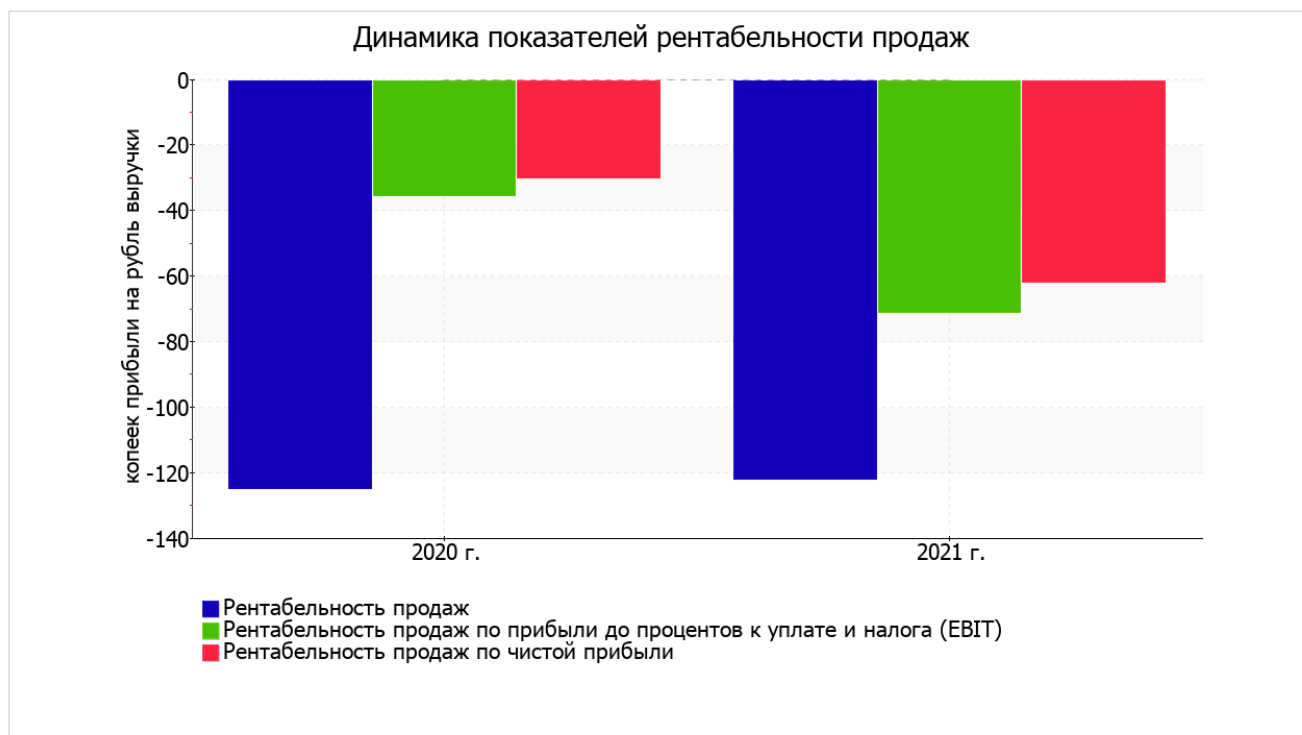


8.2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2020 г.	2021 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 13% и более.	-125	-121,9	+3,1	↑
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-35,5	-71,2	-35,7	↓
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	-30,2	-61,7	-31,5	↓
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-55,6	-54,9	+0,7	↑
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: не менее 1,5.	—	—	—	—

Общество получило убыток как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило отрицательные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности за данный период. убыток от продаж в анализируемом периоде составляет -121,9% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место рост рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному, (+3,1%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за 2021 год составил -71,2%. То есть в каждом рубле выручки Общества содержалось -71,2 коп. убытка до налогообложения и процентов к уплате.



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

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2021 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	-1,3	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 14% и более.
Рентабельность активов (ROA)	-1,3	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 7% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	-1,5	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕВИТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	-60,1	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	0,5	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За последний период каждый рубль собственного капитала организации обеспечил 0,013 руб. убытка. за 2021 год значение рентабельности активов, равное -1,3%, не удовлетворяет нормативному и находится в области критических значений.

8.2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

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

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2021 г.
	2021 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 153 и менее дн.)	9 375	<0,1
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 4 и менее дн.)	30	12,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 82 и менее дн.)	1 188	0,3
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	28	13
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 449 и менее дн.)	17 502	<0,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	17 376	<0,1

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

Оборачиваемость активов за весь рассматриваемый период показывает, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 17502 календарных дня (т.е. 48 лет). О размере материально- производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 30 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

8.3. Выводы по результатам анализа

8.3.1. Оценка ключевых показателей

Ниже обобщены ключевые финансовые показатели ПАО «Компания Гермес».

Показатели финансового положения ПАО «Компания Гермес», имеющие исключительно хорошие значения:

- на последний день анализируемого периода значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, равное 0,95, можно охарактеризовать как вполне соответствующее нормальному;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- коэффициент покрытия инвестиций полностью соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 100% от общего капитала организации);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

Среди положительных показателей финансового положения организации можно выделить следующие:

- доля собственного капитала неоправданно высока (99%);
- чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение величины чистых активов;
- хорошее соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

Показатели результатов деятельности организации, имеющие критические значения:

- за 2021 год получен убыток от продаж (-16 400 тыс. руб.), причем наблюдалась отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-2 076 тыс. руб.);
- убыток от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составил -8 305 тыс. руб.;
- отрицательная динамика финансового результата до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) на рубль выручки Общества (-35,7 коп. от данного показателя за такой же период прошлого года).

Показателем, имеющим значение на границе норматива, является следующий – изменение собственного капитала практически соответствует общему изменению активов Общества.

Показателем, негативно характеризующим результаты деятельности организации, является следующий – незначительное снижение убыточности продаж (+3,1 процентных пункта от рентабельности за такой же период прошлого года равной -125%).

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

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

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

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

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

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

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

Волков Михаил Александрович – Заместитель генерального директора ПАО «ЗВЕЗДА» по

общим вопросам, 1945 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Данилов Геннадий Андреевич – Председатель Совета директоров АО «Центральная компания финансово-промышленной группы «Скоростной флот», 1949 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Кузьмин Юрий Анатольевич - Заместитель директора ПАО «Компания Гермес» по безопасности, 1957 г. р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

Первушин Владимир Петрович – Советник АО «Центральная компания финансово-промышленной группы «Скоростной флот», 1936 г.р. Образование – высшее. Доли в уставном капитале нет.

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

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

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

В отчетном году в составе Совета директоров произошли следующие изменения в составе Совета директоров Общества на происходило.

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

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

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

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

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

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

14. Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения

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

Компания руководствуется в своей деятельности следующими принципами:

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

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

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

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

Сформирован Комитет Совета директоров по управлению рисками и внутреннему контролю в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

- Артамонова Валентина Павловна;
- Плавник Павел Гарьевич;
- Волков Михаил Александрович.

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

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

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

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

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

Согласно протокола № 1 заседания Совета директоров от 24.12.2020 г., сформирован Комитет Совета директоров по аудиту в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

- Бреусов Андрей Николаевич – Председатель Комитета;
- Кузьмин Юрий Анатольевич;
- Шабалина Альбина Петровна.

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

Должностным лицом, ответственным за организацию и осуществление внутреннего аудита ПАО «Компания Гермес» в 2021 году была назначена Помощник Директора – Федорова Ирина Анатольевна.

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

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

Регистродержатель

Санкт-Петербургский филиал АО «Новый регистратор»

Местонахождение:

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

Почтовый адрес:

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

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

Телефоны: (812) 612-70-10

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

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

Местонахождение:

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

Почтовый адрес:

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

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

Банковские реквизиты

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

Место нахождения:

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

р/сч 40702810147000001933

к/сч 30101810900000000790

БИК 044030790

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества подтверждена заключением ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 финансовый год.