

*«Утвержден»
Протокол ГОСА
«08» сентября 2020г.*

***ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ЗА 2019 ГОД АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АРЕНА-2000»***

Ярославль
2020

Оглавление

Раздел 1.....	3
Обращение к акционерам Генерального директора.....	5
Раздел 2.....	7
Общие сведения, положение Общества в отрасли.....	7
Краткая история, географическое положение Общества	8
Идеология.....	9
Миссия и стратегические цели развития.....	10
Организационная структура Общества	13
Основные характеристики деятельности Общества	15
Раздел 3.....	24
Корпоративное управление	24
Раздел 4.....	31
Ключевые финансовые результаты	31
4.1. Доходы.....	31
4.2. Расходы.....	37
4.3. Проценты к получению.....	41
4.4. Расшифровка прочих доходов расходов из ф. № 2	42
Раздел № 5	43
Финансово – экономические результаты	43
5.1. Анализ активов и пассивов бухгалтерского баланса Общества	43
Раздел 6.....	53
Распределение прибыли и дивидендная политика	53
Раздел 7.....	54
Инвестиционная деятельность	54
Раздел 8.....	58
Перспективы технического переоснащения и развития Общества	58
Раздел 9.....	59
Информационные технологии.....	59
Раздел 10.....	60
Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.	60
Раздел № 11	67
Программа отчуждения не профильных активов и План мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Арена – 2000»	67
Справочная информация.....	68

Раздел 1

Обращение к акционерам Председателя Совета директоров

Совет директоров Общества в 2019 году вел планомерную работу по совершенствованию корпоративного управления, стратегическому развитию и управлению АО «Арена-2000».

В рамках исполнения этих задач Советом директоров были рассмотрены вопросы бюджетирования, как годового, так и квартального, утверждены ряд Положений, регламентирующих закупочную деятельность Общества, долговую политику, распоряжение недвижимым имуществом и пр.

Совет директоров провел 12 заседаний, рассмотрел 60 вопросов.

В целом деятельность Общества за 2019 год считаю положительной. Обществом получена чистая прибыль 20,4 млн.руб., что существенно выше планируемой. Общество вышло из многолетней убыточности в целом, в 2019 году были выплачены дивиденды акционерам, совокупная нераспределенная прибыль 47,3 млн.руб. Чистые активы превышают минимально установленные Законом и имеют тенденцию к росту.

Менеджментом принимались меры по сокращению расходов с одной стороны и поиску иных источников дохода. В результате были успешно проведены: детский всероссийский форум «ПРОЕКТОРИЯ» с участием президента РФ В.В.Путин по видеосвязи, корпоративные мероприятия ярославского НПЗ и региональной сети магазинов «Пятерочка» что способствовало как укреплению экономики Общества так и еще раз доказало неограниченные возможности многофункционального комплекса УКРК «Арена-2000, Локомотив»

Деятельность Общества в 2019 году строилась по тем же основным направлениям: ХК «Локомотив», концерты, массовое катание, аренда ресторану. Экономические показатели, представленные ниже позволяют констатировать, что Общество не потеряло имеющийся рынок, ведет взвешенную, сбалансированную политику в ценообразовании, контролирует расходы. Рост производительности труда опережает рост заработной платы, хотя Обществу и не удалось по результатам года сравнить свой показатель средней заработной платы со средней по городу Ярославлю.

2019 год характеризовался типичной ситуацией последних лет в розыгрыше кубка «Гагарина» КХЛ – ХК «Локомотив» участвует в двух этапах розыгрыша что в свою очередь привело к проведению в целом по году 37 матчей при плане 34.

Наступивший 2020 год ставит перед Обществом новые задачи. Обеспечение игр КХЛ и МХЛ. Работа по уже сложившимся другим направлениям деятельности. Необходимо также осуществлять своевременное техническое перевооружение, поддерживать основные средства в актуальном состоянии. В 2020 году планируется замена спортивного света на светодиодный, модернизация мультимедийной системы отображения информации - монтаж 2 яруса видеобанера и другие инвестиционные мероприятия.

**ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ**

С.А.Кобзев

Обращение к акционерам Генерального директора

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

2019 год прогнозировался для Общества не простым. За многие годы сложилась ситуация достаточно успешного выступления ХК «Локомотив» в чемпионате КХЛ. В связи с этим количество домашних игр команды (один из основных источников дохода как прямого, так и косвенного) колебалось от 35 до 38 в году. Вновь созданная молодая команда «Локомотив» смогла удержать достигнутую ранее планку, хотя и находится в стадии становления, домашних игр было всего 37.

На этапе формирования бюджета и в ходе его исполнения Обществу пришлось применять режимы жесткой экономии, чтобы сбалансировать доходы и расходы, максимально использовать освобождающееся время для получения доходов по другим направлениям деятельности не связанным с ХК «Локомотив». В целом с этой задачей удалось справиться. Результатом этой работы стало с одной стороны проведение двух дополнительных внеплановых больших мероприятий – корпоративный вечер региональной сети магазинов «Пятерочка» и всероссийского детского форума «ПРОЕКТОРИЯ», с другой фактически достигнутая минимизация затрат. При этом качество оказанных услуг оставалось по-прежнему на самом высоком уровне и, несмотря на свой возраст 18 лет УКРК «Арена-2000, Локомотив» по-прежнему входит в список лучших спортсооружений России в своем классе.

Доходы Общества за 2019 год составили 235,2 млн.руб. и на 2,6% превысили план. Численность персонала практически не изменилась. Производительность труда выросла на 2,6%.

Расходы Общества составили 211,7 млн.руб и ниже плана на 1,3%. Темпы роста выручки превысили темпы роста расходов. Рост по основным направлениям расходов в пределах инфляции и установленных тарифов (по естественным монополиям). В целом по результатам года чистая прибыль составила 20,4 млн.рубю и существенно превысила плановую прибыль.

В течение года все больше ощущалось интеграция Общества в холдинг ОАО «РЖД». Принимается большое количество общих нормативных документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества, автоматизируется и унифицируется текущая отчетность, как по управленческому учету, так и по бухгалтерскому, налоговому учету и бухгалтерской отчетности по международным

стандартам. Принимаются общие Правила по изменению организационно-штатной структуры. Выстраиваются отношения с центром организации конкурсных закупок ОАО «РЖД», Департаментом «Казначейство».

Спланированная Обществом на 2019 год инвестиционная программа в связи с срочной потребностью перехода телевидения на сигнал высокой четкости была существенно скорректирована и по результатам года полностью исполнена. Заменено тренировочное освещение на светодиодной, выполнен монтаж системы осушки, приобретено телевизионное оборудование для производства сигнала высокой четкости др. Движение денежных средств спланировано таким образом, чтобы не допускать кассовых разрывов. Исполнение бюджета движения денежных средств также привело к постоянному положительному сальдо на расчетном счете Общества. Общество рационально использовало временно свободные денежные средства и получило дополнительный доход за счет этой деятельности в сумме 3,6 млн.руб

В 2020 году Обществу предстоит, несмотря на продолжающийся период становления основной команды ХК «Локомотив» закрепить на достигнутых экономических показателях, сохранить прибыльность, рост чистых активов, а также обеспечить исполнение намеченной довольно значительной – более 80 млн.руб инвестиционной программы.

Генеральный директор

С.Ю.Попов

Раздел 2

Общие сведения, положение Общества в отрасли.

Общеправовая характеристика

1. Полное наименование открытого акционерного общества:

Акционерное общество «Арена – 2000» (сокращенное название - АО «Арена – 2000»)

2. Свидетельство о государственной регистрации:

3. Юридический адрес: 150023, г. Ярославль, ул. Гагарина, 15

4. Почтовый адрес: 150023, г. Ярославль, ул. Гагарина, 15

5. Дата создания: 25.03.1998г.

6. Учредители

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

- доля в Уставном капитале 99,9429%

Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля

- доля в Уставном капитале 0,0443%.

Общество с ограниченной ответственностью «Демпси»

- доля в Уставном капитале 0,0037%

Ассоциация ХК «Локомотив»

- доля в Уставном капитале 0,00904% .

7. Размер Уставного капитала, тыс. руб.:

2 101 200 000 рублей.

8. Количество обыкновенных акций, шт.

2 101 200

9. Номинальная стоимость акций, руб.

10 000

10. Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций

и дата государственной регистрации:

1-ый выпуск: 1-01-02169-А от 13 ноября 1998г.

2-ой выпуск: 1-01-02169-А от 25 июня 2002г.

11. Отраслевая принадлежность эмитента

93.11 – деятельность спортивных сооружений;

68.20.2. - сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества;

90.04. – деятельность концертных и театральных залов;

11.05. – производство пива

12. Полное наименование и адрес реестродержателя:

С 2014 года услуги по ведению реестра акционеров в соответствии с требованиями Законодательства возложено на ЗАО «Регистраторское Общество «СТАТУС»» г.Рыбинск. (Протокол Совета директоров № 11 от 18.04.2014)

Адрес: 152903, г.Рыбинск, проспект Ленина, д.148, офис 113.

13. Полное наименование и адрес аудитора Общества:

Аудиторские услуги финансовой отчетности АО «Арена-2000» за 2019г. по РСБУ оказаны аудиторской компанией ООО «ФинЭкспертиза» определенной по результатам открытого конкурса проводимым АО «Арена – 2000»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Местонахождения: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47

E - mail: info@finexpertiza.ru

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов «Содружество» (СРО ААС) (свидетельство от 01 декабря 2016 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ):12006017998

По МСФО: нет

Краткая история, географическое положение Общества

Акционерное общество «Арена-2000» было зарегистрировано в 1998 году в г. Ярославле, старинном русском городе на правом берегу реки Волги, входящем в состав «Золотого кольца России». Ярославль - областной промышленный центр с населением около 600 тыс. чел, находящийся в 265 километрах на северо-восток от г. Москвы. Ярославская область граничит с Костромской, Владимирской, Ивановской Московской, Тверской и Вологодской областями. Главной задачей созданного акционерного общества стало возведение в российском регионе сверхсовременного спортивного сооружения с искусственным льдом, позволяющего проводить соревнования самого высокого уровня, что одновременно позволило бы решить задачи укрепления имиджа ОАО «РЖД», Ярославской области и города Ярославля.

Основным инвестором выступало Министерство путей сообщения РФ. С 2003 г. владельцем 99,94% акций АО «Арена-2000» является ОАО «РЖД».

Проект и генподрядные работы по строительству выполнила фирма «Сканска» (Финляндия), мировой лидер в создании подобных объектов. Общая площадь объекта 29 739 м².

12 октября 2001 года Универсальный культурно-развлекательный комплекс «Арена-2000.Локомотив» был открыт для посетителей.

Идеология

Универсальный культурно-развлекательный комплекс «Арена-2000.Локомотив» (далее «Арена») это современное высокотехнологичное сооружение, предназначенное для оказания услуг по проведению соревнований и тренировок по таким видам спорта как хоккей, фигурное катание, и другим, культивируемым на закрытых площадках с искусственным льдом. В период между соревнованиями «Арена» оказывает услуги по проведению культурно – зрелищных, корпоративных мероприятий. Кроме ледового поля и зрительского зала на 9000 мест, «Арена» имеет ресторанный комплекс на 150 посадочных мест, бар, офисные помещения, а также мини-завод по производству пива. «Арена» полностью укомплектована необходимым технологическим оборудованием (холодильные установки, машины для заливки льда, оборудование для трансляции хоккейных матчей в формате высокой чёткости (HD) в соответствии с требованиями КХЛ и система отображения информации). Уровень имеющегося оборудования и персонала соответствует всем требованиям необходимых для проведения игр Континентальной хоккейной лиги. Набор светового и концертного оборудования позволяет оказывать услуги по организации концертных программ на уровне мировых стандартов. Во время строительства в «Арене» было установлено современное тепло- и энергосберегающее оборудование, в том числе с учетом требований норм экологической и противопожарной безопасности.

Ярославская ледовая «Арена» одна из признанных лидеров в России, соответствующая высоким европейским стандартам.

С 2005 года тренировочный процесс специализированной детско-юношеской школы олимпийского резерва «Локомотив» и детской спортивной школы «Локомотив-2004» проводится на Спортивном Комплексе «ЛОКОМОТИВ», который является вторым объектом недвижимости Общества.

Тренировочный СК «Локомотив» также является современным высокотехнологичным объектом, но так как задачи решаемые строительством этого объекта отличались от задач решаемых при строительстве УКРК «Арена-2000.Локомотив», это не могло не найти отражения в функциональной начинке. Поэтому здесь мы не найдём зрительских трибун (если не считать балкона на 100 мест), нет телевизионного оборудования,

многофункционального табло и т. п. Зато есть первоклассный спортзал с отличным игровым паркетом, комфортабельные раздевалки с душем и туалетами, тренерские, классы, тренажёрный зал.

С осени 2015 года успешно эксплуатируется зал «сухой» разминки с крытым переходом и инженерными коммуникациями от УКРК «Арена-2000. Локомотив». Появление зала было продиктовано новым регламентом КХЛ и всё возрастающими потребностями хоккейного клуба в части увеличения объёмов тренировок, как команды мастеров, так и учащихся СДЮШОР. Кроме прекрасного игрового зала в пристройке расположился фирменный магазин спортивной экипировки и атрибутики, офисные и складские помещения для нужд клуба. Общая площадь здания-пристройки – 2516 м².

Миссия и стратегические цели развития

В соответствии с выбранным направлением стратегического развития Общества сформулированы миссия, видение (образ настоящего и будущего), стратегические цели и этапы ее развития.

До тех пор, пока основным видом деятельности Общества является предоставление услуг ХК «Локомотив», а команда остаётся лидером отечественного хоккея, руководство Общества видит миссию в следующем виде:

«Миссия акционерного общества «Арена-2000» заключается: в обеспечении потребностей ХК «Локомотив» путем подготовки к матчам и тренировкам спорткомплексов, находящихся в собственности Общества, предоставляя при этом услуги высочайшего качества на уровне мировых стандартов»

Стратегические цели и задачи

В своей деятельности АО «Арена - 2000» сориентировано на потребителей и должна отвечать интересам акционеров, учитывать потребности руководства Ярославской области и позиционироваться как социально ответственная компания.

Ориентирами АО «Арена-2000» с точки зрения потребителей продукции являются следующие элементы:

- Инфраструктура спорткомплексов и качество льда должны соответствовать запросам, предъявляемым ХК «Локомотив», чтобы обеспечить соответствие требованиям регламента КХЛ, зрелищное проведение матчей и комфортное тренировок.
- Инфраструктура спорткомплексов должна поддерживаться на высоком уровне, для обеспечения полной безопасности участников соревнований и зрителей, находящихся на территории спорткомплексов.

- Качество льда и оборудование спорткомплексов должно быть наиболее современным и технологичным с лучшими эксплуатационными характеристиками, чтобы удовлетворять постоянно возрастающие запросы потребителей, как в части организации и проведения хоккейных матчей и тренировок, так и с точки зрения концертов и других мероприятий.

Соответствие обозначенным элементам позволит Обществу обладать конкурентными преимуществами и успешно осуществлять свою деятельность.

С точки зрения акционеров компании, ценность АО «Арена-2000» будет складываться из следующих основных элементов, которые и являются ориентирами для компании:

- Деятельность Общества должна быть безубыточной; ежегодную прибыль Общество будет направлять на капитальные вложения и на выплату дивидендов акционерам.
- АО «Арена-2000» должно быть современным спортивным объектом, использующим передовые технологии для продвижения имиджа ОАО «РЖД».
- Информация о деятельности Общества должна быть полной, достоверной и доступной, что позволит акционерам контролировать результативность Общества.

Выполнение вышеназванных условий позволит обеспечить заинтересованность и поддержку акционеров в дальнейшем развитии компании, а также упростит доступ к финансовым ресурсам для реализации инвестиционной программы общества.

С точки зрения руководства Ярославской области значимость Общества будет заключаться в следующем:

- АО «Арена-2000» продвигает имидж Ярославля и Ярославской области за счет организации хоккейных матчей на уровне мировых стандартов.
- АО «Арена-2000» участвует в городских мероприятиях, направленных на повышение ценности здорового образа жизни.
- АО «Арена-2000» является передовым предприятием, внедряя у себя наиболее современные технологии, повышающие безопасность и уменьшающие энергозатраты. АО «Арена-2000» является образцом в области использования высоких технологий для других предприятий в Ярославской области.

Важной составляющей развития АО «Арена-2000» будут являться человеческие ресурсы. Развития знаний и навыков работников, а также обеспечение социальных

гарантий будет создавать образ Общества как социально ориентированного и ответственного работодателя. Это повысит приверженность сотрудников по отношению к Обществу. Работники будут понимать свою ценность и будет расти осознание работниками своей важности в достижении целей компании, а также ответственности перед потребителями предприятия, что, несомненно, позволит компании успешно развиваться и повышать эффективность своей деятельности.

Исходя из анализа возможных направлений развития АО «Арена-2000» могут быть сформулированы основные стратегические цели развития Общества:

Экономические цели:

- Обеспечение самоокупаемости деятельности Общества будет достигнуто в результате:
 - расширения сотрудничества с ХК «Локомотив»;
 - сдача в аренду зала «сухой» разминки;
 - организации и проведения культурно-массовых мероприятий, выставок, массового катания
 - предоставление сопутствующих услуг.
 - внедрение технологий, направленных на энергоэффективность и энергосбережение, с целью минимизации издержек на эксплуатацию спорткомплексов

Имиджевые цели

- Продвижение имиджа ОАО «РЖД» и Ярославской области
 - улучшение инфраструктуры комплекса в соответствии с требованиями мировых стандартов в области организации и проведения хоккейных матчей;
 - обеспечение высококачественной телевизионной картинки;
 - разработка льготных тарифов посещения катка для инвалидов и малообеспеченных слоев населения

Социальные цели

- Пропаганда здорового образа жизни населения
 - проведение мероприятий в области массового спорта в УКРК;
- Развитие человеческого капитала
 - повышение квалификации сотрудников в соответствии с задачами Общества;

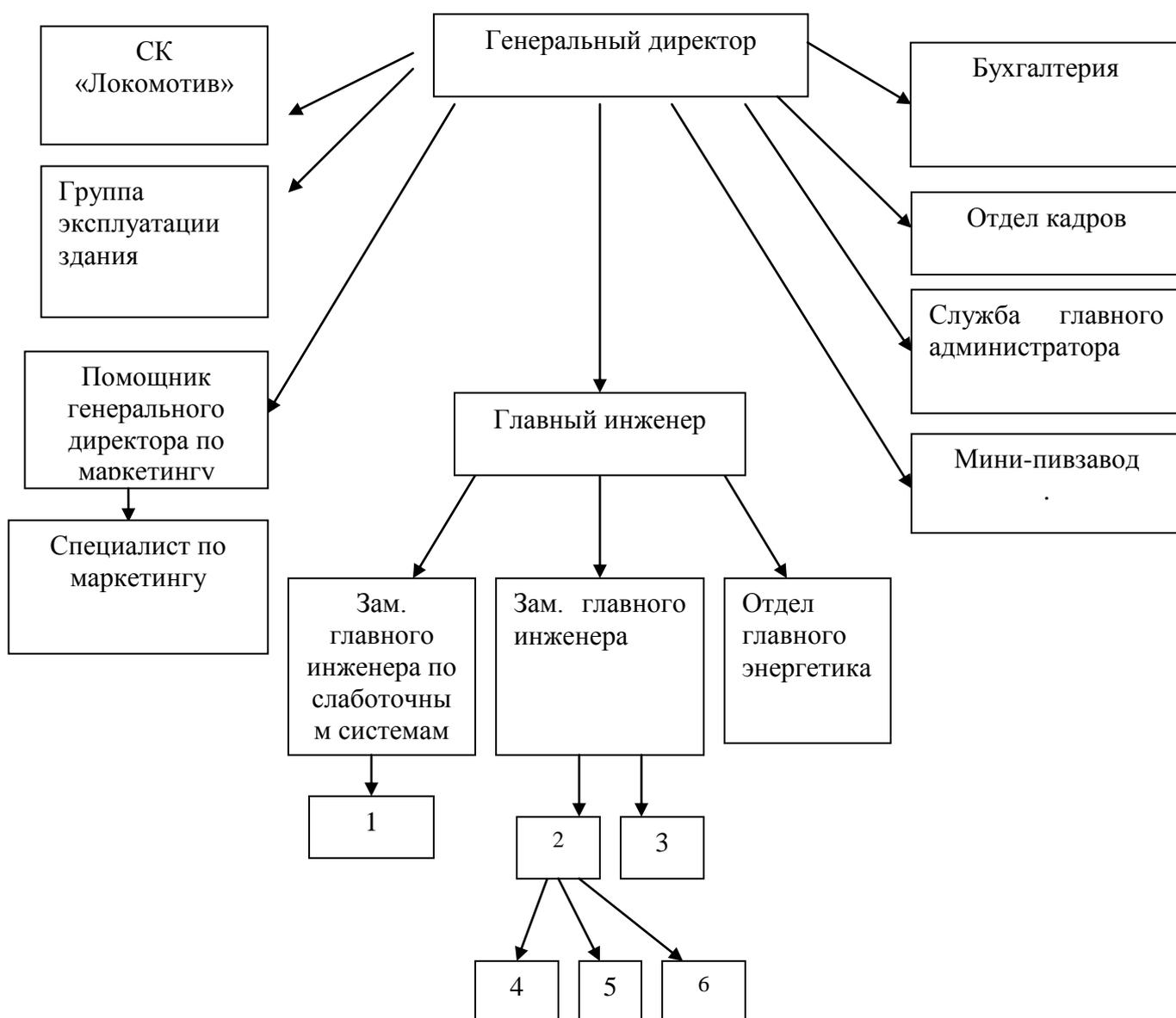
- реализации социальной политики Общества.

Организационная структура Общества

Численный и профессиональный состав АО «Арена-2000» соответствует стоящим перед ним задачам. Списочная численность сотрудников, работающих на постоянной основе, составляет 129 человека, в т.ч. административно-управленческий персонал –11 чел., производственный – 118 чел. С учетом работников выполняющих работы по договорам гражданско – правового характера (распорядители, контролёры, гардеробщики) общая численность на конец 2019 года составила 152 человека.

В настоящее время штат полностью укомплектован высокопрофессиональными специалистами. Кроме этого, Обществом привлекаются внештатные работники - до 100 человек, работающие по договорам возмездного оказания услуг. Персонал, оказывающий услуги по договорам возмездного оказания услуг можно разделить на две части. Первая – это внештатные сотрудники, привлекаемые на почасовой основе для проведения массовых мероприятий: контролеры, распорядители на выходах трибун, гардеробщики. Вторая – также привлекаемые на почасовой основе для обеспечения проведения массового катания: администраторы, контролеры, гардеробщики и кассир – в основном студенты, составляют постоянный состав на хоккейный и концертный сезон. Для каждого мероприятия эта цифра различна и зависит от количества зрителей, вида мероприятия и сезона. Например, на хоккей зрители не используют гардероб, на концерт – в зависимости от сезона. В Обществе всегда имеется база данных внештатных сотрудников для привлечения необходимой численности указанного персонала. Организационная структура Арены в соответствии с приоритетными направлениями деятельности Общества была сформирована в 2002г.

Организационная структура АО «Арена - 2000»



1. Служба эксплуатации слаботочных систем

2. Служба главного механика
3. Группа диспетчеризации
4. Ремонтная группа
5. Служба эксплуатации оборудования
6. Гараж

Все структурные подразделения в тесном взаимодействии друг с другом выполняют самостоятельные функции и задачи. В наименовании структурного подразделения обозначено основное направление его деятельности.

Основные характеристики деятельности Общества

В рамках договора на предоставление УКРК «Арена – 2000.Локомотив» в аренду на проведение Чемпионата Континентальной хоккейной лиги (КХЛ) проведено 32 домашних матча и пять игр в play – off.

В Чемпионате Молодежной хоккейной лиги сыграно 8 игр на льду «Арены».

Особое внимание в Ярославле уделяется развитию детского хоккея. На сегодняшний день количество воспитанников составляет более полутора тысяч человек. Ярославская школа хоккея является одной из лучших в России. Доход за услуги в рамках договора на оказание услуг по организации тренировочного процесса, проведению игр регулярных чемпионатов, Локо-ЮНИОР, детских школ в Спортивном Комплексе «ЛОКОМОТИВ» составил за 2019 год 41 463 тыс. руб. В рамках данного договора Общество выполняет комплекс услуг в целях проведения тренировок и соревнований молодежных команд ХК «ЛОКОМОТИВ». Указанная стоимость услуг определена, исходя из того, что время для ежедневных мероприятий (тренировок и соревнований) устанавливается с 6.00 до 23.00 (с технологическими перерывами на подготовку льда) и семидневным перерывом на профилактическую замену льда в течение года. В ночное время на ледовой площадке катка проходят любительские игры непрофессиональных Ярославских команд – доход составил 2 061 тыс. руб. без учета НДС.

Основная загрузка ледовой арены на УКРК «Арена – 2000.Локомотив» обеспечена ежедневным тренировочным процессом и массовым катанием, при отсутствии на площадке культурно – зрелищных мероприятий.

Если деятельность Общества, связанная с предоставлением услуг хоккейному клубу, мало зависела от воздействия внешних факторов (объёмы тренировочного и соревновательного заказа остаются неизменными), то деятельность Общества по дополнительным направлениям (проведение концертных мероприятий и различных шоу, «Массовое катание») находится в прямой зависимости от уровня доходов населения. Доход, связанный с арендой площадей и оборудования ресторанного

комплекса, так же привязан к уровню потребительской активности населения, хотя и опосредованно, через доходность ресторанного бизнеса. Именно эти направления деятельности Общества являются индикаторами низкого уровня потребления в регионе. Для населения рецепт выживания в условиях нестабильной экономической ситуации - экономия. Первой ее жертвой пала индустрия досуга — бизнес, по самой своей природе ориентированный на вторичные потребности и неуклонный рост доходов населения.

Аренда ресторанному комплексу – доля в общей выручке 7%. Архитектурные особенности ресторана, фактически полное отсутствие интерьерной проработки помещений как места отдыха, обеспечивает почти 100% загрузку в дни проведения хоккейных матчей и концертов (таких дней в году всего 45-50) и не позволяют иметь эффективную загрузку в другие дни, когда доход обеспечивается за счет комплексных обедов, обслуживания банкетов и туристических групп, путешествующих по маршруту «Золотое кольцо».

Одним из самых сложных, подверженной рискам со стороны внешней экономической ситуации, является деятельность Общества, связанная с получением дохода от сдачи в аренду площадей для проведения культурно-зрелищных мероприятий и проект «массовое катание». Доходы по этим направлениям напрямую зависят от «экономического самочувствия» жителей региона, и страны в целом.

- В последнем экономическом обзоре Академии народного хозяйства и госслужбы (РАНХиГС) за 2019 год сделан вывод, что реальные доходы населения не только снижаются шестой год подряд (-1,3), но и существенно меняются по своей структуре. Если общий объем денежных доходов населения снизился в реальном выражении по итогам шести месяцев всего на 0,4%, то объем доходов от предпринимательской деятельности сократился в реальном выражении почти на 4%, доходов от собственности – на 4,1%, при этом в целом происходит замедление роста реальных заработных плат работников организаций, указывают ученые. Так, в первом полугодии 2019 года реальные зарплаты выросли менее чем на 2% против колоссальных 8,5% по итогам первого полугодия прошлого года. Признаком того, что доходы населения не растут, является и динамика оборота розничной торговли, напоминают эксперты. «Если в первом полугодии 2018 года оборот розничной торговли составлял +2,9% (в сопоставимых ценах) к уровню такого же периода предыдущего года, то в первом полугодии 2019-го – лишь +1,7%», – сообщают экономисты. И на фоне того, что доходы граждан продолжают снижаться, в стране увеличивается субъективная бедность, то есть бедность по собственной оценке

материального положения, рассказывают ученые. Так, за год доля субъективно бедного населения (те, кто оценивает свое материальное положение как «плохое» и «очень плохое») увеличилась с 23,3 до 26,5%. «При этом доля населения, оценивающего свое материальное положение как «хорошее» и «очень хорошее», не изменилась и составила 10,3%» Из-за глубокого падения в предыдущие годы реальные располагаемые доходы россиян по итогам 2019 года остаются ниже уровня 2014 года на 7,5%. Годовой прирост потребительских цен за 2019 год составил 3,1%.

В новых экономических условиях наиболее популярной стратегией адаптации к снижению доходов стало снижение расходов, за счет перехода на более дешевые аналоги или сокращения потребления. По данным опросов, в 2018-2019 годах на разных статьях своего бюджета сэкономили более половины граждан.

Иными словами, более половины участников опроса вообще не посещают никаких развлекательных заведений или мероприятий.

Более того, по всем категориям развлекательных и досуговых мероприятий за прошедшие четыре года эксперты отметили, хоть и небольшое, но все же снижение.

Сильнее всего урезали расходы на развлечения поклонники современной музыки, их количество сократилось почти втрое. Поклонники классической музыки, а также оперных и балетных спектаклей сократили свои посещения чуть меньше – в 2,5 раза, а обычные театральные спектакли – почти вдвое.

Для многих из тех, кто отказался от привычного досуга, определенной заменой стало посещение кино, а традиционные кафе и рестораны некоторые россияне заменили на сети быстрого питания (количество посетителей и там, и там выросло на 2%). Сейчас каждый четвертый российский потребитель проводит досуг в кино, и каждый пятый перекусывает в сети фастфуда. Проще, чем театр и изысканный ресторан, но все же подешевле и вписывается в рамки семейного бюджета.

Описанная выше ситуация не могла не сказаться на доходах общества, не связанных с хоккейным клубом.

Сдача в аренду площадей для проведения концертных, корпоративных и т. п. мероприятий. Доля в общей выручке 8 %.(-11% к 2018г.)

Общие негативные тенденции, формирующие спрос на рынке концертно-зрелищных мероприятий в 2019 году остались неизменными:

- описанный выше неблагоприятный социально-экономический фон;
- отсутствие ярких, талантливых российских исполнителей, интерес к которым соответствовал бы возможностям зрительного зала «Арены» по вместительности;

- отсутствие возможности привоза известных зарубежных артистов, обусловленная чрезвычайно высокими затратами на гонорар и райдерную часть проекта, и как следствие высокой стоимостью билетов.

Именно эти составляющие являются сдерживающими факторами в развитии этого направления бизнеса, делают его крайне рискованным. В условиях низкого спроса на площадки вместимостью более 1,5 тыс. человек Общество вынуждено заключать договора на максимально выгодных для промоутеров условиях, например без авансовых платежей, что в свою очередь ведёт к репутационным потерям в случае отмены мероприятий.

Конструктивно построены отношения с Администрацией Ярославской области по проведению на площадке больших общественно значимых мероприятий, создающих положительный имидж не только Ярославлю, но и региону в целом. В 2019 таковыми стали детский Международный детский форум «Проектория» и ежегодно проходящий в «Арене» Бал выпускников, финансируемый из областного бюджета.

Выпадающие доходы, связанные со снижением покупательской способностью населения, Общество замещает доходами от проведения корпоративных мероприятий. Так за отчётный период удалось достигнуть договорённостей о проведении в УКРК «Арена-2000. Локомотив» корпоративного вечера работников нефтеперерабатывающего завода, корпоративного мероприятия сети магазинов «Пятёрочка». Высокий уровень проведения мероприятий позволяет надеяться, что они станут регулярными.

Кроме этого за отчетный период в УКРК проведено 16 культурно-зрелищных мероприятий: детские новогодние елки, ледовое шоу И. Авербуха «Ледовое шоу», Торжественный вечер посвященный окончанию хоккейного сезона 2018-2019гг., сольный концерт «БАСТА», «Руки Вверх» и др..

Свидетельством того, что в данном сегменте рынка развлечений сложилась сложная ситуация в 2019 году, можно считать небывалое количество отменённых и перенесённых концертных мероприятий в городе. Исключением не стала и площадка УКРК. За отчётный период были отменены 2 концерта: Дискотека с участием группы Скутер и китайское балетно-акробатическое шоу «Щелкунчик», перенесён на 2020 год концерт популярного молодёжного исполнителя Е. Крида.

Деятельность, связанная с организацией массового катания на коньках существует с 2002 года, когда Общество стало пионером в продвижении нового вида услуг для населения города и его гостей. Монопольное положение дало возможность

диктовать цену потребителю на предоставляемые услуги. Главным критерием в определении ценовой политики являлся баланс между покупательной способностью населения и количеством желающих провести свой отдых на льду. В настоящее время в Ярославле действуют 6 площадок с искусственным льдом и все они в той или иной мере занимаются коммерческой сдачей льда. Невысокие эксплуатационные расходы по содержанию данных объектов и их система финансирования (бюджетная) отразилось на их ценовой политике (см. данные таб. № 1).

Наименование услуги	УКРК 2020	ФОК «Чемпион» (Брагино)	ФОК на Школьном проезде	«Торпедо»	База на Фрунзе	Первая ледовая арена (Машприбор)
Корпоративная аренда Ночная хоккейная лига	19.30 - 21.00- 15000 22.00 - 23.30- 11000	1,5 часа 10125	1,5 часа 10125	1,5 часа 12750	15 000 за 1 ч 30м	4500 за 1 час
Корпоративная аренда	1 час 18000	1 час 6750	1 час 6750			4500 за 1 час
Катание взрослых 1 час (будни)	280	(не работают в будни)	(не работают в будни)	(не работают в будни)	(не работают в будни)	не проводят массовые катания
Катание детей до 10 лет 1 час(будни)	200	(не работают в будни)	(не работают в будни)	(не работают в будни)	(не работают в будни)	не проводят массовые катания
Катание взрослых 1 час (выходные)	320	230	230	250	1 час- 320	Нет услуги
Катание детей до 10 лет – 1 час (выходные)	240	180	180	190	1 час- 240	Нет услуги
Аренда коньков для взрослых 1 час	180	130	130	130	1 час- 180	Нет услуги
Аренда коньков для детей 1 час	160	100	100	100	1 час- 160	Нет услуги
Абонемент взрослые	Нет услуги	Нет услуги	4 посещения- 800 6 посещений- 1140 8 посещений -1440	Нет услуги	5 по 1 ч.- 1150 5 по 1,5 ч.-1250	Нет услуги
абонемент дети до 10 лет	Нет услуги	Нет услуги	4 посещения- 640 6 посещений- 900 8 посещений	Нет услуги	5 по 1 ч.- 900 5 по 1,5 ч.-1100	Нет услуги

Наименование услуги	УКРК 2020	ФОК «Чемпион» (Брагино)	ФОК на Школьном проезде -1120	«Торпедо»	База на Фрунзе	Первая ледовая арена (Машприбор)
Хоккейные часы дети до 16 лет	1ч.30 мин -290 группа 1ч.30 мин -320 индивид	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги
Хоккейные часы дети от 16 лет и взрослые	1ч.30 мин -420 группа 1ч.30 мин -450 индивид	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги
Хоккейные часы деление на 3 секции (стоимость за секцию)	1ч.-3800	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	Нет услуги	4500 за 1 час

Введение в эксплуатацию Многофункционального спортивного комплекса «Локомотив» (МФСК) и Государственного училища олимпийского резерва (ГУОР) в непосредственной близости от УКРК ещё больше обострило конкуренцию в этом сегменте рынка. МФСК «Локомотив» запустил этот проект с ценами с нашей точки необоснованно существенно ниже (более 20%). При этом он не имеет ни плана в денежном выражении по данному направлению, ни какой либо зависимости от этих доходов, в том числе и материальной в виде оплаты труда. Таким образом, здесь просто демпинг без всякой ответственности, а ценообразование определяется только рынком и с большой вероятностью существенно ниже себестоимости. Поскольку МФСК «Локомотив» является одним из объектов с явной аффилированностью по отношению к ОАО «РЖД» и находится в прямом управлении хоккейным клубом «Локомотив», администрацией общества были предприняты шаги к координации ценовой политики в части услуг по массовому катанию. Однако переговоры не принесли результатов.

Для поддержания интереса к ледовой площадке УКРК и возврата постоянных клиентов (федерация фигурного катания города Ярославля и федерация фигурного катания Ярославской области) Общество вынуждено было пойти на существенное снижение цен на услугу в выходные и праздничные, что отразилось на конечных показателях. Кроме того, уход части хоккейных команд «Ночной лиги» на каникулы в мае-июне месяце, так же не способствовали выполнению плановых показателей.

Ежедневный тренировочный процесс в «Арене» заканчивающийся в 18.30, даёт возможность с 19.00 начать массовое катание, которое длится 3,5 часа в будние дни, и всё свободное от хоккейных матчей, тренировок и концертов время в выходные и праздничные дни. Таким образом, общее количество часов, в год предоставленных под массовое катание составило 1280 часов, количество посетителей около 14 тыс. чел.

В отчетном периоде на данную услугу пришлось 3% от общей выручки общества или 7 598 тыс. руб., тогда как в 2018 г. выручка составляла 8 350 тыс. руб.

Динамика изменения показателей по направлению деятельности «массовое катание»

Период	Часы	Количество посетителей	Выручка (без НДС, тыс. руб.)
2017	1243	29,0	9771
2018	1194	15,3	8350
2019	1280	13,9	7598

Фактическое время, предоставленное под массовое катание, увеличилось по сравнению 2018 г. на 90 часов. Это обусловлено, прежде всего, возросшим объёмом времени под занятия ночной хоккейной лиги.

На рынке массового катания Общество ведёт борьбу за клиентов, поддерживая и развивая конкурентные преимущества.

1. Это, прежде всего качества льда и микроклимат в зале. ФОКи не обеспечивают необходимое качество льда в силу технологической примитивности. Система кондиционирования и осушки воздуха отсутствует.
2. Система беззалогового предоставления коньков в прокат остаётся уникальной, никто из конкурентов не смог организовать её на своих катках.
3. С 2012 г. Обществом введена услуга по заточке коньков для посетителей катка на профессиональном оборудовании. Специалисту-заточнику, прошедшему специальное обучение, посетители доверяют коньки стоимостью до нескольких десятков тысяч рублей. Это, несомненно, элемент лояльности к катку в целом.
4. Освещённый паркинг на 200 машин более чем достаточен для клиентов катка.
5. Муниципальный заказ (различные спортивные секции) отбирают у конкурентов лучшие, самые удобные для посетителей с улицы часы. Обществу удалось построить

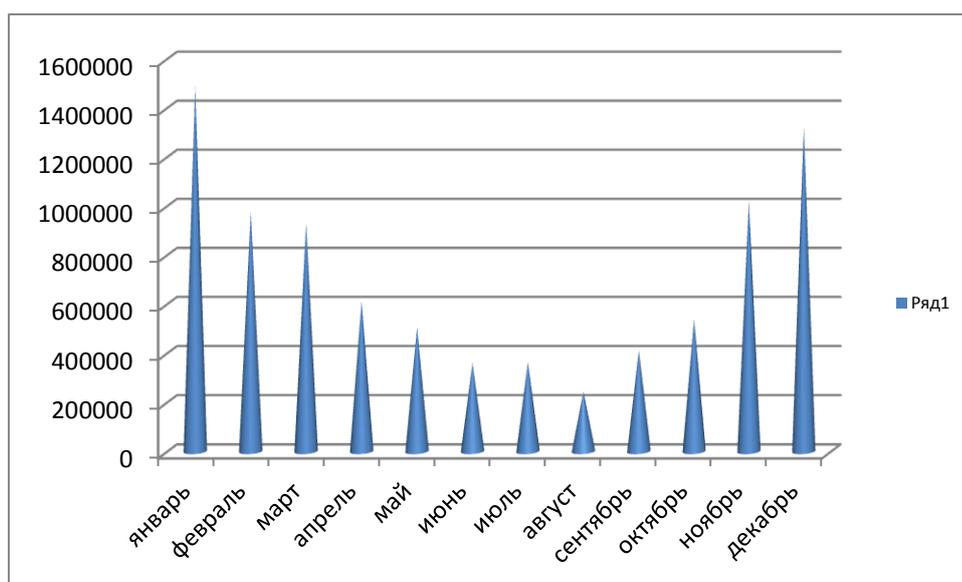
взаимодействие с клубом и СДЮШОР таким образом, что массовое катание проводится в наиболее удобные для клиентов часы.

С перепрофилированием бывшего помещения боулинга и обустройством дополнительной раздевалки для хоккеистов в районе центрального входа УКРК, появилась дополнительная возможность организации и проведения тренировок любительских хоккейных команд в «ночное время», которое никак не сказалось на проведении массового катания. В 2019 году в Ярославле были запланированы к открытию более 65 катков, где любой желающий мог бесплатно или за символическую плату покататься на коньках. К счастью для бизнеса Арены, тёплая зима сезона 2019-2020 гг не позволила осуществиться планам городских властей. Беспроблемно работали только открытые катки с искусственным льдом на центральной городской площади и набережной реки Которосль. Но даже эта ситуация не смогла существенно повлиять на отток посетителей.

К сожалению, на посещаемость катка в значительной степени влияет ещё и сезонность. Среднестатистический россиянин склонен отдавать свободное время зимним развлечениям зимой, а летним летом. И возможность покататься на коньках летом с одной стороны никого не удивляет, но и не прельщает. Исключение составляют любители хоккея или фигурного катания, серьёзно занимающиеся этими видами спорта.

б.

**Динамика изменения доходов по массовому катанию
в зависимости от времени года**



Факторы риска

Деятельность «Арены», как и любого другого акционерного общества, подвержена рискам, связанным как с рыночными процессами, так и с производственно-технологическими особенностями функционирования предприятия.

Основных рисков, которые принимаются во внимание при тактическом и стратегическом планировании деятельности – шесть.

Первый – отказ ХК «Локомотив» от услуг, предоставляемых Ареной. Вероятность такого риска все предыдущие годы Общество оценивало как низкую.

Второй – ухудшение финансового положения региональных предприятий и падение жизненного уровня граждан, и, как следствие, резкое снижение выручки от массовых катаний, проводимых концертов и шоу-программ. Если в прошлые годы данный риск рассматривался маловероятным, то в 2019 году все потери в финансовой деятельности предприятия напрямую связаны именно с ним. Продолжающаяся нестабильная экономическая ситуация в стране, стагнация в сфере экономики и особенно в машиностроении и обрабатывающих отраслях (Ярославль исторически является промышленным городом), не могло не сказаться на экономической ситуации в регионе.

Третий – отмена льготы по налогу на имущество. За 2019 год льгота составила 39 млн. руб. Благодаря планомерной и последовательной работе ОАО «РЖД» и администрации Общества с властными структурами субъекта федерации угроза минимизирована принятием поправки в Закон Ярославской области «О налоге на имущество».

Четвертый – технические риски, связанные с эксплуатацией объекта, возможными авариями, пожарами и т.п. Свести данные риски к минимуму помогает современная система диспетчеризации всей системы управления за технологическими процессами, а так же современная система контроля и пожаротушения. Кроме того, все основные средства Общества застрахованы.

Пятый - риск, связанный с появлением на рынке услуг новых «игроков». В основном этот риск относится к деятельности «Арены» в сфере массового катания и концертной деятельности. В 2019 году на рынке концертных площадок Ярославля появился новый игрок - культурно-спортивный комплекс «Вознесенский». Эта площадка начала проводить концертные мероприятия, где не требуются сидячие места, а все зрители находятся в танцевальном партере. Как правило, это концерты, рассчитанные на молодёжную аудиторию. Вместимость площадки около 2000 человек.

Поскольку площадок с танцевальным партером в Ярославле кроме Арены нет, то можно считать «Вознесенский» прямым конкурентом Арены. Стоимость аренды примерно на 60% дешевле, чем в Арене.

В 2018 году введены в эксплуатацию два объекта с искусственным льдом - Многофункциональный спортивный комплекс «Локомотив» и Государственное училище олимпийского резерва (2 площадки). Оба этих объекта, вышли на рынок услуг, связанных с предоставлением коммерческого льда, что ещё больше обострило конкуренцию в этом сегменте рынка. В 2019 году площадки оказывали услуги или только в выходные дни или только для корпоративных клиентов. Предполагаем, что список услуг и время их предоставления, на этих объектах будут расширены в 2020 году.

Раздел 3.

Корпоративное управление

Совет директоров

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью общества осуществляет Совет директоров.

Действующий на конец отчетного периода Совет директоров избран ГОСА 26 июня 2019г.

Члены Совета директоров АО «Арена – 2000»

Председатель Совета директоров

Кобзев Сергей Алексеевич

Дата рождения – 09.07.1964г.

Занимаемая должность – Заместитель генерального директора – главный инженер ОА

В 1986 окончил Московского института инженеров железнодорожного транспорта, начал работать помощником машиниста электровоза локомотивного депо Рязань Московской железной дороги О «РЖД» 2015-2017 гг. – начальник Северной железной дороги – филиала ОАО "РЖД". В апреле 2017 г. – назначен старшим вице-президентом ОАО "РЖД". В ноябре 2017 г. – назначен заместителем генерального директора - главным инженером ОАО "РЖД"

Заместитель председателя Совета директоров

Танаев Валерий Фаритович

Дата рождения – 03.08.1966г.

Занимаемая должность – Начальник Северной железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

В 1995 году окончил Сибирскую государственную академию путей сообщения, в 2006 году – Омский государственный университет путей сообщения. Трудовую деятельность начал в 1986 году помощником машиниста тепловоза локомотивного депо Новокузнецк Кемеровской железной дороги.

В 2009 году назначен заместителем начальника Октябрьской железной дороги – главным ревизором по безопасности движения поездов. В июне 2011 года – начальником Октябрьской дирекции по ремонту тягового подвижного состава. В 2013 – 2017 гг. работал главным инженером Октябрьской железной дороги – филиала ОАО "РЖД"

Яковлев Юрий Николаевич

Дата рождения – 22.11.1957г.

Занимаемая должность - президент Ассоциация ХК «ЛОКОМОТИВ»

Васютенко Олег Николаевич

Дата рождения - 08.02.1963г.

Занимаемая должность – Заместитель начальника Северной железной дороги по взаимодействию с органами власти.

Окончил Белорусский государственный университет инженеров железнодорожного транспорта, 1981-1986 гг.

В 1986 году пришел работать на Северную железную дорогу

В 2007-2010 гг. – первый заместитель начальника Калининградской железной дороги.

В 2010-2014 гг. – начальник Северного филиала АО «Федеральная пассажирская компания».

Бабаев Салман Магомедрасулович-не работает
01.09.1955г.

В 1978 году окончил Хабаровский институт инженеров железнодорожного транспорта по специальности "Инженер путей сообщения по эксплуатации железных дорог". Трудовую деятельность на железнодорожном транспорте начал в 1978 году в должности помощника составителя поездов ст. Комсомольск-на-Амуре. Прошел путь от дежурного по станции до главного инженера ст. Комсомольск-Сортировочный. С 1999 по 2002 годы Салман Бабаев работал на Московской железной дороге заместителем начальника МЖД – начальником дорожного Центра фирменного транспортного обслуживания, заместитель начальника МЖД.

В 2002 году возглавил Центр фирменного транспортного обслуживания при МПС России. С 2002 по 2003 годы – начальник Приволжской железной дороги. С марта 2011 года время – вице-президент ОАО "РЖД" по коммерческой деятельности. В настоящее время не работает, заслуженный пенсионер.

Члены Совета директоров не имеют доли в уставном капитале акционерного общества, так же доли принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.

Секретарь Совета директоров

Садилова Валентина Ивановна – год рожд. 1965г.

Занимаемая должность - начальник службы управления трудовыми ресурсами и организационной структурой Северной железной дороги.

Общий трудовой стаж Валентины Ивановны Садиловой на железнодорожном транспорте составляет более 36 лет. В 1984 году окончила Всесоюзный заочный институт инженеров железнодорожного транспорта, по специальности Инженер строитель - путей сообщения. Прошла обучение в Корпоративном университете, зарубежные стажировки, в том числе и по вопросам корпоративного управления, экономике и финансам

контактный телефон (факс)8-4852-79-43-15.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества

Количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 (три) человека, избраны 26 июня 2019г. ГОСА 26.06.2019г.

Состав ревизионной комиссии:

Акимов Максим Валерьевич	Заместитель начальника отдела Центра организации закупочной деятельности – структурного подразделения ОАО «РЖД»
Короб Геннадий Иванович	Начальник отдела Ярославского РУ Центра «Желдорконтроль» - структурное подразделение ОАО «РЖД»
Нищев Артем Вячеславович	Ведущий ревизор отдела Ярославского РУ Центра «Желдорконтроль» - структурное подразделение ОАО «РЖД»

Члены ревизионной комиссии не имеют доли в уставном капитале акционерного общества .

Генеральный директор АО "Арена-2000"

Попов Сергей Юрьевич- 1957 года рождения, в должности со 02 марта 2000 года, тел. (4852)40 71 18

Образование высшее. Ярославский университет им. Демидова.

Не имеет доли в уставном капитале акционерного общества .

Главный бухгалтер

Карпова Ольга Владимировна – 1961 года рождения, в должности с 25 марта 1998 года. тел.(4 852) 40 70 24 Образование высшее.

Деятельность Общества в 2019 году строилась по тем же основным направлениям: ХК «Локомотив», концерты, массовое катание, аренда ресторану. Исходя из Экономических показателей видно, что Общество не потеряло имеющийся рынок, ведет взвешенную, сбалансированную политику в ценообразовании, контролирует расходы. Рост производительности труда опережает рост заработной платы, хотя

Обществу и не удалось по результатам года сравнить свой показатель средней заработной платы со средней по городу Ярославлю.

2019 год характеризовался типичной ситуацией последних лет в розыгрыше кубка «Гагарина» КХЛ – ХК «Локомотив» участвует в двух этапах розыгрыша что в свою очередь привело к проведению в целом по году 37 матчей при плане 34.

Наступивший 2020год ставит перед Обществом новые задачи. Обеспечение игр КХЛ и МХЛ. Работа по уже сложившимся другим направлениям деятельности. Необходимо также осуществлять своевременное техническое перевооружение, поддерживать основные средства в актуальном состоянии. В 2020 году планируется замена спортивного света на светодиодный, модернизация мультимедийной системы отображения информации - монтаж 2 яруса видеобанера и другие инвестиционные мероприятия.

АО «Арена – 2000» следует лучшей практике и стандартам корпоративного управления и признает его необходимым условием эффективности и успешности своей финансово-хозяйственной деятельности. В настоящее время в АО «Арена –2000» практически сформированы основные механизмы корпоративного управления. Общество продолжает непрерывную работу по совершенствованию системы корпоративного управления, основываясь на российских и международных стандартах и передовой практике корпоративных отношений, используя в работе рекомендации и требования Кодекса корпоративного управления (Письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52.246).

Оценка работы совета директоров является одним из важных инструментов для определения эффективности использования потенциала совета директоров и совершенствования корпоративного управления компании.

В соответствии с решением Совета директоров АО «Арена-2000» от 17 октября 2015 года (протокол № 4) утверждено Положение об оценке совета директоров, комитетов совета директоров В этой связи была проведена оценка путем анкетирования членов Совета директоров.

В свете корпоративного управления все члены совета директоров хорошо понимают стратегию и миссию, основные цели Общества. Сложились хорошие межличностные взаимоотношения, как между собой, так и руководством Общества. Все регулярно участвуют во всех заседаниях совета директоров, ответственны за результаты работы. Хорошо ознакомлены с внутренними документами Общества,

регулирующими его деятельность и органов управления Общества. Никто не пытается оказывать влияние на принятие решений в совете директоров Общества.

Оценивая деятельность Совета директоров в соответствии можно сказать, что по большинству оцененных параметров деятельность Совета директоров в области корпоративного управления. оценка более 4 баллов, что соответствует в целом надлежащим практикам корпоративного управления.

Безусловно, эффективное корпоративное управление позволит оптимизировать внутренние бизнес-процессы и самое главное, не допустить конфликтов интересов, а также других неблагоприятных рисков для Общества.

За 2019 год Советом директоров было проведено 12 заседаний, рассмотрено более 60-ти вопросов. Наиболее важные из них:

решением Совета директоров АО «Арена-2000» избраны: председатель Совета директоров, заместитель председателя Совета директоров АО «Арена-2000». Утвержден план работы совета директоров. Проведены соответствующие корпоративные мероприятия по подготовке к Общему годовому собранию акционеров.

Проведена оценка работы корпоративного секретаря в корпоративном году по критериям:

1. консультации и рекомендации по вопросам корпоративного управления, требований законодательства и внутренних документов Общества, принципов корпоративного управления, Устава и внутренних документов Общества при подготовке и проведении заседаний совета директоров и общих собраний акционеров – **5**.
2. Взаимодействие органов управления при подготовке и проведении корпоративных мероприятий, соблюдение сроков направления уведомлений и материалов при подготовке к проведению заседаний совета директоров и комитетов, оперативность реагирования на запросы, качество исполнения поручений членов Совета директоров, а также мониторинг соблюдения планов работы совета директоров - **4,9**
3. оперативный обмен информацией между участниками, Советом директоров и исполнительными органами Общества, а также эффективную коммуникацию членов Совета директоров и Комитетов – **4,0**.
4. эффективная и качественная организация корпоративных мероприятий (Общих собраний, заседаний Совета директоров) - **4,4**
5. обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей - **4,8**.

Средний балл - 4,62

В целях исполнения распоряжений ОАО «РЖД», Советом директоров утверждены:

Положение о порядке совершения сделок по распоряжению недвижимым имуществом дочерних обществ АО «Арена -2000» в новой редакции (Протокол №14 от 22.05.2019).

Утвержден регламент формирования и контроля исполнения бюджета Общества в новой редакции (*Протокол № 5 от 15.11.2019*), отчет о выполнении плана по устранению нарушений и недостатков, выявленных ревизионной комиссией по результатам проверки финансово - хозяйственной деятельности Общества в 2018г. (*Протокол № 6 от 12.12.2019*).

Утверждены: программа повышения качества управления закупочной деятельностью в АО «Арена-2000» (*Протокол № 1 от 30.07.2019*). Утверждено внесение изменений в пункт 537 Положения о закупке товаров, работ, услуг для нужд АО «Арена-2000» (*Протокол № 1 от 30.07.2019.*, изменения в Положение о негосударственном пенсионном обеспечении работников Общества (*Протокол № 3 от 12.09.2019*), План-график по разработке и утверждению стратегии АО «Арена-2000» на 2021-2027гг. (*Протокол № 6 от 12.12.2019*).

Утвержден бюджет АО «Арена-2000» на 2020 год и плановый период 2021-2022гг. (*Протокол № 7 от 23.12.2019*), методика формирования бюджетов АО «Арена – 2000» (*Протокол № 7 от 23.12.2019*), изменения в Корпоративный стандарт управления чистым оборотным капиталом (*Протокол № 7 от 23.12.2019*).

Определен срок полномочий Генерального директора АО «Арена- 2000» (*Протокол № 7 от 23.12.2019*).

Советом директоров утверждены: отчет об исполнении долговой политики Общества за 12 месяцев 2018г. (*Протокол № 12 от 02.04.2019*), регламент согласования, утверждения и контроля исполнения инвестиционных программ Общества (*Протокол № 13 от 18.04.2019*), отчет Общества за I кв. 2019г. (Протокол № 14 от 22.05.2019), отчет о выполнении «Программы мероприятий по повышению операционной эффективности и оптимизации расходов Общества на период 2018-2020 гг.» (Протокол № 9 от 18.02.2019), план по устранению нарушений и недостатков, выявленных ревизионной комиссией по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год (Протокол № 2 от 15.08.2019).

Утверждены отчеты Генерального директора о соблюдении Обществом планового уровня дебиторской задолженности по итогам полугодия 2019г. (Протокол № 2 от 15.08.2019), об исполнении долговой политики Общества (Протокол № 2 от 15.08.2019) . Принят к сведению отчет за 9 месяцев 2019 г. (Протокол № 5 от 15.11.2019), о выполнении Программы по повышению операционной эффективности и

оптимизации расходов Общества на период 2018-2020 гг. (Протокол № 5 от 15.11.2019).

Отчет о выполнении за первое полугодие 2019 года программы информатизации (Протокол № 4 от 15.10.2019) и программа информатизации АО «Арена-2000» на 2020 год (Протокол № 7 от 23.12.2019) и, с учетом корректировки, инвестиционная программа Общества 2020-2022гг (Протокол № 7 от 23.12.2019).

Приняты к сведению отчеты Генерального директора Общества: об исполнении бюджета Общества за 6 ,9 месяцев 2019 года и (о выполнении договоров, о кадровой политике Общества, о кредитной политике Общества, о социальных программах Общества, о страховой защите, об исполнении решений Совета директоров) директоров), о соблюдении Обществом планового уровня дебиторской задолженности за 1 квартал 2019г. и за 2019 год (Протокол № 2 от 15.08.2019, Протокол № 5 от 15.11.2019).

Поручено Генеральному директору Общества принять к руководству регламент обмена информацией о дочерних и зависимых обществах ОАО «РЖД» между Бухгалтерской службой, Департаментом управления дочерними и зависимыми обществами и Центром по корпоративному управлению пригородным комплексом (Протокол № 15 от 04.06.2019) .

Утверждена корректировка инвестиционной программы Общества (Протокол № 4 от 15.10.2019).

Принято решение о нецелесообразности разработки Программы отчуждения непрофильных активов и формирование Реестра непрофильных активов Общества в связи с их отсутствием (Протокол № 16 от 25.06.2019).

Внеочередные собрания акционеров в Обществе за отчетный период не проводились.

Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом в денежной форме.

Выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из двух частей: вознаграждение за участие в работе Совета директоров и годовое вознаграждение.

Вознаграждение за участие в работе Совета директоров. За участие в заседании Совета директоров (независимо от формы его проведения) члену Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере, эквивалентном 0,3 суммы минимальной оплаты труда в открытом акционерном обществе «Российские железные дороги». Выплаты производятся до 30.07 за первое полугодие, до 30.01 за второе полугодие.

Данное вознаграждение не выплачивается в случае наличия сверхпланового убытка на последнюю отчетную дату (за год, квартал), предшествующую дате проведения заседания совета директоров».

ВОСА от 26 января 2016 года протокол 1 внесены изменения в части Совокупного размера вознаграждения члена совета за участие в заседаниях за корпоративный год не может превышать предельной суммы, рассчитываемой по следующей формуле:

$S_{\text{пред}} = S_{\text{раз}} \times 12 \times T_{\text{факт}} / 365$, где .

Вознаграждение, не выплачивается в следующих случаях:

при принятии годовым общим собранием акционеров решения о невыплате вознаграждения членам Совета директоров;

если в отчетном периоде Обществом получен чистый убыток.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю Совета директоров в соответствии с пунктами 3.1 и 3.2 настоящего Положения, увеличивается на 50 %.

Размер вознаграждений, выплачиваемых заместителю Председателя Совета директоров в соответствии с пунктами 3.1 и 3.2 настоящего Положения, увеличивается на 25 %.

Выплата компенсаций членам Совета директоров производится следующим образом:

Члену Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров, по действующим в Обществе на момент проведения заседания объему, порядке и нормам возмещения командировочных расходов.

1.1. Выплата компенсаций производится Обществом в течение трех рабочих дней после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

2. Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, занимающим должности государственной гражданской службы, а также являющимся должностными лицами местного самоуправления, производится в соответствии с законодательством Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальными правовыми актами.

Всего выплаченное за 2019 год вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии составило 976 тыс. руб. с учетом начислений.

В целом, работу совета директоров можно признать удовлетворительной, не рассмотренных вопросов членами совета директоров Общества за отчетный период не было.

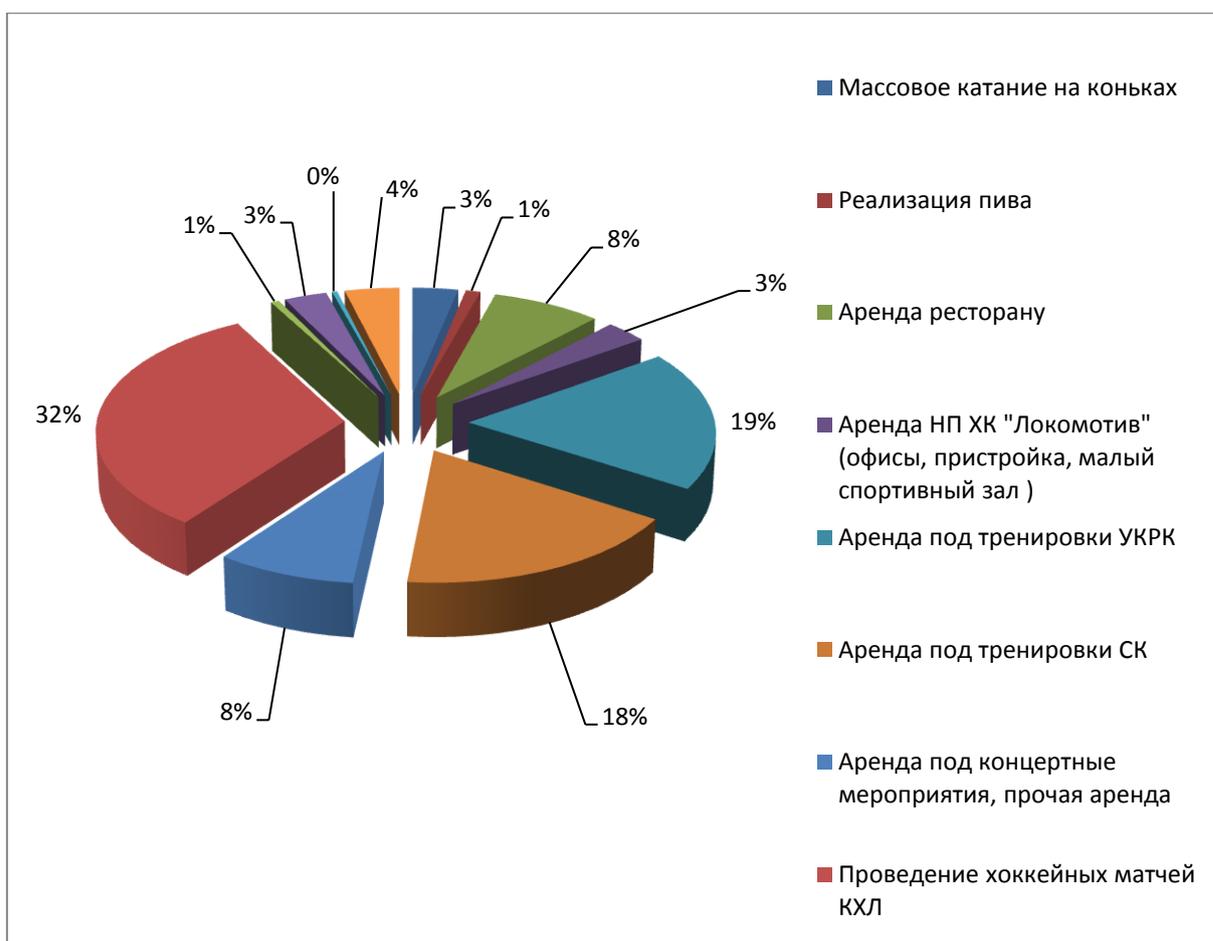
В отчетном периоде Обществом не совершалось сделок признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» **крупными**, а так же сделок, в совершении которых имелась заинтересованность.

Раздел 4

Ключевые финансовые результаты

4.1. Доходы

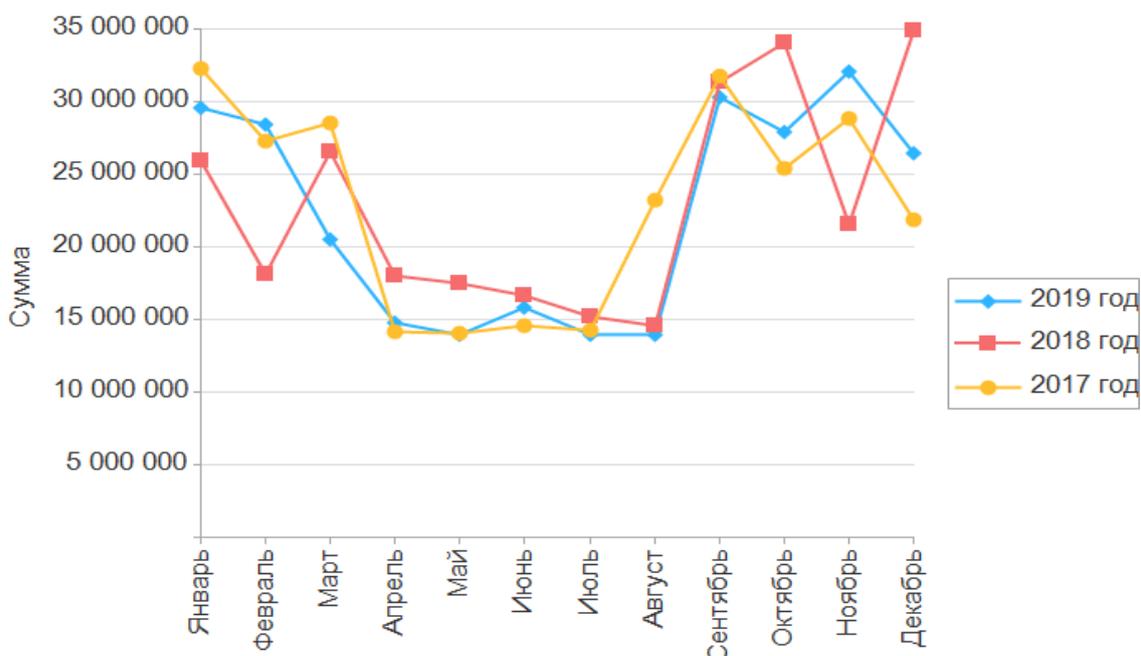
Структура доходов по видам деятельности в 2019г.



Вектор развития Общества в текущих макроэкономических условиях был направлен на повышение внутренней эффективности, работу с издержками по всем направлениям и рациональное использование имеющихся ресурсов. Утвержденная Советом директоров программа по оптимизации затрат Общества в 2019 году выполнена в полном объеме, рост себестоимости по сравнению с 2018 годом составил 5%, что соответствует основным сценарным условиям в части индексов цен, которые были сформированы на базе прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2019г. и исполнение которых обязательно для всех дочерних обществ ОАО «РЖД».

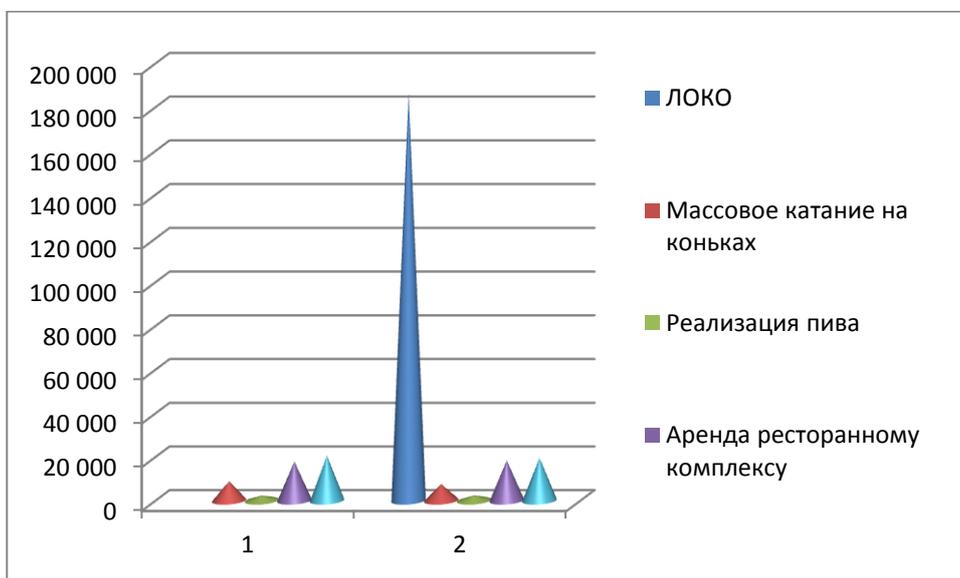
Основной объем оказываемых услуг в «Арене» приходится на осенне - зимний период. Сезонный характер обусловлен окончанием хоккейного сезона в марте - апреле в зависимости от успехов команды при выходе в play - off и отсутствием культурно – развлекательных программ в летний период. В связи с этим второй и третий кварталы, всегда планово – убыточные.

Изменение доходной части бюджета за период 2017-2019гг в зависимости от времени года представлено в диаграмме № 4



Основная и имеющая приоритетное значение для общества деятельность - это, прежде всего предоставление услуг ХК «Локомотив».

Объём предоставленных услуг хоккейному клубу в Универсальном культурно - развлекательном комплексе «Арена-2000-Локомотив», на тренировочном катке «ЛОКОМОТИВ» с арендой офисов и пристройки с залом «сухой» разминки за отчетный период составил 186 295 тыс. руб.



В отчетном периоде проведено 37 домашних хоккейных матчей, в том числе 5 игр в play off. Ярославская Молодежная сборная стала самой титулованной командой Лиги. Под руководством тренера Дмитрия Красоткина, железнодорожники взяли три Кубка Харламова за четыре года. Из - за повышенного интереса болельщиков к играм Молодежки восемь матчей play off были проведены на льду УКРК.

Доход от аренды под проведения культурно 15 культурно - зрелищных мероприятий составил 19 642 тыс. руб. На льду Арены прошли, ставшие уже традиционными: Детские Новогодние елки и Шоу И. Авербуха, Бал выпускников, Детский всероссийский форум «Интеллектуальное будущее России», Бои без правил, Дискотека СССР. Всего проведено 15 аналогичных мероприятий. У 2019 году значительно увеличилась корпоративная аренда. Так в конце декабря был проведен вечер для работников Нефтеперерабатывающего завода и в феврале сети магазинов «Пятерочка».

Деятельность, связанная с организацией массового катания на коньках существует с 2002 года, когда Общество стало пионером в продвижении нового вида услуг для населения города Ярославля и его гостей. В области массового катания потребители – это физические лица, в основном, подростки и молодежь от 14 до 25 лет. С 2007 года в области развивается и популяризируется программа массового спорта. Имея одну из лучших в России хоккейную школу, хоккейный клуб «ЛЮКОМОТИВ» в 2012г. в рамках реализации этой программы вел работу по увеличению числа детей и подростков, занимающихся этим видом спорта. Это в свою очередь привело к дефициту свободного времени для занятий детских школ на закрытых катках города. Все физкультурно-оздоровительные катки вынуждены были значительно сократить объемы массового катания. Кроме, этого часы массового катания арендует Федерация фигурного катания города и области. С 2017 года Арена начала оказывать услуги по сдаче в аренду льда командам «ночной хоккейной лиги» города Ярославля. Это стало возможным благодаря вводу в эксплуатацию помещения раздевалки в непосредственной близости от ледовой арены. Теме взаимодействия с командами «ночной лиги» экономически выгодна, поскольку даёт возможность физически продлить время массового катания и сгладить падение выручки по массовому катанию - дополнительный доход за отчетный период составил 2 264 тыс. руб. без учета НДС.

Посещаемость и интерес к массовому катанию падает год от года. Причина: и вновь открывшиеся катки, и падающий прожиточный уровень населения.

На тренировочном катке «Локомотив» с 22.30 так же начинают тренировки команды «ночной лиги». Доход составил 3 948 тыс. руб.

С 01 мая 2019 года, по выходным выделено время для «Хоккейных часов» Специализированные часы для игры в хоккей и тренировок. Проведенная акцию, при которой посещения группой от 5 человек и более, получают небольшую скидку и возможность пользоваться раздевалкой.

Большое влияние на данную группу потребителей оказывают сезонные и климатические факторы. Наиболее благоприятное время – это зимние месяцы в сочетании с относительно высокими температурами. Если в зимние месяцы температура воздуха выше 0 градусов, то естественные катки начинают таять, и у потребителей не остается альтернативы искусственному льду. В результате значительно увеличивается посещаемость УКРК.

Главным критерием в определении ценовой политики являлся баланс между покупательной способностью населения и количеством желающих провести свой отдых на льду. За отчетный период предоставлено под массовое катание 816,5 часа, количество посетителей составило 10 869 чел. Тогда как за аналогичный период посетителей было 11 469 чел. за 924 часов предоставленного времени.

На падение доходов повлияла также и обострившаяся конкуренция. МФСК «Локомотив» также запустил этот проект с ценами необоснованно существенно ниже (более чем 20%).

Доход по организации тренировочного процесса в УКРК «АРЕНА – 2000.ЛОКОМОТИВ» составил 44 597 тыс. руб. На льду «Арены» проходят тренировки первой и второй команды, а так же учеников СДЮШОР. С 2014г. переоборудованные помещения боулинга дали школам возможность проведение тренировок в малом зале «сухой» разминки.

На тренировочном катке проходят тренировки молодежных команд и СДЮШОР, турниры среди детских и молодежных хоккейных школ России, доход составил 41 464 тыс. руб. Доход от аренды площадей и оборудования хозяйствующим субъектам для организации общественного питания и досуга граждан в УКРК «Арена-2000-ЛОКОМОТИВ» (ресторан, киоски, бары) составил 18 383 тыс. руб. при плане 17 985 тыс. руб. Основная деятельность ресторана приходится на дни проведения хоккеев в УКРК – это в среднем 30-40 дней в году. В оставшееся время деятельность ресторана поддерживается за счет комплексных обедов, обслуживания банкетов и туристических групп, путешествующих по маршруту «Золотое кольцо».

За отчетный период реализовано 56 тонн пива собственного производства на сумму 2 456 тыс. руб.

Объем реализации пива напрямую зависит от количества мероприятий проведенных в УКРК и фактора сезонности. Значительное падение выручки ощущается в период с мая по сентябрь – в это промежуток времени в «Арене» отсутствуют массовые мероприятия.

Сдерживающим фактором, влияющим на рост продаж пива оказывает усилившееся законодательное давление (действие статьи 16 ФЗ № 218 от 08.07.2011г.) запрещающее продажу пива на объектах спортооружений.

Анализ фактических показателей доходной части с аналогичными периодами прошлых лет

(тыс. руб.)

Доходы от основной деятельности	ФАКТ			откло нение 2019/2 017 (%)	откло нение 2019- 2017 (+,-)
	2 017	2018	2019		
Всего	245 981	242 601	235 230	96	-10 750
Массовое катание на коньках	9 771	8 350	7 598	78	-2 172
Реализация пива	2 962	2 718	2 456	83	-505
Аренда ресторану	16 590	17 532	18 383	111	1 793
Аренда НП ХК "Локомотив" (офисы, склады, малый зал "сухой" разминки)	7 491	7 776	7 111	95	-380
Аренда под тренировки УКРК	46 908	48 690	44 597	95	-2 311
Аренда под тренировки СК	43 680	45 340	41 464	95	-2 217
Аренда под концертные мероприятия, прочая аренда	13 226	21 940	19 642	149	6 416
Проведение хоккейных матчей КХЛ	86 591	67 959	75 434	87	-11 156
Проведение хоккейных матчей МХЛ	712	3 559	1 411	198	699
Реклама ОАО "РЖД"	7 531	7 817	7 149	95	-382
Предоставление рекламных мест	902	936	855	95	-46
Аренда пристройки	9 617	9 983	9 129	95	-488
Всего оказано услуг ХК "Локомотив"	203 432	192 061	187 150	92	-16 282

Как видим из таб. № 3 цены на все услуги, оказываемые хоккейному клубу и на арендные платежи с начала 2019г. снижены в среднем на 7%. Данное решение было принято Советом директоров Общества по рекомендации Департамента экономики. Причина связана со значительным увеличением финансирования хоккейного клуба «Локомотив» на содержание новой базы (МФСК), что привело к решению о сдерживании роста расходов связанных с услугами предоставляемыми Арендой.

На конец 2008 года балансовый убыток составлял 131 млн. руб. Начиная с 2007 года перед Обществом были поставленные новые финансовые ориентиры, и вопрос о покрытии накопленных убытков стал первостепенным. Для решения данной проблемы совместно с ОАО «РЖД» ежегодно проводится работа по формированию ценовой политики.

По результатам 2019 года Общество имеет балансовую прибыль 40 615 тыс. руб., что обеспечило соответствие показателя «чистые активы» нормам законодательства и удовлетворительное финансовое состояние.

4.2. Расходы

Фактические затраты на содержание трех объектов недвижимости составили за отчетный период 211 672 тыс. руб. при плане 214 455 тыс. руб. **Общая структура**

Общая структура эксплуатационных расходов.



Количество не запланированных мероприятий проводимых в УКРК напрямую влияет на рост эксплуатационных расходов. Так потребление энергоресурсов в обычные дни: тепло 20 Гкал. и электроэнергия 8 тыс. кВт, в дни проведения в УКРК мероприятий - 30 Гкал. и 16-18 тыс. кВт. соответственно. Потребление воды увеличивается с 45 тн. до 150 тн.

В Обществе утверждена Советом директоров программа мероприятий по повышению операционной эффективности и оптимизации расходов. Использование внутренних ресурсов Общества, включающие в себя мероприятия, влияющие на обслуживающие процессы, обеспечили сдерживание роста расходов на основные составляющие расходной части. На протяжении пяти лет проводятся работы по замене электроосвещения на светодиодное позволяющее существенно сократить энергозатраты.

В Обществе для снижения расходов по теплоснабжению продолжается реализация ранее разработанного комплекса организационных и технических мероприятий:

- увеличение в отоплении офисных помещений доли радиаторного отопления и снижение доли воздушного отопления;
- снижение температуры и кратности циркуляции воздуха в помещениях без постоянного пребывания людей;

Для снижения электропотребления применяются передовые энергосберегающие технологии, в частности:

- - произведена замена люминесцентных ламп общественных помещений на светодиодные;
- произведена замена металлогалогеновых светильников тренировочного освещения основной ледовой арены на светодиодные;
- произведена замена всех металлогалогеновых светильников тренировочного катка СК «Локомотив» на светодиодные.

Данный комплекс работ позволил максимально минимизировать расходы на тепло и энергопотребление.

Тариф на электроэнергию в период с января по декабрь 2019 года претерпевал скачкообразные колебания на начало года он составлял 5,71 руб. за кВтчас в мае 6,12, а к концу года произошло снижение до 5,56 руб. кВтчас. Общим расходом за прошедший год составили в денежной форме 22 909 тыс. руб. без НДС или 3471 кВт.

Тарифы на тепло возросли к концу года на 6,3%, на воду на 4,3%.

Расходы по горючесмазочным материалам составили 739 тыс. руб. без НДС или 16 тыс.л.

Средние годовые показатели потребления электроэнергии в первые 10 лет эксплуатации составляли 3,8 МВт. Последние три года - 3,4 МВт и это с учётом роста установленной фактической мощности, увеличением количества энергопотребителей, вызванные ежегодными новыми требованиями КХЛ (количество основного освещения ледовой площадки с 60 прожекторов увеличилось до 88 на 50% -60кВт). Увеличение оборудования видео наблюдения и контроля за зрителями на 50 %.

В отчетном периоде Общество столкнулось со значительным снижением платежного оборота, что было вызвано накопленным уровнем дебиторской задолженности хоккейного клуба «Локомотив». Поэтому одной из главных задач являлось эффективное управление издержками и денежными потоками.

За отчетный период фактические затраты составили 211 672 тыс. руб., в том числе заплата управленческие расходы - 17 541 тыс. руб. и коммерческие расходы по доставке пива 213 тыс. руб.

Анализ изменения расходной части бюджета период 2017-2019гг.

тыс. руб.

РАСХОДЫ	Факт 2017	Факт 2018	Факт 2019	отклонение 2019/2017	
				(%)	абс(-, ,+)
УКРК "АРЕНА - 2000.ЛОКОМОТИВ"	142 422	140 511	153 069	110	12 892
- Заработная плата	38 111	39 022	41 266	111	3 829
- Отчисления во внебюджетные фонды	11 510	11 596	12 299	111	1 149
- Отчисления в НПФ	589	732	868	117	107
- Отчисления по ДМС	467	462	528	103	15
- Выплата социального характера	288	268	262	97	-9
- Техническое содержание	19 467	18 334	20 060	116	2 489
- Расходы по электропотреблению	17 402	17 581	18 557	113	1 958
- Расходы по теплопотреблению	4 595	5 082	5 720	107	351
- Расходы по водопотреблению	995	871	867	106	48
- Расходы по обеспечению безопасности	10 583	9 799	11 304	97	-275
- Расходы по производству пива	1 513	1 155	1 136	85	-209
- Расходы по страхованию имущества	298	195	219	76	-62
Амортизация основных фондов по УКСК	36 605	35 414	39 983	111	3 501
Тренировочный каток	29 812	32 428	33 697	115	4 130
- Заработная плата	11 488	12 300	12 771	111	1 242
- Отчисления во внебюджетные фонды	3 469	3 702	3 847	111	362
- Отчисления в НПФ	83	85	85	116	12
- Отчисления по ДМС	42	30	30	100	0
- Техническое содержание	2 451	2 085	2 577	101	17
- Расходы по электропотреблению	3 563	3 853	4 128	108	299
- Расходы по теплопотреблению	839	761	794	108	55
- Расходы по водопотреблению	308	219	262	81	-53
- Расходы по обеспечению безопасности	3 181	3 248	3 248	109	273
- Расходы по страхованию имущества	25	20	12	100	0
Амортизация основных фондов по трен.катку	4 363	6 125	5 943	146	1 923
Пристройка (зал "сухой" разминки)	4 363	6 076	6 374	104	214
- Заработная плата	683	804	805	121	138
- Отчисления во внебюджетные фонды	206	242	242	119	39
- Отчисления в НПФ	12	10	10		-2
- Отчисления по ДМС	10	10	10	100	0
- Техническое содержание	847	374	664	77	-110
- Расходы по электропотреблению	314	245	224	107	16
- Расходы по теплопотреблению	739	454	520	98	-10
- Расходы по водопотреблению	24	10	11	143	3
- Расходы по обеспечению безопасности	350	360	361	104	15
- Расходы по страхованию имущества	20	10	10	59	-7
Амортизация основных фондов по пристройки	3 509	3 557	3 517	104	132
Прочие расходы	3 509	6 250	6 889	94	-382
- налоги, относимые на себестоимость	1 290	798	803	66	-403
- командировочные расходы	443	253	383	93	-19

РАСХОДЫ	Факт 2017	Факт 2018	Факт 2019	отклонение 2019/2017	
				(%)	абс(- ,+)
- расходы на образование	426	78	224	103	2
- <i>другие виды затрат</i>	5 459	5 121	5 479	101	38
Коммерческие расходы	158	217	213	119	35
Управленческие расходы	10 583	10 998	11 430	115	1 470
Всего расходы	186 623	196 480	211 672	110	18 359

<i>Расшифровка других видов затрат из стр*</i>	2 019
аудит казначейство	426
консультационные	650
канцелярские, почтовые	326
представительские	200
услуги связи	381
услуги связи (межгород)	25
интернет	901
сотовая	106
услуги юристов	357
массовое катание	557
аренда	1 438
мед. Осмотры	96
охрана труда	16
Всего	5 479

Как видим из таблицы № 17 расходы за три года выросли на 10%. Среднесписочная численность составила 129 человек при плане 129, среднесписочная численность персонала работающего по договорам возмездного оказания услуг 23 человек, это контролеры, распорядители, гардеробщики, администраторы работника катка. Общая численность работников за 2019г. составила 152 человека.

Среднемесячная заработная плата списочного состава (без выплат социального характера) за отчетный период по производственному персоналу (118 человек) составила 37 347 руб. при плане 37 036 руб. руб., по управленческому (11 человек) – 69 280 руб. при плане 68 795 руб.

**Для информации: по данным Росстата среднемесячная заработная плата работников организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства по городу Ярославль за январь – сентябрь 2019г. составила 42 138 рублей.*

Дополнительная информация:

- о соотношении в уровнях оплаты труда 10 процентов работников с наиболее низкой оплатой труда и 10 процентов с самой высокой – 3,5 раз;

Перечень мероприятий обеспечивших снижение операционных расходов.

- увеличение в отоплении офисных помещений доли радиаторного отопления и снижение доли воздушного отопления;
- снижение температуры и кратности циркуляции воздуха в помещениях без постоянного пребывания людей;
- использование для обогрева зрительного зала утилизированным теплом от холодильных машин;
- снижение затрат электроэнергии холодильной установки ледового поля за счет понижения температуры конденсации фреона;
- оптимизация режимов работы пароувлажнителей;
- корректировка графика работы систем вентиляции с целью минимизации времени работы в режиме «быстро», а также общего времени работы систем.

Расходы по обеспечению безопасности трех объектов недвижимости 14 913 тыс. руб. при плане 15 054 тыс. руб., выполнение 99%.

С 2008 года благодаря переговорам руководства ОАО «РЖД» с Губернатором Ярославской области действует Закон Ярославской области, освобождающий от уплаты налога на имущества организации, имеющие на балансе спортивные объекты с искусственным льдом, отвечающие требованиям для проведения соревнований по международным правилам. Льгота по налогу на имущество за отчетный период составила 39 690 тыс. руб.

Начисленные налоги (земельный, транспортный) – 803 тыс. руб. при плане 960 тыс. руб. Арендная плата за земельный участок под УКРК «Арена – 2000.Локомотив» площадью 56 875 кв.м. составила 1 438 тыс. руб.

4.3. Проценты к получению

Доход от размещения свободных денежных средств по депозитным счетам и счетам овернайт в отчетном периоде составил 3 616 тыс. руб., из них проценты по овернайту 905 тыс. руб.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование банка	Остаток на 01.01.2019	Размещено на депозитном счете	Возвращено с депозитного счета	Остаток на 31.12.2019	Получены %
1	2	3	4	5	6	7
1	Банк ВТБ (ПАО)	50 000	382 000	381 500	50 500	2 711

4.4. Расшифровка прочих доходов расходов из ф. № 2

(тыс. руб.)

Прочие доходы и расходы	Сумма
Прочие доходы	1 871
Возмещение ущерба	12
Неустойка по условиям договора	600
Продажа материалов	16
Продажа основных средств	968
Прочие внереализационные доходы	10
Резервы по сомнительным долгам	264
Прочие расходы	2 967
Вознаграждение членам Совета Директоров и членам ревизионной комиссии с учетом начислений	946
Выбытие ОС	238
Выплата неработающим пенсионерам	3
Выплачена материальная помощь	1 063
Выплачена премия	18
Гос.пошлина	35
Пени, штрафы, неустойки	6
Продажа материалов	21
Продажа основных средств	30
Проценты по паритетной части	44
Прочие расходы (документы без сч.ф., подарки к 8 марта и к Новому году)	94
Путевки в ДОЛ	68
Сверхлимитные расходы	4
Списание дебиторской задолженности	164
Услуги банка	177
Услуги регистраторов	54

Выбывшие материалы и основные средства в 2019 году.

Причина выбытия основных средств в 2019 году продажа или полный износ. Все основные средства имели нулевую остаточную стоимость, за исключением фасадной установки, введенной в эксплуатацию в 2001 году и восстановлению не подлежащая. Остаточная стоимость на 26.06.2019 263 тыс. руб. составила 263 тыс. руб. Доход от реализации основных средств составил 984 тыс. руб.

По решению суда возвращена дебиторская задолженность покупателей (резервы по сомнительным долгам) в сумме 264 тыс. руб., ранее начисленный резерв восстановлен.

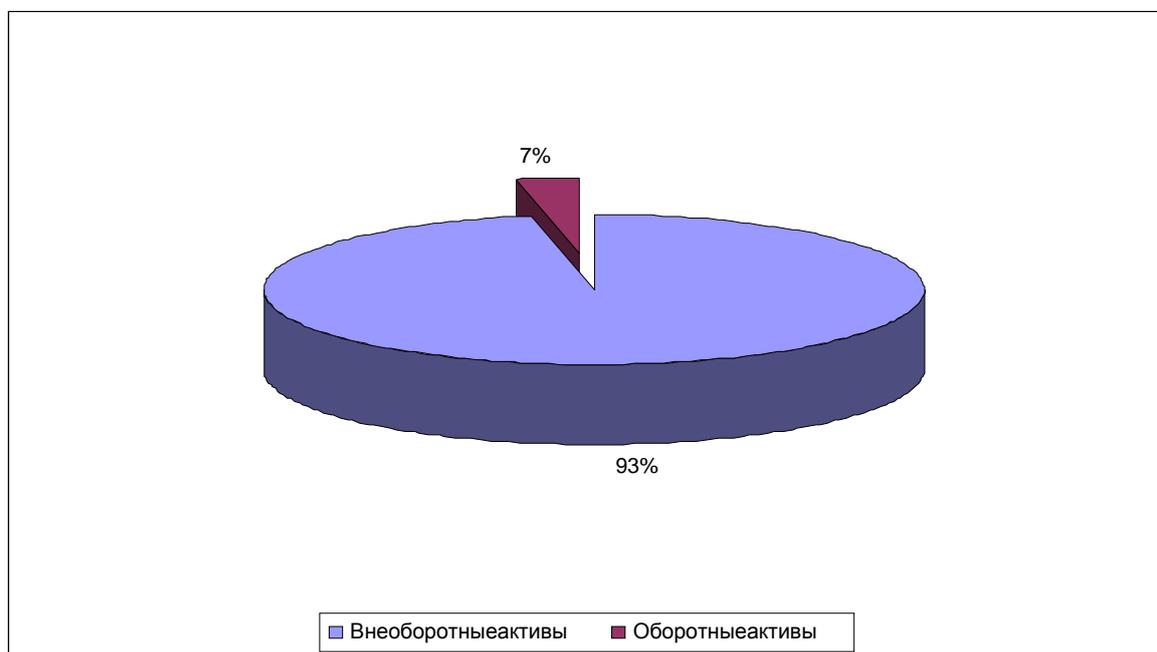
Раздел № 5

Финансово – экономические результаты

5.1. Анализ активов и пассивов бухгалтерского баланса Общества

Наименование статей баланса	Величина показателя на начало отчетного периода		Величина показателя на конец отчетного периода		Изменение показателя	
	сумма	доля в валюте баланса	сумма	доля в валюте баланса	абсолютное тыс. руб.	относительное %
1	2	3	4	5	6	7
Внеоборотные активы	2 035 797,0	93,2%	2 041 307,0	91,7%	5 510,0	0,3%
Нематериальные активы	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Основные средства	2 034 274,0	93,1%	2 067 957,0	91,6%	33 383	101,5
Незавершенное строительство		0,0%		0,0%	0,0	0,0%
Финансовые вложения	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Долгосрочные вложения		0,0%		0,0%	0,0	0,0%
Отложенные налоговые активы	946,0	0,0%	629,0	0,0%	-317,0	-33,5%
Прочие	577,0	0,0%	332,0	0,0%	-245,0	0,0%
Оборотные активы	149 653,0	6,8%	185 361,0	8,3%	35 708,0	23,9%
Дебиторская задолженность (в разрезе групп)	92 158,0	4,2%	93 340,0	4,2%	1 182,0	1,3%
с ожиданием платежей более 12 месяцев	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
покупатели и заказчики	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
прочие	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
с ожиданием платежей в течение 12 месяцев	92 158,0	4,2%	93 340,0	4,2%	1 182,0	1,3%
поставщики и подрядчики	90 985,0	4,2%	90 774,0	4,1%	-211,0	-0,2%
прочие	1 173,0	0,1%	2 566,0	0,1%	1 393,0	118,8%
Запасы	3 470,0	0,2%	3204	1,4%	27 346,0	788,1%
Сырье, материалы	2 918,0	0,1%	2 629,0	0,1%	-289,0	-9,9%
Животные	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Незавершенное производство	403,0	0,0%	443,0	0,0%	40,0	9,9%
Готовая продукция	118,0	0,0%	94,0	0,0%	-24,0	-20,3%
Товары отгруженные	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Расходы будущих периодов	31,0	0,0%	39,0	0,0%	8,0	25,8%
Прочие	0,0	0,0%		1,2%	27 612,0	0,0%
НДС	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Краткосрочные фин. Вложения	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Денежные средства	53 977,0	2,5%	61 151,0	2,7%	7 174,0	13,3%
Прочие	48,0	0,0%	54,0	0,0%	6,0	12,5%
Капиталы и резервы	2 144 494,0	98,1%	2 153 130,0	96,7%	8 636,0	0,4%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	40 615,0	1,9%	47 283,0	2,1%	6 668,0	16,4%
Уставный капитал	2 101 200,0	96,1%	2 101 200,0	94,4%	0,0	0,0%
Добавочный капитал	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	
Резервный капитал	2 679,0	0,1%	4 647,0	0,2%	1 968,0	73,5%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Долгосрочные обязательства	10 130,0	0,5%	12 996,0	0,6%	2 866,0	28,3%
Займы и кредиты	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%

Наименование статей баланса	Величина показателя на начало отчетного периода		Величина показателя на конец отчетного периода		Изменение показателя	
	сумма	доля в валюте баланса	сумма	доля в валюте баланса	абсолютное тыс. руб.	относительное %
Отложенные налоговые обязательства	10 130,0	0,5%	12 996,0	0,6%	2 866,0	28,3%
Прочие	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Краткосрочные обязательства	21 718,0	1,0%	51 433,0	2,3%	29 715,0	136,8%
Кредиторская задолженность (в разрезе групп)	17 729,0	0,8%	49 049,0	2,2%	31 320,0	176,7%
Поставщики и подрядчики	4 307,0	0,2%	37 665,0	1,7%	33 358,0	774,5%
Задолженность перед персоналом	2 787,0	0,1%	2 516,0	0,1%	-271,0	-9,7%
Задолженность перед гос. фондами	2127	0,0%	1992	0,0%	0,0	0,0%
Задолженность по налогам и сборам	6 565,0	0,3%	3 890,0	0,2%	-2 675,0	-40,7%
Прочие кредиторы	3 754,0	0,2%	4 651,0	0,2%	897,0	23,9%
Займы и кредиты	91090,0	0,0%	9109,0	0,0%	0,0	0,0%
Задолженность перед учредителями по выпл. доходов	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Доходы будущих периодов	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Оценочные обязательства	3 989,0	0,2%	2 384,0	0,1%	-1 605,0	-40,2%
Прочие	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	
	2185451		2226668			



Валюта баланса на 31.12.2019г. составила 2 226 667,60 тыс. руб.

АКТИВЫ.

Основные отклонения статей баланса:

Основные средства

Стоимость объектов, по которым не начисляется амортизация: земельные участки и объекты благоустройства на территории УКРК

Основное средство	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	2 178 607	365 464	1 813 143
Ложа (нежилое помещение), 000007430	2 269	708	1 561
Здание пристройки (зал сухой разминки), 000007436	138 649	9 628	129 020
Здание, 00005713	1 916 750	328 187	1 588 563
Здание СК "Локомотив", 0006960	120 939	26 940	94 000
Сооружения	56 964	43 443	13 521
Машины и оборудование (кроме офисного)	405 074	254 161	150 913
Транспортные средства	48 905	13 363	35 543
Производственный и хозяйственный инвентарь	38 870	36 015	2 855
Земельные участки	3 832	0	3 832
Другие виды основных средств	23 798	3 260	20 538
Итого	2 756 051	715 705	2 040 346

В течение отчетного года в рамках инвестиционной программы введены в эксплуатацию основных средств и закуплено оборудования для монтажа в январе 2020г. на сумму 83 803 тыс. руб. (подробнее в Разделе № 7)

Источником финансирования капитальных вложений в 2019 году были амортизационные отчисления и собственные оборотные средства.

Выбывшие основные средства в 2019 году.

Причина выбытия основных средств в 2019 году продажа или полный износ. Все основные средства имели нулевую остаточную стоимость. Доход от реализации основных средств составил 1 165 тыс. руб.

(тыс.руб.)

Основные средства	Сумма
велотренажер верт.Лайф Фитнес LC-9500HRT (1)	173
велотренажер верт.Лайф Фитнес LC-9500HRT (2)	173
велотренажер верт.Лайф Фитнес LC-9500HRT (3)	173
велотренажер верт.Лайф Фитнес LC-9500HRT (4)	173
вертикальный "баттерфляй" Парамаунт FL-900PO	106
Камера сборная холодильная	122
Машина коммунальная МУП-351-03.ГАРАНТ	766
Машина поломоечная Nakomatic E 450	172
Погрузчик вилочный -3 тонны	874
Поломоечная машина Taski Swingo 755 E	183
Роторная машина R50-150	68

Основные средства	Сумма
Стол для русского пула	150
Фасадная установка	811
Прочие выбытие	583
Итого	4 526

Всё реализованное оборудование имеет нулевую остаточную стоимость, кроме списанной фасадной установки, введенной в эксплуатацию в 2001 году и восстановлению не подлежащая. Остаточная стоимость на 26.06.2019 263 тыс. руб. составила 263 тыс. руб. В рамках инвестиционной программы была установленная новая фасадная установка на центральном входе УКРК «Арена – 2000.Локомотив»

Незавершенные вложения:

Заключенный в ноябре 2019г. договор на модернизацию телевизионного и звукового оборудования (ТВ системы) с компанией ЗАО «Пролайн» общей стоимостью 33 690 тыс. руб. имел два этапа выполнения работ. Первый этап – поставка оборудования до 30 декабря 2019г., второй этап – монтажные и пусконаладочные работы до 22.01.2020г. В связи с этим на конец года стоимость незавершенных вложений составила 27 612 тыс. руб. (оборудование переданное в монтаж).

Запасы, в том числе:

Остатки на счетах учета материалов и сырья составили 2 629 тыс. руб., в том числе утвержденный приказом аварийный запас в размере 872 тыс. руб. и возвратная тара на сумму 619 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма
10, Материалы	
10.01, Сырье и материалы	215
10.03, Топливо	17
10.04, Тара и тарные материалы	595
10.05, Запасные части	1 045
10.06, Прочие материалы	557
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	0
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	13
10.11, Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	186
10.11.1, Специальная одежда в эксплуатации	186
Итого	2 629

Затраты в незавершенном производстве составили 443 тыс. руб. при плане 466 тыс. руб. Учитывая, что процесс варки пива занимает 3-4 недели определить точную сумму на незавершенном остатке не представляется возможным.

Расходы будущих периодов – 39 тыс. руб. остаточная стоимость ПО со сроком менее одного года.

Дебиторская задолженность покупателей:

Просроченная задолженность по ХК Ассоциации «Локомотив» - задолженность по оказанным услугам со сроком более трех месяцев – 67 047 тыс. руб.

Возникновение задолженности взаимосвязано со сложной ситуацией в формировании доходной части хоккейного клуба, в частности за счет средств, поступающих в рамках реализации рекламной компании ОАО «РЖД» и его дочерних обществ, целевого финансирования областного и местного бюджета и билетной программы. Финансовые проблемы с 2016 года, стали причиной значительно возросшей суммы дебиторской, значение долга на 01.01.2017 - 90 445 тыс. руб. и 90 026 тыс. руб. на 31.12.2018.

Прочая дебиторская задолженность носит текущий краткосрочный характер.

Покупатель	Общая задолженность	В т.ч. просроченная задолженность	От 61 до 90 дней	Свыше 90 дней
ЛОКОМОТИВ АССОЦИАЦИЯ ХК	90 026	67 047	24 541	31 060
Итого	90 026	67 047	24 541	31 060

Денежные средства:

Остаток денежных средств составил 61 151 тыс. руб.

Прочие оборотные активы – НДС с авансов в размере 54 тыс. руб.

6.2. Пассивы

Капиталы и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества составляет 2 101 200 тыс. руб.

Резервный капитал в соответствии с учредительными документами составил 4 647 тыс. руб., увеличен за счет прибыли 2018 года на 1 968 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 составила 47 282 тыс. руб. при плане 28 263 тыс. руб.

Годовым собранием акционеров чистая прибыль за 2018 год распределена следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Чистая прибыль 2018 года	39 350
Распределить следующим образом:	
Дивиденды	11 805
Резервный фонд	1 968
Оставить не распределенной до принятия соответствующего решения на Общем собрании акционеров Общества прибыль 2018 года	25 577

Краткосрочные обязательства

Займы и кредиты

В ходе строительства УКРК на Правительственном уровне были привлечены заемные средства нефтяных компаний, в том числе от ООО «ЭКСИМ ОЙЛ». Денежные средства поступили по договору займа в 1999 году (займ беспроцентный, срок погашения октябрь 2019 год). В настоящее время Займодавец не обратился к Обществу с требованием вернуть долг.

В 2022 году по истечении 3 - х лет с момента востребования сумма займа будет списана на доходы Общества.

Кредиторская задолженность:

Поставщики: Задолженность поставщикам составила 49 049 тыс. руб. Основной долг - перед поставщиком инвестиционного объекта «ТВ системы» ЗАО «Пролайн» - 30 808 тыс. руб. Оплата в соответствии с ТУРами в январе 2020г. Долг перед охранной фирмой «Арена» по состоянию на 31.12.2019 составил 2 388 тыс. руб. оплата по сроку в январе 2020г. как же в соответствии с условиями расчетов.

Задолженность по налогам и сборам: 1 897 тыс. руб. – текущая за декабрь 2019г.

Задолженность перед персоналом : 2515 тыс. руб. – текущая по сроку выдачи 09 января 2020г.

Прочие кредиторы – в рамках агентского договора денежные средства за реализованные билеты на шоу И. Авербуха в феврале 2020г. – 3 514 тыс. руб.

Оценочные обязательства: 2 384 тыс. руб. – начислена задолженность по отпускам персонала.

Удельный вес внеоборотных и оборотных активов в общей сумме активов предприятия за отчетный период практически не изменился и составил 93% и 7% соответственно.

Динамика и структура финансовых источников

Пассив баланса	Данные по статье пассива баланса, тыс. руб.		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп роста (изменения) %	Темп прироста (изменения) %
	На конец периода	На начало периода			
1	2	3	[4]=[3]-[2]	$\frac{[5]}{([3] / [2])} * 100$	[6]=[5] - 100
1. Капитал и резервы всего, в т.ч.:	2 153 130	2 144 494	39 348	102	2
1.1. Уставный капитал	2 101 200	2 101 200	-	100	-
1.2. Переоценка внеоборотных активов	-	-	-	-	-
1.3. Добавочный капитал	-	-	-	-	-
1.4. Резервный капитал	4 647	2 679	1 968	173	73
1.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	47 283	40 615	7 542	82	-18
2. Долгосрочные обязательства всего, в т.ч.:	12 996	10 130	(5 113)	66	(34)
2.1. Заемные средства	-	-	(9 109)	-	-
2.2. Отложенные налоговые обязательства	12996	10 130	430	104	4
2.3. Прочие обязательства	-	-	-	-	-
3. Краткосрочные обязательства всего, в т.ч.:	60 542	30 827	6 617	121	21
3.1. Заемные средства	9109-	9 109	0	-	-
3.2. Кредиторская задолженность	49 049	17 729	7919	145	45
3.3. Доходы будущих периодов	-	-	-	-	-
3.4. Оценочные обязательства	2 384	3 989	-13020	67	33
3.5. Прочие обязательства	-	-	-	-	-
Итого Пассив Баланса = 1+2+3	2 226 668	2 185 451	1990	100	0

Собственные средства Общества уменьшились на 5 574 тыс. руб.. Второй и третий квартал всегда убыточен из - за снижения количества мероприятий в летний период и отсутствием хоккейных матчей. По итогам квартала убыток равен 959,7 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства Общества увеличились на 2 376 тыс. руб., или на 22% из - за увеличения отложенных налоговых обязательств.

Краткосрочные обязательства уменьшились на 478 тыс. руб., или 2%

Наличие собственных оборотных средств

Статья баланса	Данные по статье баланса, тыс. руб.		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп роста (изменения), %	Темп прироста (изменения), %
	На конец периода	На начало периода			
1	2	3	[4]=[3]-[2]	[5]= ([3] / [2])*100	[6]=[5] - 100
1. Собственный капитал, стр. 1300 баланса	2 153 130	2 144 495	8 635	100,4	0,4
2. Внеоборотные активы, стр. 1100 баланса	2 068 919	2 035 797	33 122	101,6	1,6
3. Оборотные средства	157 749	149 654	8 095	105,44	5,4

Наличие и структура дебиторской задолженности

Статья баланса	Данные по статье актива баланса, тыс. руб.		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп роста (изменения) %	Темп прироста (изменения) %
	На конец периода	На начало периода			
1	2	3	[4]=[3]-[2]	[5]= ([3] / [2])*100	[6]=[5] - 100
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.:	93 340	92 158	1 182	101,2	1,2
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	93 340	92 158	1 182	101,2	1,2
В том числе:					
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	90 774	90655	119	100,1	0,1

По структуре дебиторской задолженности за 12 месяцев 2019 год существенных изменений не произошло. Удельный вес дебиторской задолженности перед покупателями и заказчиками в общей сумме дебиторской задолженности Общества на конец года составляет 92%, в т.ч. Ассоциация хоккейный клуб «Локомотив» - 90 159 тыс. руб. в т.ч. просроченная 67 047 тыс. руб.

Оценка финансового состояния Общества проводилась на основе методики, утвержденной распоряжением от 1 апреля 2015 года № 847р «Об утверждении единого корпоративного стандарта холдинга «РЖД» по сделкам заемного финансирования для обеспечения денежными ресурсами инвестиционной и текущей деятельности и методики оценки финансового состояния дочерних и зависимых обществ ОАО «РЖД», а также Советом директоров Общества 20 мая 2015 г. (протокол №16).

Ликвидность Общества по состоянию на 31.12.2019

Наименование показателя	Величина показателя на конец отчетного периода	Величина показателя на начало отчетного периода	Величина показателя в предыдущем периоде	Динамика показателя	Нормативное значение	Отклонение от нормативного значения
коэффициент абсолютной ликвидности	1,010	1,751	2,044	-0,741	0,150	0,860
коэффициент срочной ликвидности	2,552	4,740	3,626	-2,189	0,950	1,602
коэффициент текущей ликвидности	3,062	4,855	3,85	-1,793	2,000	1,062
коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,967	0,981	0,985	-0,014	0,700	0,267
рентабельность продаж (минимальная рентабельность продаж) (ROS), %	17,56%	25,89%	23,66%	-8,33%	15,00%	2,56%
рентабельность собственного капитала (ROE), %	0,95%	1,85%	1,27%	-0,90%	5,00%	-4,05%
рентабельность активов (ROA), %	1,07%	2,13%	1,65%	-1,07%	10,00%	-8,93%
соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	1,903	5,198	2,362	-3,295	1,200	0,703
соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности	0,437	0,210	0,587	0,227	1,000	-0,563
прибыль до уплаты налога на прибыль, процентов и амортизации (ЕБИТДА)	0,854	0,945	1,124	-0,091	1,000	-0,146

Коэффициенты ликвидности по состоянию на 31.12.19

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2017	2018	2019
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	127 123	149 654	157 749
Коэффициент финансовой независимости	0,99	98	0,97

Наименование показателей	2017	2018	2019
Обеспеченность запасов собственными оборотными средствами	33,2	43	49,24
Индекс постоянного актива	0,95	0,95	0,97
Текущий коэффициент ликвидности	5,27	4,85	2,61
Быстрый коэффициент ликвидности	5,11	4,74	2,55

За период 2017-2019 годы структура баланса характеризуется следующими показателями.

Наименование показателей	(тыс. руб.)		
	2017	2018	2019
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	2 105 146	2 144 495	2 153 130
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	0,4	0,4	3,42
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	1,14	1,43	2,81
Уровень просроченной дебиторской задолженности, %	77	73,6	67
Оборачиваемость активов, раз	0,12	0,11	0,11
Оборачиваемость кредиторской задолженности, раз	7,68	6,37	3,5
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	2,42	2,61	2,52
Доля налога на прибыль в прибыли до налогообложения, %	0	0	0
Доля дивидендов в прибыли, %	0	0	30
Производительность труда (тыс. руб.)	1459	1662	1658
Амортизация к объему выручки %	18	16	21

Полученная по итогам деятельности за 2017 – 2019 годы чистая прибыль в размере 108 375 тыс. руб. обеспечила соответствие с установленными нормами законодательства РФ показателя чистых активов.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 составили 2 153 130 тыс. руб.

Показатели рентабельности за период 2017-2019 годы.

Показатель	2017	2018	2019
Рентабельность продаж	24	19	10
Рентабельность собственного капитала	1,27	1,85	0,95
Рентабельность активов	2,9	2,1	2,2
Прибыль (ЕБИТДА)	103 291	95 906	76 324

Группа финансовой устойчивости общества	Рейтинг	Граница	Граница I
Общество с устойчивым финансовым состоянием	A1	15	16
Общество с устойчивым финансовым состоянием	A2	14	15
Общество с устойчивым финансовым состоянием	A3	13	14

Группа финансовой устойчивости общества	Рейтинг	Граница	Граница1
Общество с удовлетворительным финансовым состоянием	B1	12	13
Общество с удовлетворительным финансовым состоянием	B2	11	12
Общество с удовлетворительным финансовым состоянием	B3	10	11
Общество с неудовлетворительным финансовым состоянием	C1	9	10
Общество с неудовлетворительным финансовым состоянием	C2	8	9
Общество с неудовлетворительным финансовым состоянием	C3	7	8
Общество с критическим финансовым состоянием	D	0	7

Рейтинг в текущем периоде	C1	10	K3<
Рейтинг в предыдущем периоде	C1	10	K3<

Исходя из оценки финансового состояния рейтинг кредитоспособности Общества по итогам деятельности за отчетный период составляет 10, что позволяет включить его в группу финансовой устойчивости B3 и признать его финансовое положение, как *Общество с удовлетворительным финансовым состоянием.*

Раздел 6

Распределение прибыли и дивидендная политика.

Источником выплаты дивидендов акционерам Общества является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). За 12 месяцев 2018г. чистая прибыль составила 39 350 тыс. руб. Фиксированный размер выплачиваемых дивидендов до 30 %. Решение о выплате дивидендов - решение общего собрания акционеров. Выплаченные за 2018 год дивиденды составили 11 805 тыс. руб., в т.ч. ОАО «РЖД» - 11 798 тыс. руб. Решение ГОСА от 26.06.2019г.

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
Чистую прибыль 2018 в сумме	39 350
Распределить следующим образом:	
Дивиденды	11 805
Резервный фонд	1968
Оставить не распределенной до принятия соответствующего решения на общем собрании акционеров Общества	25577

Налог на прибыль начисленный за 2019г. составил 2 445 тыс. руб.

Наименование статьи налогового учета 2019	Сумма
Условный расход по налогу на прибыль	8 529
Условный доход	3 314
Отложенный налоговый актив (возникший) -	2 760
Отложенный налоговый актив (погашенный) -	3 077
Отложенное налоговое обязательство (возникшее) -	3 719
Отложенное налоговое обязательство (погашенное) -	853
Постоянное налоговое обязательство -	422
Постоянный налоговый актив	
Текущий налог на прибыль –	2 455
Постоянные разницы, в том числе:	-2 112
-амортизация ОС	-279
-премии и мат. помощь	-853
Временные разницы, в том числе:	15 915
-амортизация ОС	14 042
- Прибыль за 2018г. приходящая на одну акцию АО «Арена – 2000»	0,187
- Прибыль за 2019г., приходящая на одну акцию АО «Арена – 2000»	0,097

Раздел 7

Инвестиционная деятельность

За три последние года, с 2017 по 2019 год включительно, капиталовложения Общества в инвестиционную деятельность составили в общей сложности 240 849 тыс. руб., без учета НДС. Источником финансирования инвестиционных проектов Общества являются собственные оборотные средства:

- прибыль после налогообложения текущего года и прошлых лет, которая не распределялась и в полном объеме решением Общего собрания акционеров оставалась в распоряжении Общества;

- амортизационные отчисления.

Капиталовложения Общества за три года распределились следующим образом.

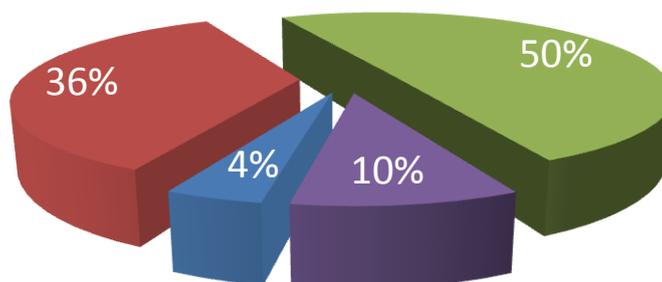


В представленном выше графике, голубым цветом выделены объемы средств направленных на техническое перевооружение Общества за отчетный период.

Капиталовложения Общества за три года можно выделить в три основных направления:

- Внедрение энергосберегающих технологий;
- Выполнение регламента КХЛ и требований безопасности;
- Модернизация здания и инженерных систем;
- Замена оборудования. Вновь приобретаемое оборудование.

Структура капиталовложений по основным направлениям в 2017-2019гг.



- Внедрение энергосберегающих технологий
- Выполнение регламента КХЛ и требований безопасности
- Модернизация здания и инженерных систем
- Замена оборудования. Вновь приобретаемое оборудование

Инвестиции в 2019г. не направлены на получение дополнительного дохода, так же не планируется инвестирование в развитие новых направлений деятельности.

Целью инвестиционной деятельности Общества в отчетном периоде являлось поддержание внеоборотных активов в актуальном состоянии и исполнение соответствующих требований Федерального законодательства. Все запланированные инвестиционные мероприятия выполнены, в денежном выражении выполнение составило 89,6%.

Не в полном объеме использованы средства, заложенные на приобретение прочих основных средств, в связи с отсутствием непредвиденных ситуаций связанных с заменой, вышедших из строя оборудования и дорогостоящей оргтехники.

Фактические расходы по инвестиционной программе меньше запланированных на 7 512 тыс. руб.

№ п/п	Наименования	факт без НДС
1	Модернизация здания. Тренировочный свет.	5 785
2	Сушильный барабан	451
3	Модернизация слаботочных систем. Серверное оборудование	3 166
4	Фасадная конструкция(вывеска)	547
5	Система пожарной сигнализации	13 249
6	Поломоечная машина	155

№ п/п	Наименования	факт без НДС
7	Однодисковая машина(роторный полотер)	74,
8	Модернизация системы видеонаблюдения за зрителями (обеспечение наблюдения за всеми зрителями)	1 352
9	Модернизация ТВ и звукового оборудования (12точек ПСТПП)	1 861
10	Приобретение отдельных объектов основных средств	1 287
11	- миксер	52
12	- шкаф расстоечный	45
13	- стол - тумба	42
14	- холодильный стол	67
15	- телевизор LED LG85 86U6750PLB	217
16	- кондиционер Lessar	77
17	- печь пароконвекционная	250
18	- плита BERTO	148
19	- поломоечная машина	140
20	-елки	140
21	- камера	59
22	-фонтан	50
23	Модернизация здания. Система осушки	16 376
24	Модернизация здания, замена 80 светильников ледовой площадки СК Локомотив на светодиодные.	2 155
25	Тренажеры	3 329
26	Модернизация слаботочных систем. Установка дополнительных камер видеонаблюдения	83
27	Модернизация хоккейного борта СК "Локомотив". Система защиты стеклянного ограждения.	130
28	Модернизация здания. Замена светильников в зоне доступа зрителей (74 шт)	299
29	Телевизоры 6 шт.	245
30	Автомобиль	1 515
31	Модернизация СКУД (билетная система)	3 124
32	Борторазделительная система	1 000
33	ТВ системы	
34	Мебель в помещения ЖК	
35	Телевизоры 75" 2 шт	
	Итого	56 191
	Всего с оборудованием к установке (ТВ система)	83 803

Данная таблица представлена с учетом корректировки инвестиционной программы одобренной Советом директоров в октябре 2019г. (проток № 4 от 15.10.2019) связанной с заменой двух позиций инвестиционной программы - модернизация мультимедийной системы отображения информации (2 пояс видеобанера) на сумму 17 969 тыс. рублей без НДС и перепланировка помещений ЖК на сумму 10 000 тыс.руб. без НДС для осуществления в четвертом квартале проекта по модернизации телевизионного и

звукового оборудования (ТВ системы). Это мероприятие обусловлено необходимостью перехода на сигнал высокой чёткости (HD) при трансляции хоккейных матчей в соответствии с требованиями КХЛ к хоккейному клубу «Локомотив» в отношении трансляций домашних матчей в устаревшем SD-формате. Уменьшение спроса телеканалов на трансляции неизбежно приведет к уменьшению телевизионной аудитории, повлечет имиджевые потери и сокращение доходов от продажи телевизионных прав. Общий рейтинг клуба в этой связи снижается, и он остается едва ли не единственным в Лиге, где этот вопрос не решён.

В связи с этим, и в соответствии с поручением Председателя Совета директоров заместителя генерального директора-главного инженера ОАО «РЖД» С.А.Кобзева, без увеличения бюджета затрат АО «Арена-2000», за счёт перераспределения средств инвестиционной программы АО «Арена-2000» на 2019-2020 гг., выполнена поставка оборудования, а в январе уже 2020 года осуществлен соответствующий перемонтаж аппаратной в УКРК «Арена-2000»Локомотив» для трансляций матчей в формате HD.

Выбор поставщиков, методов закупок и документальное оформление договорных отношений, организация конкурсных процедур закупочной деятельности ведется членами комиссии по конкурсным закупкам Общества совместно с Центром конкурсных закупок ОАО «РЖД».

Раздел 8

Перспективы технического перевооружения и развития Общества

В октябре 2019 года исполнилось восемнадцать лет со дня ввода в эксплуатацию УКРК «Арена – 2000.Локомотив.» четырнадцать лет функционирует тренировочный ледовый каток – спортивный комплекс «Локомотив». Оба объекта - современные высокотехнологичные спортсооружения, построенные с использованием передовых достижений техники в области инженерных систем и современных строительных материалов.

Системы рекуперации тепла в вентиляции, «freecooling» в кондиционировании, утилизация тепла конденсаторов холодильных машин ледового поля – эти и другие передовые энергосберегающие технологии нашли свое применение в инженерных системах наших спортивных сооружений. Параметры систем, в свою очередь, регулируются автоматикой системы диспетчеризации (т.н. – «умный дом»), что позволяет осуществлять контроль и оптимальное расходование энергоресурсов. Заложенный проектом технологический уровень большинства инженерных систем еще долго не потребует перевооружения. Однако, для некоторых, наиболее задействованных систем

четырнадцать лет эксплуатации стали серьезным испытанием и намечены первые серьезные шаги по их реконструкции и модернизации уже в 2019г. Эти планы получили свое отражение в инвестиционной программе наступившего года.

В качестве основного направления инвестиционной деятельности, в краткосрочной перспективе, Общество продолжает шаги по повышению энергоэффективности применяемых технологий и самих объектов недвижимости в целом. Кроме того, Обществом ведется постоянная работа по изучению тенденций развития систем технического обеспечения безопасности, с целью определения пути развития и построению планов повышения её уровня.

Долгосрочные перспективы технического развития Общества отражены в документе «Стратегия развития ОАО «Арена-2000» на период 2019-2021гг.», разработанном по поручению Совета директоров Общества.

Раздел 9 Информационные технологии

- Общество пользуется следующими средствами связи: телефония, мобильная телефония, интернет, электронная почта. Степень развития систем связи достаточная. Все потребности общества в связи удовлетворены, развитие данных систем происходит методом постепенного (штучного) приобретения необходимого оборудования или услуг.
- Имеется техническая возможность без необходимости приобретения дополнительного оборудования подключения до 100 пользователей Интернет.
- В 2018 году скорость подключения по оптической линии увеличилась до 20 Мбит/с. На данный момент по существующим линиям возможно организовать подключение к сети интернет на скорости 100 и более Мбит/с, что позволяет оценивать уровень внедрения интернет-технологий в Обществе на ближайшие несколько лет как выше среднего. Информационное взаимодействие между территориально удаленными подразделениями АО «Арена – 2000» осуществляется по выделенным каналам связи со скоростью до 10 Мб/сек. Основным провайдером услуг дальней связи в настоящий момент является компания ПАО «Ростелеком».
- Информационный обмен между подразделениями Общества осуществляется в основном посредством электронной почты.
- В 2010 году был опробован резервный канал доступа в интернет посредством технологии Радио-Ethernet. Услугу предоставлял Интернет-провайдер ОАО «Нетис-

Телеком». Качество услуги, скорость передачи данных (до 10Мбит/сек.) и надёжность признаны удовлетворительными, что позволяет рассматривать данную технологию в качестве резервного канала в будущем. При согласовании с провайдером срок установки данного канала связи не более одного рабочего дня.

- В 2012 проведено запланированное оснащение всех точек локальной сети Общества каналом со скоростью до 1 Гбит/сек. В 2013 году произведена полная замена активного сетевого оборудования, проработавшего более 10 лет на современное, что позволило довести скорость внутренних каналов локальной вычислительной сети (ЛВС) до 10 Гбит/сек.

- Ведение бухгалтерского и налогового учета автоматизировано на платформе «1С:Предприятие 8.3», ведется единая по компании база данных бухгалтерского и налогового учета. Возможность свободного доступа к информации об Обществе и показателях её деятельности ограничена в настоящее время официальным WEB-сайтом компании.

- Система обмена информацией (в основном бухгалтерской) с холдингом ОАО «РЖД» и его подразделениями построена и введена в эксплуатацию в конце 2012 года на основе защищенных каналов связи, с использованием систем шифрования, системы сертификации и других средств и стандартов защиты информации принятых ОАО «РЖД».

- В 2019 году Обществом была разработана и утверждена, согласованная с РЖД, Программа Информатизации на 2020 год. Программа Информатизации на 2019 год выполнена в полном объёме.

Раздел 10.

Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.

Успешная деятельность Общества невозможна без четко отлаженной кадровой политики, подразумевающей как прогрессивные методы отбора и стимулирования персонала, так и формирование корпоративной культуры и командного духа.

Основной целью кадровой политики АО «Арена-2000» является выполнение стратегических задач, стоящих перед Обществом путём оптимального привлечения и использования человеческих ресурсов.

Ключевыми направлениями деятельности (принципами) кадровой политики Общества являются:

- Плановость и комплексный подход.
- Оперативность, эффективность.
- Гибкая система управления.
- Равные возможности.
- Справедливое вознаграждение за труд.
- Социальная защищённость работников.
- Учет интересов собственников, руководителей, наемных работников и Общества и их взаимная ответственность.
- Корпоративность и открытость.
- Информированность всех участников процесса.
- Обеспечение обратной связи: Компания - работник - Компания.

Структура работающих по категориям

Период 2017 - 2018гг. характеризовался стабильным численным составом в количестве 128 человек. На фоне изменения абсолютных значений численности персонала до 129 человек в 2019 году доля руководителей, специалистов, служащих и рабочих существенно не изменилась и составляет оптимальный баланс (данные представлены в таблице).

Динамика численности персонала за 2017-2019 годы

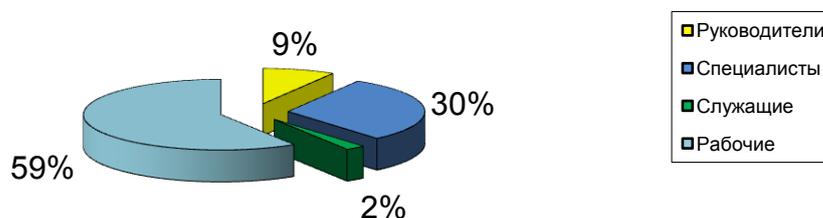
Период, год	Количество работающих, чел.
2017	128
2018	128
2019	129

При этом структура работников Общества по категориям характеризуется преобладанием рабочих - 59% в общей численности работников, что обусловлено особенностями технологического процесса производства, 9% в структуре работающих - руководители, 30%-специалисты, доля служащих - 2%.

Структура работников Общества по категориям в 2019 году представлена в следующей таблице, а также в диаграмме:

Структура работающих по категориям

Категория	Численность, чел.
Руководители	11
Специалисты	39
Служащие	3
Рабочие	76
Всего	129



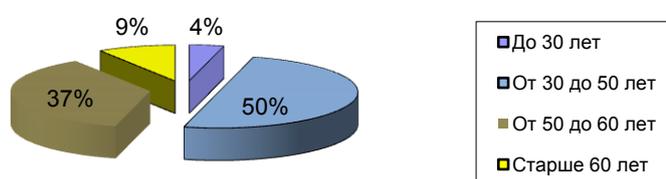
По количественным и качественным показателям кадровый состав Общества с 2017 по 2019 год соответствовал стоящим перед ним задачам.

Возрастной состав работников

Средний возраст сотрудников АО «Арена-2000» не превышает 46 лет. На протяжении последних трёх лет соотношение между возрастными группами остается практически неизменным. Большинство сотрудников (50%) - в возрасте от 30 до 50 лет - это наиболее трудоспособные и квалифицированные кадры, 4% сотрудников – молодые люди до 30 лет, 37% сотрудников – в возрасте от 50 до 60 лет, 9 % сотрудников старше 60 лет. Возрастной состав кадров АО «Арена-2000» представлен в следующей таблице, а также в диаграмме:

Возрастной состав кадров

Возраст	Количество, чел.
До 30 лет	5
От 30 до 50 лет	64
От 50 до 60 лет	48
Старше 60 лет	12
Итого	129

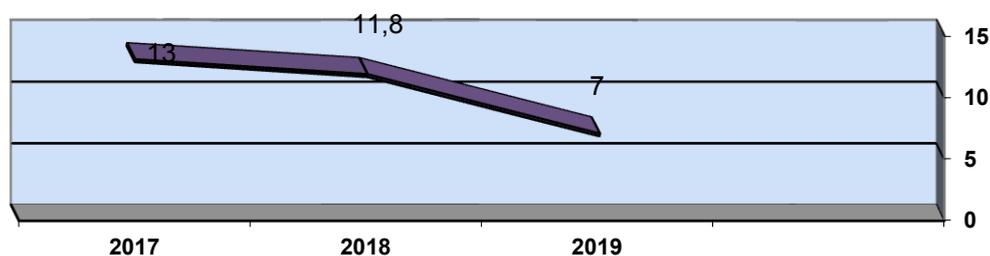


Текучесть кадров

Управление кадрами в Обществе неразрывно связано с их движением. Одним из показателей, отражающих динамику персонала Общества и количественного определения необходимого уровня комплектации штатов, является коэффициент текущесть кадров. Естественная текучесть способствует своевременному обновлению коллектива и не требует особых мер со стороны руководства и кадровой службы. Излишняя же текучесть вызывает значительные экономические потери, а также создает организационные, кадровые, технологические, психологические трудности.

Деятельность АО «Арена-2000» направлена на снижение текущесть кадров, что оказывает непосредственное влияние на рост производственных показателей и повышение эффективности предприятия в целом. В связи с тем, что Общество ориентируется на установление с сотрудниками длительных трудовых отношений, основанных на принципах социального партнерства и соблюдения трудового законодательства, период 2017-2019 гг. был отмечен снижением коэффициента текущесть персонала. В 2019 году этот показатель составил 7%. Динамика текущесть кадров Общества представлена графически.

Динамика текущесть кадров Общества.

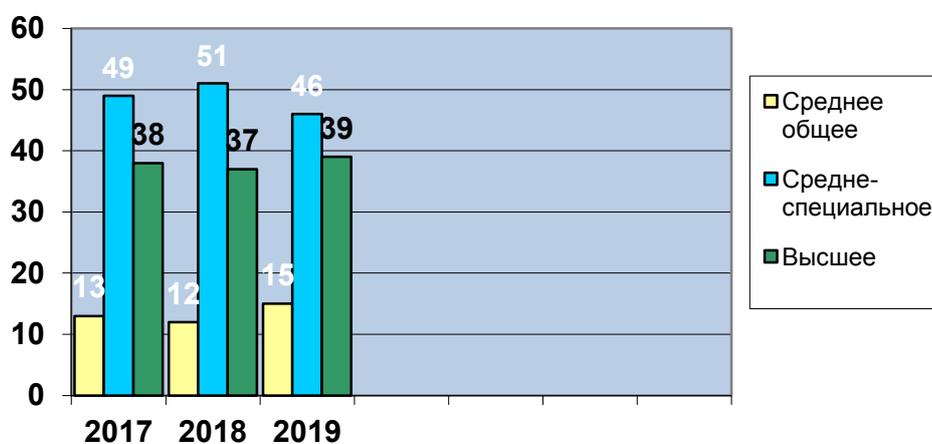


Качественный состав работников (уровень образования). Система развития персонала

Залогом успешной работы Общества служат профессионализм и образованность работников. Одним из направлений кадровой политики АО «Арена-2000» является обеспечение Общества необходимым количеством персонала для бесперебойной работы предприятия, соответствующего по уровню образования и по подготовке занимаемым должностям. Сравнительный анализ изменения качественного состава персонала Общества по уровню образования за последние три года показал, что в процентном соотношении наблюдается стабильность в уровне образования сотрудников (данные представлены в таблице).

Образование	2017	%	2018	%	2019	%
Высшее	49	38	47	37	51	39
Средне-специальное	63	49	65	51	59	46
Среднее общее	16	13	16	12	19	15
Всего	128	100	128	100	129	100

Процент сотрудников имеющих высшее образование -39% от общей численности. Преобладание персонала, имеющих средне-специальное образование, то есть среднее профессиональное образование - 59 человек (46%) объясняется спецификой деятельности Общества. Квалификационные требования к персоналу выдержаны. Образовательный уровень персонала Общества демонстрирует следующая диаграмма:

Качественный состав работников (уровень образования).

На сегодняшний день персонал АО «Арена-2000» представляет собой один из основных ресурсов компании, управление и развитие которого во многом определяет состояние организации в целом. Работа с ним требует эффективной политики руководства, по сути, уникальной для каждого предприятия. Привлечение и закрепление персонала необходимой квалификации, его непрерывное развитие, социальная поддержка являются главными приоритетами кадровой политики Общества. В целях своевременного, систематического и целенаправленного повышения квалификации персонала Общества в 2019 году проводились мероприятия по обучению и профессиональному развитию сотрудников. Основные направления обучения – экономика, налоговый и бухгалтерский учет, правовые и кадровые вопросы, развитие и совершенствование информационных технологий, охранные систем, программного обеспечения и др. Одиннадцать сотрудников посетили выставки, семинары с основной тематикой «ледовое оборудование и новые технологии в спортсооружениях», новое в охране объектов спортсооружений и новое в трудовом и налоговом законодательстве.

АО «Арена-2000» - современный универсальный комплекс международного класса, где созданы привлекательные и безопасные условия труда. Рабочие места максимально комфортные, полностью укомплектованы оргтехникой. Работники Общества обеспечены спецодеждой. Весь персонал работает в условиях, отвечающим требованиям существующих нормативных актов.

Корпоративная система управления Общества предусматривает большой набор инструментов и методов работы с персоналом, в т.ч. проверенную и осмысленную за время существования АО «Арена-2000» социальную политику. Работникам Общества предложен стандартный набор социальных программ. В том числе пенсионная программа

Компании. В 2007 году заключен Договор негосударственного пенсионного обеспечения между ОАО «Арена-2000» и некоммерческой организацией «Негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние». В 2019 году к Договору негосударственного пенсионного обеспечения присоединилось 3 чел, таким образом, количество участников корпоративной системы негосударственного пенсионного обеспечения работников АО «Арена-2000» возросло до 72 человек.

В соответствие с «Планом (программой) производственного контроля в АО «Арена-2000»» в отчетном периоде проводились периодические медосмотры работающих на предприятии, проведена вакцинация от гриппа.

Размер и структура оплаты труда работников АО «Арена-2000» соответствует средним региональным показателям. Среднемесячная заработная плата списочного состава (без выплат социального характера) за 12 месяцев 2019 год по производственному персоналу (117 человек) составила 37 347 руб., по управленческому (11 человек) – 69 280 руб.

Среднемесячная зарплата по городу Ярославлю по экономико-статистическим данным 2019 года составила 43 546 рублей. Заработная плата выплачивается в установленные сроки в соответствии с законодательством. За период существования АО «Арена-2000» не отмечено ни одного факта нарушения сроков выплаты заработной платы персоналу.

Отождествление личных целей работника с целями Общества через реализацию его собственного бизнес-процесса предполагает интеграцию персонала на достижение целей акционерного общества, урегулирование взаимоотношений акционеров и персонала, а также предотвращение социальных конфликтов. Кроме того, социальная политика, основанная на таких принципах, призвана способствовать формированию позитивного общественного мнения о предприятии.

Стратегия Общества в области развития персонала

Стратегическая цель Общества в области развития персонала — создание мотивирующих условий для достижения максимальной эффективности человеческого капитала.

Стратегическими задачами АО «Арена-2000» в области управления человеческими ресурсами являются:

- обеспечение Общества человеческими ресурсами, адекватными предъявляемым требованиям;
- повышение эффективности деятельности Общества, его конкурентоспособности за счет повышения управляемости человеческих ресурсов;
- поддержание статуса и престижа Общества при помощи активизирования человеческого потенциала;
- формирование организационной культуры, которая объединяет работников, обеспечивает их готовность поддерживать действия руководства для достижения главных целей Общества (создание эффективных команд, сплочение коллектива, стремление к усилению духа корпоративности у сотрудников, обеспечению общности интересов и усилий всех категорий персонала в стремлении к единой цели);
- совершенствование социально - трудовых отношений.
- обеспечение заданного уровня эффективности и надежности профессиональной деятельности, сохранение работоспособности персонала;

Раздел № 11

Программа отчуждения не профильных активов и План мероприятий по реализации непрофильных активов АО «Арена – 2000»

17 октября 2016 года (протокол № 6) Советом директоров утвержден Порядок организации работ по отчуждению непрофильных активов Общества. В соответствии с Порядком организации работ по отчуждению непрофильных активов

В период с 18 ноября по 20 декабря 2019 проведена ежегодная инвентаризация основных средств, целью, которой было выявить не только отсутствие недостатков и излишков, но и выявить наличие непрофильных активов. По результатам недостатков, излишков и непрофильных активов не выявлено.

Все основные средства (ОС) задействованы в создании конечного продукта - оказание услуг по проведению хоккейных матчей и тренировок по хоккею, а также в проведении неспортивных мероприятий – концертов, дискотек и других различных шоу.

Справочная информация

Акционерное Общество
«Арена-2000»

ИНН 7606028688/760501001

150023, г. Ярославль, ул. Гагарина, д.15

Расчетный счет 407 028 100 162 500 026 39

в филиале ПАО Банк ВТБ в г. Воронеже

Корреспондентский счет 301 018 101 000 000 00 835

БИК 042 007 835

Телефон:

приёмная генерального директора или секретарь: (4852)40-71-18;

Факс: (4852) 40-71-19

e-mail: adm@arena.yar.ru

Адрес в Интернете: www.arena.yar.ru

Приложения

Приложение № 1 Аудиторское заключение на 65 стр

*Приложение № 2 Заключение ревизионной комиссии
на 7 стр.*

Приложение № 3 Список аффилированных лиц на 31.12.219г.

Генеральный директор

Попов С.Ю.