

Предварительно утверждено
Советом директоров
ОАО «Дворец Спорта»
(протокол №4 от «24» июня 2015г.)

Утверждено
Решением единственного акционера
ОАО «Дворец Спорта»
(решение от «18» ноября 2015г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОАО «Дворец Спорта»
за 2014 год.

Достоверность данных,
содержащихся в отчете,
подтверждена Ревизионной
комиссией ОАО «Дворец Спорта»
(заключение от «06» мая 2015г.)

Генеральный директор
ОАО «Дворец Спорта»




Изотов С.М.

Главный бухгалтер
ОАО «Дворец Спорта»

Алексеева М.К.

Санкт-Петербург

1. Общие сведения об Обществе.

Открытое акционерное общество «Дворец Спорта».

Свидетельство о государственной регистрации № 61200 от 14.01.1998 выдано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 78 № 002523463 от 10.02.2003, ОГРН № 1037825019990 выдано ИМНС России по Невскому району Санкт-Петербурга.

Местонахождение: 193318, Санкт-Петербург, пр. Пятилеток, д. 1, литер А.

Тел. 718-63-12, факс 442-13-12, e-mail: isotovsm@newarena.spb.ru

Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей, разделенных на 100 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей.

Владелец акций – субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург, представленный Комитетом имущественных отношений – 100% акций.

Реестродержатель акций – Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор.

Аудитор Общества – Независимая аудиторская и консалтинговая фирма «Аудит-консалтинг» в форме Общества с ограниченной ответственностью, член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская коллегия аудиторов», Адрес: 192212, Санкт-Петербург, ул. Белградская, д. 26/6, тел. 2518150. Независимая аудиторская и консалтинговая фирма «Аудит-консалтинг» в форме Общества с ограниченной ответственностью победила в открытом конкурсе по отбору аудиторов на право заключения договора на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Дворец Спорта» за 2014, 2015 и 2016 годы и утверждена Решением единственного акционера ОАО «Дворец Спорта» от 30.04.2015 года.

2. Положение Общества в отрасли.

ОАО «Дворец Спорта» в соответствии с агентским договором с КУГИ Санкт-Петербурга от 30.04.2005 занимается эксплуатацией многоцелевого спортивно-развлекательного Комплекса - Дворца спорта (коммерческое название «Ледовый дворец»).

Общество продолжает занимать доминирующее положение в сфере оказания концертно-спортивных услуг. На сегодняшний момент среди

аналогичных по вместимости площадок, в Ледовом дворце проходит самое большое количество мероприятий в Европе.

В 2014 году в Ледовом дворце было проведено 319 зрелищных и спортивно-массовых мероприятий. Из них 210 зрелищных мероприятий, в том числе 127 концертных, 43 спортивных мероприятия, 25 дней выставок и 15 дней корпоративных мероприятий. 109 дней в году работал каток.

Для сравнения в 2013 году было проведено 290 мероприятий. Из них 198 зрелищных мероприятий, в том числе 108 концертных, 47 спортивных мероприятий, 22 дня выставок и 21 день корпоративных мероприятий. 92 дня в 2013 году работал каток.

3. Приоритетные направления деятельности Общества.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности ОАО «Дворец Спорта» являются:

- проведение зрелищных концертных и спортивных мероприятий, выставок и корпоративных мероприятий;
- организация массового катания на крытом катке для жителей и гостей города;
- сдача в аренду коммерческих площадей дворца;
- сдача в субаренду земельных участков;
- оказание прочих услуг (услуг размещения рекламы и технических услуг при проведении мероприятий, услуг по реализации билетов, услуг общественного питания и пр.).

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

4.1.1. Доходы ОАО "Дворец Спорта" с НДС в 2014 году составили 356 672 765 рублей – увеличение по сравнению с 2013 годом (доходы с НДС – 350 809 846 рублей) на 2%, (без НДС – 319 694 206 рублей и 315 442 128 рублей соответственно), в том числе по видам деятельности:

- Проведение зрелищных концертных и спортивных мероприятий, выставок и корпоративных мероприятий:

2014 год - 179 840 545 рублей;

2013 год – 188 163 790 рублей.

Уменьшение доходов составило 10%.

Несмотря на то, что в 2014 года проведено больше зрелищных мероприятий по сравнению с прошлым годом, однако увеличение количества мероприятий произошло в основном за счет проведения мероприятий для детей, которых в 2014 году было почти в два раза больше (61), чем в 2013 году (31). Доходы от проведения мероприятий для детей за счет цен на билеты значительно ниже, чем на концерты для взрослой публики. Снизились на 10 892,4 тыс. рублей доходы от проведения хоккейных матчей, т.к. в 1 квартале 2014 года на втором этапе игр (Плей-офф) Открытого Чемпионата России – Чемпионата Континентальной хоккейной лиги сезона 2013-2014 годов с участием команды «СКА Санкт-Петербург» в Ледовом дворце было проведено только 5 игр в отличие от сезона 2012-2013 годов, в котором было сыграно 8 матчей, а в соответствии с договором аренды с ЗАО «Хоккейный клуб СКА» на сезон игр КХЛ 2014-2015 годов клубу передано в аренду 62 VIP-ложи, в отличие от прошлого сезона (36 VIP-лож) и Общество получило доходы от продажи билетов на хоккейные матчи только в оставшиеся ложи.

- Услуги катка:

2014 год - 7 719 610 рублей;

2013 год – 9 996 365 рублей.

Уменьшение на 23%.

В связи с плотностью проведения зрелищных мероприятий в отдельные дни каток работал не целый день, предусмотренный полным графиком, следовательно, посещаемость катка в день уменьшилась и уменьшились доходы.

- Сдача в аренду коммерческих площадей дворца:

2014 год - 66 681 068 рублей;

2013 год – 60 817 955 рублей.

Увеличение на 10%.

Повышена арендная плата для арендаторов, срок договоров с которыми истек в данный период.

- Сдача в субаренду земельных участков:

2014 год - 30 088 664 рубля;

2013 год – 30 273 893 рубля.

Уменьшение на 1%.

Субарендная плата для основного субарендатора ЗАО «Торговый двор» в 2014 году не повышалась. Уменьшение выручки связано с отсутствием в 2014 году сезонной субаренды.

- Оказание прочих услуг (услуг размещения рекламы и технические услуг при проведении мероприятий, услуг по реализации билетов, услуг общественного питания и пр.):

2014 год - 72 342 878 рублей;

2013 год – 61 557 843 рубля.

Увеличение на 18%.

В связи с проведением большего количества зрелищных мероприятий по сравнению с прошлым годом доходы от услуг реализации билетов повысились на 3%, доходы общественного питания увеличились на 33%. Выручка от реализации услуг размещения рекламы увеличилась на 43%.

4.1.2.. Затраты ОАО «Дворец Спорта, отнесенные на себестоимость в 2014 году, составили 238 303 599 рублей без НДС, в сравнении с 2013 годом (220 519 613 рублей) увеличились на 8%, в том числе:

- Зарплата персонала:

2014 год - 117 556 130 рублей;

2013 год – 106 444 442 рубля.

Увеличение на 10 %.

Повышение зарплаты произведено с 01 апреля 2014 года в среднем на 20%, в январе 2014 года была начислена и выплачена премия по итогам работы за 2013 год. Были выплачены квартальные премии в размере 20% за 1 квартал 2014 года и 10% - за 2 квартал 2014 года.

- Коммунальные затраты:

2014 год - 14 952 915 рублей;

2013 год – 13 482 148 рублей.

Увеличение на 11%.

Тарифы на коммунальные услуги не выросли с 01 января 2014 года по сравнению с тарифами, установленными с 01.07.2013 года. С 01.07.2014 года повысились тарифы:

- на водоснабжение – на 12%;

- на водоотведение – на 12%;

- на газ – на 15%

- на тепло – на 12%.

Свободные цены на электроэнергию увеличились на 11%.

- Обслуживание оборудования (котельной, газопроводов, лифтов, контрольно-кассовых аппаратов, противопожарной системы и др.):

2014 год – 1 781 844 рубля;

2013 год – 2 569 178 рублей.

Уменьшение на 31%.

В 2013 году в соответствии нормативными документами были произведены плановые работы по наладке и испытанию высоковольтного электрооборудования в распределительной трансформаторной подстанции, проведены электроизмерительные работы в котельной, на лифтовом оборудовании, холодильных машинах и магистральном оборудовании общей стоимостью 328 тыс. рублей, проведены работы по замене привода клапана воздушной заслонки и манометра в котельной на сумму 31 тыс. рублей, произведена режимная наладка котлов на сумму 50 тыс. рублей, произведена замена реле, контактора и ограничителя уровня воды в котельной на сумму 88,3 тыс. рублей, выполнены работы по модернизации автоматики системы газового пожаротушения на сумму 47,7 тыс. рублей, которых не было в 2014 году.

- Отчисления из ФОТ по социальному страхованию:

2014 год – 31 670 811 рублей;

2013 год – 28 833 931 рубль.

Увеличение на 10%.

С 01 января 2014 ставка по отчислениям по социальному страхованию составляет 30% от фонда заработной платы и действует до достижения работником дохода в размере 624 тыс. рублей (Пенсионный фонд – 22%, Фонд социального страхования – 2,9%, Фонд медицинского страхования – 5,1%). После достижения работником дохода в размере 624 тыс. рублей ставка отчислений составляет 10% от фонда заработной платы. В 2013 году ставка по отчислениям по социальному страхованию составляла 30% от фонда заработной платы (Пенсионный фонд – 22%, Фонд социального страхования – 2,9%, Фонд медицинского страхования – 5,1%) до достижения суммы дохода работника 568 тыс. рублей и далее 10% от суммы, превышающей 568 тыс. рублей. Увеличение отчислений также связано с повышением зарплаты с 01.04.2014 года на 20%, выплатой премии по итогам работы за 2013 год и квартальных премий за два квартала 2014 года.

- Хозяйственные затраты (материалы, ремонтные работы, услуги связи, информационные услуги, охранные услуги, услуги реализации билетов, услуги по обеспечению проведения мероприятий, отчисления в РАО и ВОИС, вывоз мусора и др.):

2014 год – 44 348 641 рубль;

2013 год – 44 595 091 рубль.

Практически без изменений.

- Износ основных средств:

2014 год – 23 533 671 рубль;

2013 год – 21 402 372 рубля.

Увеличение на 10%.

Связано с приобретением нового оборудования (спортивного освещения арены с установкой новых светодиодных прожекторов, изготовленных с учетом современных технологий и требований технического регламента Континентальной хоккейной лиги, автоматизированной билетно-пропускной системы, световой вывески «Ледовый дворец» на здании, новой линии раздачи пищи в кафе дворца и пр.).

- Прочие (лицензии, обязательное обучение сотрудников, оформление документов в ГБР, транспортные расходы и т.п.):

2013 год – 1 356 466 рублей;

2013 год – 1 226 498 рублей.

Увеличение на 11%.

Увеличились практически вдвое затраты на приобретении лицензий и сертификатов за счет проведенной сертификации спортивного сооружения – здания дворца, в Системе добровольной сертификации физкультурно-спортивных сооружений (СДС ФСС) в соответствии с правилами функционирования СДС ФСС РФ. Сертификат выдан на два года и за 2014 год на затраты списано 299 584 рубля.

- услуги по привлечению зрителей на хоккейные матчи с участием команды СКА:

2014 год -1 152 405 рублей;

2013 год – 0 рублей.

Увеличение – 100%.

В соответствии с договором аренды с ЗАО «Хоккейный клуб СКА» на сезон игр КХЛ 2014-2015 годов клубу выплачивается вознаграждение за оказанные услуги по привлечению зрителей на хоккейные матчи с участием команды СКА в размере 8% от общего объема выручки, полученной Обществом во время проведения в здании дворца указанных матчей.

- Списание НДС на затраты:

2014 год – 1 705 156 рублей;

2013 год – 1 674 978 рублей.

Увеличение на 2%.

- Налоги и сборы, отнесенные на затраты:

2014 год – 245 560 рублей;

2013 год – 290 945 рублей.

- Налоги, начисленные к уплате за год:

- НДС:

2014 год – 26 821 094 рубля;

2013 год – 32 011 334 рубля.

- Налог на имущество:

2014 год – 1 307 463 рубля;

2013 год – 1 715 866 рублей.

4.1.3. Итоги финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год.

В 2014 году получен следующий финансовый результат:

Прибыль

- прибыль от реализации 81 390 607 рублей

- прощение штрафных санкций по Соглашению 5 591 914 рублей

- внереализационные доходы в сумме износа по ОС,

приобретенным за счет бюджетных средств

(субсидии) 11 389 488 рублей

- возмещение ущерба, штрафные санкции по договорам 844 467 рублей

- доходы в виде % по депозитным вкладам 6 482 483 рубля

- прочие доходы 24 300 рублей

Итого: 105 723 259 рублей.

Убыток

- налоги за счет финансовых результатов 1 307 463 рубля

- услуги банков 320 281 рубль

- пени и штрафные санкции 11 000 рублей

- госпошлина 6 200 рублей

- списание безнадежных долгов 63 350 рублей

- курсовые разницы 27 328 рублей

- прочие расходы 3 349 495 рублей

Итого: 5 085 117 рублей.

- Прибыль до налогообложения	100 638 142 рубля
- Налог на прибыль	18 247 630 рублей
- Отложенные налоговые активы	289 111 рублей

Конечный финансовый результат за 2014 год – чистая прибыль
82 101 401 рубль.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности общества.

Наименование статьи	2013 год	План 2014 года	2014 год
Выручка от реализации продукции (работ, услуг) без НДС, руб.	315 442 128	332 135 572	319 694 206
Себестоимость продукции (работ, услуг), руб.	220 519 613	265 195 741	238 303 599
Прибыль от продаж, руб.	94 922 515	66 939 831	81 390 607
Чистая прибыль, руб.	92 819 298	65 456 632	82 101 401
Величина активов (валюта баланса) на конец периода, руб.	458 964 158	458 000 000	457 142 746
Чистые активы на конец периода, руб.	49 351 437	114 808 069	112 478 845
Погашение долгосрочных обязательств, руб.	41 000 000	40 630 660	41 000 000
Штатная численность на конец периода, чел.	322	327	333
Средняя заработная плата на конец периода, руб.	27 002	32 402	33 378

Основные финансовые показатели хозяйственной деятельности общества

№ п/п	Показатели	Расчетная формула	2013 год	План 2014 год	2014 год
1	Рентабельность основной деятельности	$\frac{\text{Прибыль от реализации}}{\text{Себестоимость продукции, работ, услуг}}$	0,43	0,37	0,34
2	Коэффициент абсолютной ликвидности	$\frac{\text{Денежные средства}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$	0,99	1,1	1,17
3	Коэффициент текущей ликвидности	$\frac{\text{Оборотные активы}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$	1,24	1,3	1,46
4	Коэффициент автономии	$\frac{\text{Собственные средства}}{\text{Валюта баланса}}$	0,04	0,1	0,19

4.1.4. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

Расшифровка дебиторской задолженности:

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 15 208 578 рублей.

Основными дебиторами являются:

- ООО УК «Спортивная арена» - текущая задолженность за аренду коммерческих площадей – 1 260 183 рубля;
- Хоккейный клуб СКА – текущая задолженность за проведение хоккейных матчей – 908 622 рубля;
- ООО «КОКА-КОЛА ЭйчБиСи Евразия» – текущая задолженность за размещение рекламы – 833 375 рублей;
- СПб ГБУК "Детский ледовый театр" – текущая задолженность за аренду дворца спорта на проведение мероприятий 29.12.2014 – 813 770 рублей;

- ООО «Седьмое небо» - штрафные санкции по договору аренды дворца на концерт «Международный фестиваль «Грейт Лайф Мьюзик 14» - 648 000 рублей.

Расшифровка кредиторской задолженности:

Долгосрочные обязательства составляют 248 004 453 рубля.

Долгосрочная кредиторская задолженность образовалась при строительстве Ледового дворца в период 1998-2000 годов за счет полученных Обществом кредитов банков и займов коммерческих организаций, а также за счет начисленных процентов по этим кредитам и займам. В 2004 году была проведена реструктуризация указанной задолженности и заключено Соглашение с кредиторами о рассрочке погашения долга до 2 квартала 2020 года.

В 2014 году погашено задолженности по Соглашению на сумму 41 000 000 рублей.

Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам составляет 3 177 046 рублей.

Текущая задолженность по оплате труда 4 135 144 рубля.

Задолженность перед бюджетом по очередным платежам 14 777 043 рубля.

Задолженность перед внебюджетными фондами по очередным платежам 2 347 400 рублей.

Прочие кредиторы 72 222 815 рублей.

Основными кредиторами являются:

- ГУП «ТЭК СПб» - 110 281 626 рублей, том числе:

- 91 140 605 рублей – основной долг по Соглашению;

- 19 141 021 рубль – прощенные штрафные санкции по Соглашению, списание которых производится пропорционально суммам погашенного основного долга;

- АКБ «Промсвязьбанк» - 67 272 549 рублей – основной долг по Соглашению;

- ВЦКП «Жилищное хозяйство» - 34 653 860 рублей, в том числе:

- 33 586 483 рубля – основной долг по Соглашению;

- 1 067 377 рублей - прощенные штрафные санкции по Соглашению, списание которых производится пропорционально суммам погашенного основного долга;

- ЗАО «Камнеобрабатывающий завод «Возрождение» - 11 156 278 рублей,

В том числе:

- 10 565 958 рублей – основной долг по Соглашению;

- 590 320 рублей - прощенные штрафные санкции по Соглашению, списание которых производится пропорционально суммам погашенного основного долга;

- Комитет финансов Санкт-Петербурга – 24 640 140 рублей, в том числе:

- 9 496 639 рублей – основной долг по Соглашению;

- 15 143 501 рубль – долг по соглашению от 10.06.2005 № 16-с (проценты ОАО «РЖД»), который должен быть погашен в течение года после погашения долгов по Соглашению от 03.09.2004.

4.1.5. Состояние чистых активов общества.

Уставный капитал общества не изменялся с момента образования и составляет 100 000 рублей, разделенных на 100 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей.

Чистые активы общества составляют:

2012 год – минус 43 825 840 рублей;

2013 год – 49 351 437 рублей;

2014 год – 112 478 845 рублей.

Анализ причин и факторов, которые, по мнению Совета директоров общества, привели к тому, что стоимость чистых активов в прошлые годы оказалась меньше его уставного капитала, показывает, что отрицательные величины чистых активов образовались в связи с тем, что Ледовый дворец был построен в основном на заемные средства, в результате чего у ОАО «Дворец Спорта» сформировалась большая кредиторская задолженность. В 2004 году Советом директоров была разработана схема реструктуризации задолженности общества, образовавшейся в период строительства Ледового дворца, и заключено на основе этой схемы Соглашение с кредиторами от 03.09.2004 года. Задолженность зафиксирована в рублях, новые проценты по кредитам и займам не начисляются. По этому Соглашению общество, выплачивая ежегодно, начиная с 01 января 2005 года, предусмотренные графиком Соглашения суммы кредиторам, полностью погасит долги в срок до 2 квартала 2020 года.

Начиная с итогов работы за 2013 год чистые активы Общества приведены в соответствие с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

4.2. Отчет о деятельности Совета директоров Общества.

Разработанная в 2004 году Советом директоров схема реструктуризации задолженности Общества, образовавшейся в период строительства Ледового дворца, и заключенное на основе этой схемы Соглашение с кредиторами от 03.09.2004 года, позволяют Обществу успешно развивать спортивно-концертную деятельность. Начиная с 2005 года, общество исполняет свои обязательства по Соглашению, выплачивая долг из собственных доходов. Совет директоров постоянно осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности общества и ход исполнения графика погашения задолженности по Соглашению, утверждая отчеты Общества.

По Соглашению с 2005 по 2014 год Общество выплатило кредиторам сумму 407 900 407 рублей (66% от суммы долга). Это на 1 593 807 рублей больше, чем было предусмотрено графиком погашения задолженности за этот период.

В 2014 году на заседаниях Совета директоров были приняты следующие решения:

- предварительно утвержден годовой отчет Общества за 2013 год;
- одобрена сделка по приобретению и установке Обществом спортивного освещения арены в здании дворца спорта;
- одобрена сделка между ОАО «Дворец Спорта» и Комитетом по физической культуре Санкт-Петербурга на получение субсидии в размере 10 млн. рублей в 2014 году в целях возмещения затрат на приобретение спортивного освещения арены в здании дворца спорта;
- утверждено в качестве Регистратора по ведению реестра владельцев ценных бумаг ОАО «Дворец Спорта» Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор;
- рекомендовано единственному акционеру Общества одобрить сделку о предоставлении площадей Ледового дворца в безвозмездное пользование для проведения церемоний открытия и закрытия Международного турнира детских хоккейных команд Континентальной хоккейной лиги «Кубок Газпром нефти» 25 и 27 апреля 2015 года;
- утверждены стратегия развития, бизнес-планы и ключевые показатели эффективности ОАО «Дворец Спорта» на период до 2051 года.

4.3. Ключевые показатели эффективности Общества.

4.3.1. Финансово-экономические показатели за 2014 год.

№ п/п	Наименование показателя	Расчет показателя	Вес показателя %	КПЭ планируемый %	КПЭ фактический %
1	Размер дивидендов	Динамика в сравнении со средним размером за последние 3 года	15%	0	0
2	Рентабельность акционерного капитала	Отношение чистой прибыли к среднегодовой величине акционерного капитала	15%	148%	157%
3	Рентабельность основной деятельности	Динамика (отношение прибыли от реализации к себестоимости) по отношению к предыдущему году	20%	-6%	-9%
4	Размер погашения долгосрочной задолженности	Динамика (отношение погашенной долгосрочной задолженности к первоначальной сумме долга)	20%	64%	64%

Фактическая рентабельность акционерного капитала на конец 2014 года на 9% выше запланированной (рассчитанной как среднеарифметическое значение величин на конец кварталов 2014 года), т.к. фактическая чистая прибыль Общества получена больше запланированной.

Снижение фактической рентабельности основной деятельности в 2014 году получено больше запланированной в связи с тем, что снизились на 10 892,4 тыс. рублей доходы от проведения хоккейных матчей, т.к. в 1 квартале 2014 года на втором этапе игр (Плей-офф) Открытого Чемпионата России – Чемпионата Континентальной хоккейной лиги сезона 2013-2014 годов с участием команды «СКА Санкт-Петербург» в Ледовом дворце было проведено только 5 игр в отличие от сезона 2012-2013 годов, в котором было сыграно 8 матчей, а в соответствии с договором аренды с ЗАО «Хоккейный клуб СКА» на сезон игр КХЛ 2014-2015 годов клубу передано в аренду 62 VIP-ложи, в отличие от прошлого сезона (36 VIP-лож) и Общество получило доходы от продажи билетов на хоккейные матчи только в оставшиеся ложи. В то же время затраты Общества (в соответствии с указанным выше договором с ЗАО «Хоккейный клуб СКА») увеличились за счет введения новой статьи затрат – выплаты СКА вознаграждения за услуги по привлечению зрителей на хоккейные матчи с участием команды СКА, которое составляет 8% от выручки общепита на хоккейных матчах.

4.3.2. Показатели эффективности, используемые для депримирования менеджмента Общества.

№ п/п	Наименование показателя	Расчет показателя	Вес показателя, %	Планируемый показатель за 2014 год, %	Фактический показатель за 2014 год, %
1	Показатель депримирования менеджмента	Динамика (отношение погашенной долгосрочной задолженности к первоначальной сумме долга в сравнении с предыдущим годом)	30%	2%	7%

Фактически достигнутый показатель выше запланированного.

4.4. Информация о кадровой и социальной политике Общества.

4.4.1. Анализ динамики численности работников.

Среднесписочная численность работников в 2014 году составила 278 человек, в 2013 году – 278 человек.

Численность работников практически не меняется.

4.4.2. Анализ динамики заработной платы.

Повышение зарплаты произведено с 01 апреля 2014 года в среднем на 20%, в январе 2014 года была начислена и выплачена премия по итогам работы за 2013 год. Были выплачены квартальные премии в размере 20% за 1 квартал 2014 года и 10% - за 2 квартал 2014 года. Средняя зарплата на конец 2014 года составила 33 378 рублей, на конец 2013 года она составляла 27 002 рублей.

Увеличение на 24%.

Увеличение средней зарплаты связано с повышением зарплаты, а также с тем, что в 2014 году было проведено больше зрелищных мероприятий, чем в 2013 году, и занятость работников, заработная плата которых рассчитывается из учета почасовой оплаты, была выше, чем в 2013 году.

5. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении.

В 2014 году ОАО «Дворец Спорта» использовало следующие виды энергетических ресурсов:

- Электрическая энергия – 4 858 227 кВт. ч стоимостью 12 880 002 рубля;
- Газ естественный (природный) – 506,3 куб. м стоимостью 3 114 552 рубля;
- Тепловая энергия – 371,2 ГК стоимостью 667 617 рублей;
- Бензин для льдозаливочного комбайна и автомобилей – 44 724,8 л. стоимостью 1 556 298 рублей;
- Дизельное топливо для минипогрузчика – 560 л. стоимостью 18 930 рублей;
- Газ сжиженный для льдозаливочного комбайна и погрузчиков – 678,7 л. стоимостью 13 516 рублей.

6. Перспективы развития Общества.

В 2015 году деятельность ОАО «Дворец Спорта» будет развиваться по своим основным направлениям:

- проведение зрелищных концертных и спортивных мероприятий;

- организация массовых спортивных мероприятий (крытый каток, спортивные секции) для жителей города;
- сдача в аренду коммерческих площадей дворца;
- сдача в субаренду земельных участков;
- оказание прочих услуг (услуги размещения рекламы при проведении мероприятий, услуги по реализации билетов, услуги общепита и т.п.).

В Ледовом дворце планируется провести 287 зрелищных и спортивно-массовых мероприятий, в том числе 178 зрелищных мероприятий, из них 104 концертных мероприятия, 46 спортивных мероприятий, 22 дня выставок, 6 корпоративных мероприятий. Запланировано в 2015 году 109 дней работы катка.

Для проведения мероприятий, рассчитанных на различный диапазон аудитории, в Ледовом дворце предусмотрена возможность трансформации зала. За несколько часов большой зал может трансформироваться в более компактный зал. Трансформация производится с помощью акустических занавесей черного цвета, которыми полностью закрываются зрительские места четвертого этажа. Начиная с декабря 2008 года, организаторам зрелищных мероприятий предоставляется новая услуга – аренда малого зала в Ледовом дворце. Данная услуга используется при проведении выступлений артистов, диапазон аудитории которых находится в пределах 3000 – 4500 человек. В данной конфигурации зала сцена выдвигается далеко вперед, за сценой размещается занавес заднего плана, по бокам сцены – кулисы. Часть секторов на трибунах второго и четвертого этажей

полностью перекрываются. Используемая драпировка создает ощущение изменения размеров зала, придавая ему более компактный, камерный вид.

С 2014 года введена в эксплуатацию новая конфигурация зала – средний зал, рассчитанный на вместимость 5 478 зрителей при установке на арене партера и 6 307 зрителей при организации на арене танцпола. Трансформация достигается с помощью акустических занавесей черного цвета, которыми также перекрывается часть секторов (меньшая, чем для малого зала) на втором и четвертом этажах зала.

Используемая мобильная трансформация зала в Ледовом дворце позволяет расширить круг проводимых мероприятий, что в свою очередь способствует увеличению количества зрелищных мероприятий, которые могут быть организованы во дворце.

Следует отметить, что количество зрелищных мероприятий в год, запланированных с учетом ежемесячной загрузки дворца спорта в предыдущие годы, может в дальнейшем несколько отличаться от фактически проведенных, так как новые договоры заключаются в течение 2015 года на различные мероприятия, учитывая праздничные и юбилейные российские и городские исторические даты, гастрольные туры мировых звезд и ведущих отечественных исполнителей и т.п. Ледовый дворец является основной ареной для проведения домашних хоккейных матчей с

участием команды СКА. Даты проведения игр первого этапа Чемпионатов Континентальной Хоккейной Лиги сезонов «осень текущего года - весна следующего года» (Регулярного чемпионата) определяются согласно календарю игр на каждый сезон летом текущего года и оговариваются в договорах между ЗАО «Хоккейный клуб СКА» и ОАО «Дворец Спорта», в которых указывается количество игр, которые пройдут в Ледовом дворце. Однако количество игр второго этапа (Плей-офф) точно рассчитать невозможно, договор на проведение игр второго этапа игр КХЛ также заключается летом текущего года и, несмотря на то, что команда СКА может досрочно выйти из борьбы за Кубок Гагарина, ЗАО «Хоккейный клуб СКА», согласно договора, оплачивает все зарезервированные дни аренды Ледового дворца.

Доходы от проведения мероприятий складываются из доходов, полученных от предоставления дворца в аренду организаторам мероприятия и продажи билетов в ложи на мероприятия.

Планируемая выручка от проведения зрелищных мероприятий в 2015 году без НДС составит 163 516,8 тыс. рублей.

Доходы от работы катка без НДС планируются в объеме 7 088,3 тыс. рублей.

Возможно ожидать увеличения цен на посещение катка с осени 2015 года. Это в первую очередь будет зависеть от уровня цен на других катках города, которые повышаются каждую осень, а также популярностью катка. Следует отметить, что фактическое количество дней работы катка, а, следовательно, и выручка от услуг катания на катке может уменьшиться в связи с тем, что в эти дни будут проводиться дополнительно к запланированным зрелищные мероприятия.

Доходы от сдачи в аренду коммерческих площадей ОАО «Дворец Спорта» получает от постоянных арендаторов ежеквартально или ежемесячно равными долями в соответствии с арендными ставками, указанными в договорах аренды.

С 2008 года арендная плата за коммерческие помещения была установлена в рублях практически для всех арендаторов. Исключение составляет договор с ООО «Адидас» на аренду площадей под размещение магазина для розничной продажи спортивной одежды и обуви, ставка арендной платы по которым установлена в долларах США, но не менее 35 рублей и не более 38 рублей за 1 доллар. Арендная плата повышается ежегодно практически для всех арендаторов, договоры с которыми заканчиваются и продлеваются на следующий срок. В 2015 году по данному виду деятельности планируется проводить такую же политику, повышая по мере продления договоров, ставки арендной платы в среднем на 7%.

Планируемые доходы от сдачи в аренду площадей Дворца Спорта без НДС в год составят сумму 63 332,1 тыс. рублей.

В настоящее время в долгосрочную субаренду сданы все возможные земельные участки, расположенные в квартале 20-В (у метро). Доходы от сдачи в долгосрочную субаренду земельных участков ОАО «Дворец

Спорта» получает ежеквартально (ежемесячно) равными долями в соответствии с арендными ставками, указанными в договорах субаренды.

Начиная со второго квартала 2015 года планируется все земельные участки, находящиеся в аренде у Общества, кроме участка площадью 2 525 кв. м (на котором расположены здания котельной и распределительно-трансформаторной подстанции), передать городу, заключив дополнительное соглашение к договору аренды от 01.06.1998 № 13-ЗД-01498. Поэтому в 2015 году запланировано получение доходов от сдачи земельных участков без НДС только в первом квартале в сумме 6 374,7 тыс. рублей.

Планируемый доход от предоставления прочих услуг без НДС в 2015 году составит 79 570,2 тыс. рублей.

В составе расходов планируется в первом квартале 2015 года выплатить сотрудникам премию из расчета месячной заработной платы по итогам работы за 2014 год. По результатам работы за 1 полугодие планируется выплатить премию из расчета в среднем 10% от полугодового фонда оплаты труда. Повышение заработной платы сотрудников в 2015 году не запланировано.

Расчеты расходов на коммунальные платежи в 2015 году проведены с учетом планируемых тарифных ставок, которые будут повышены с 1 июля 2015 года. Тарифы на коммунальные услуги по данным энергетиков Санкт-Петербурга вырастут по сравнению с 2014 годом в среднем на 10,2%.

Оплата за потребленную электроэнергию в 2015 году будет производиться по свободным ценам.

В составе хозяйственных расходов запланировано выполнение работ по замене устаревшего и выработавшего свой ресурс оборудования в здании дворца на новое, а также ремонтных работ по поддержанию здания дворца спорта в работоспособном состоянии с учетом нормативов его износа. Среди основных хозяйственных расходов в 2015 году планируется приобретение нового холодильного оборудования для обеспечения полноценных качественных характеристик ледового покрытия арены при проведении хоккейных матчей Континентальной Хоккейной Лиги, особенно при высоких температурах окружающего воздуха, и повышения надежности работы этого оборудования, проведение обследования здания дворца на соответствие строительных конструкций нормам безопасной эксплуатации здания, приобретение нового оборудования для обеспечения безопасного пропуски зрителей на мероприятия, замена оборудования в ложах дворца.

В состав расходов также включена арендная плата за земельный участок, остающийся у Общества по договору с КИО.

Планируемый объем выручки от реализации без НДС составит 319 882,1 тыс. рублей, себестоимость работ, услуг – 261 730,4 тыс. рублей.

Планируемая прибыль от реализации – 58 181,7 тыс. рублей, чистая прибыль – 58 659,5 тыс. рублей.

В 2015 году Общество планирует исполнять свои долгосрочные обязательства по погашению задолженности перед кредиторами по Соглашению от 03.09.2004 года в соответствии с графиком.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

В условиях ограниченного спроса на основной продукт организации присутствует риск высокого уровня конкуренции. Реально конкуренцию нашей концертной площадке составляет только БКЗ «Октябрьский». Обе другие площадки СКК «Петербургский» и ДС «Юбилейный», являясь сопоставимыми по размерам и частично по функциональному назначению, тем не менее, не оказывают существенного влияния на показатели работы Ледового Дворца, так все матчи Игр Открытого Чемпионата России – Чемпионата Континентальной хоккейной лиги с участием команды «СКА Санкт-Петербург» проходят в Ледовом дворце. Тренироваться команды предпочитают также на льду Ледового дворца, так как условия нашей спортивной арены соответствуют современным мировым требованиям. Ввиду существенного различия размеров Ледового Дворца и БКЗ «Октябрьский», концерты мировых звезд и звезд отечественной эстрады заведомо проводятся на арене Ледового, то есть, нет прямого конкурирования по целому спектру мероприятий, а зрительская аудитория Ледового Дворца значительно шире. Однако при организации малого и среднего зала в здании дворца Общество, выйдя на новый уровень услуг, составляет прямую конкуренцию БКЗ. Заведомо привлекают зрителей и конструктивные особенности здания, такие как наличие большого количества VIP лож, более развитая система обслуживания зрителей.

Риск стратегии маркетинга и развития продаж напрямую зависит от менеджмента организации. Растущее год от года количество проводимых мероприятий, поддержание их качественного уровня, постоянное привлечение новых продюсерских организаций говорит о профессиональности специализирующихся на данном вопросе подразделений нашей организации. Коммерческим подразделениям необходимо реагировать на изменяющиеся зрительские предпочтения в проведении досуга, вырабатывать концепцию оптимальной загрузки коммерческих площадей.

Для наибольшего снижения риска платежеспособного спроса, зависящего от доходов населения необходимо грамотно манипулировать качеством проводимых мероприятий (а значит и расходами на их проведение), применять ценовую дискриминацию для повышения уровня сборов и заполняемости зала, оперативно перепрофилировать вспомогательные и коммерческие помещения под платежеспособный спрос.

Данный риск является самым труднопрогнозируемым и не имеет очевидных способов его уменьшения.

8. Отчет о совершенных Обществом в отчетном году крупных сделках и иных сделках, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Контракт	Ценовые и иные существенные условия сделки	Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия решения
11.07.2014	Поставка и установка спортивного освещения арены в здании Дворца спорта	Договор на поставку и установку спортивного освещения № 03/14-1П от 25.03.2014г между ОАО «Дворец Спорта» и ООО «Реактив»	Стоимость поставки и установки составляет 15 469 800 рублей, в том числе НДС 18% 2 359 800 рублей. Оплачено 15 469 800 рублей, в том числе НДС 18% 2 359 800 рублей.	Совет директоров ОАО «Дворец Спорта» Протокол № 1 от 06.06.2014

9. Отчет о совершенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность лица (лиц).

В 2014 году крупных сделок, в совершение которых имеется заинтересованность лица (лиц), не совершалось.

10. Отчет о выплате дивидендов по акциям Общества.

Дивиденды по акциям Обществом в 2014 году не объявлялись и не выплачивались.

11. Состав Совета директоров Общества.

Совет директоров ОАО «Дворец Спорта» избран Решением единственного акционера от 23 июня 2014 года в следующем составе:

Ф.И.О. члена совета директоров	Краткие биографические данные о членах совета директоров (год рождения, образование, иные должности, занимаемые в Обществе или других организациях)	Дата избрания членом совета директоров	Дата прекращения полномочий члена совета директоров
Макаров Сергей Владимирович, председатель совета директоров	Родился 6 сентября 1971 года в г. Орджоникидзе Северо-Осетинской АССР. В 2000 году закончил юридический факультет Санкт-Петербургского государственного университета. С 2000 года работает в органах исполнительной власти Санкт-Петербурга: с 2000 по 2001 год – главный юрисконсульт Административно- правового комитета Канцелярии Губернатора Санкт-Петербурга. с 2001 по 2003 год – начальник сектора, начальник отдела Административного комитета Санкт-Петербурга. С 2003 года по 15.08.2014 года – заместитель председателя Юридического комитета	11.01.2005	-

	<p>Администрации Губернатора Санкт-Петербурга, первый заместитель председателя Юридического комитета Администрации Губернатора Санкт-Петербурга.</p> <p>С 18.08.2014 года по настоящее время – председатель Комитета по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры. Курирует вопросы проведения государственной политики и осуществления государственного управления в сфере охраны и использования памятников истории и культуры, а также для координации деятельности в этой сфере территориальных и иных отраслевых органов Администрации Санкт-Петербурга.</p>		
<p>Растворцев Николай Васильевич, член совета директоров</p>	<p>Родился 21 марта 1960 года в Амурской области. Окончил Ленинградский институт инженеров водного транспорта и Северо-Западную Академию государственной службы.</p> <p>С февраля 2002 года по ноябрь 2003 год работал в ФК «Зенит» в должности исполнительного директора. Более десяти лет работал в органах исполнительной власти.</p> <p>В настоящее время является Первым заместителем</p>	17.07.2013	-

	председателя Комитета по физической культуре и спорту.		
Бакаева Лариса Николаевна, член совета директоров	Родилась 24 сентября 1964 года в г. Ленинграде. В 1988 году окончила Ленинградский государственный университет по специальности правоведение. 1981-1992 - инспектор, заместитель начальника отдела Ленинградской (Санкт-Петербургской) таможни. 1992-1995 - начальник отдела Балтийской таможни. 1995-1996 - заместитель начальника отдела Пулковской таможни. 1996-1999 год - главный специалист-юрисконсульт, начальник отдела Комитета финансов Санкт-Петербурга. 1999-2002 - адвокат Санкт-Петербургской Объединенной коллегии адвокатов. С 2002 года по настоящее время - начальник юридического отдела, начальник Юридического управления Комитета финансов Санкт-Петербурга.	11.01.2005	-
Бабаева Вероника Вячеславовна, член совета директоров	В настоящее время – начальник Управления корпоративных отношений и приватизации городского имущества Комитета имущественных отношений.	17.07.2013	

Изотов Сергей Михайлович, член совета директоров	Родился 18 октября 1953 года в г. Ленинграде. В 1979 году окончил Ленинградский институт советской торговли им. Ф.Энгельса по специальности экономист. С 1979 года по март 1990 года работал в Управлении торговли Ленгорсовета, с 1990 по 1994 – в СП «Хелен» в должности ведущего экономиста, заместителя генерального директора, генерального директора, с августа 1994 года по январь 1998 года – в АОЗТ «Евротрейд» в должности президента. С января 1998 года по настоящее время – генеральный директор ОАО «Дворец Спорта»	14.01.1998	-
--	---	------------	---

Сделки по приобретению (отчуждению) акций эмитента не совершались членами Совета директоров в отчетном году.

Изменений в составе Совета директоров, избранном 17 июля 2013 года в составе: Макаров Сергей Владимирович, Бакаева Лариса Николаевна, Растворцев Николай Васильевич, Бабаева Вероника Вячеславовна, Изотов Сергей Михайлович, в 2014 году не производилось.

12. Сведения о ревизионной комиссии Общества.

Состав ревизионной комиссии ОАО «Дворец Спорта» утвержден Решением единственного акционера от 23 июня 2014 года в следующем составе:

Ф.И.О. члена ревизионной комиссии	Краткие биографические данные о членах ревизионной комиссии / ревизоре (год рождения, образование, иные должности, занимаемые в Обществе или других организациях)	Дата избрания членом ревизионной комиссии / ревизором	Дата прекращения полномочий члена ревизионной комиссии / ревизора
Апикова	Родилась 11 апреля 1962 года в г. Ленинграде.	31.05.2005	-

<p>Виктория Вячеславовна, председатель ревизионной комиссии</p>	<p>В 1985 году окончила Ленинградский Финансово-экономический институт им. Н. А. Вознесенского. С 1985 по 2002 год – аппарат главного контролера-ревизора КРУ МФ РСФСР (в последствии КРУ МФ РФ в Санкт-Петербурге): контролер-ревизор, старший контролер-ревизор, контролер-ревизор II категории, контролер-ревизор I категории, заместитель начальника отдела, начальник отдела, заместитель руководителя. С 2002 по настоящее время по 31.12.2013 года – начальник Ревизионного управления Комитета финансов Санкт-Петербурга. С 15.12.2014 года - начальник отдела прогнозирования социально-экономического развития (СЭР) Управления прогноза и анализа СЭР Комитета по экономической политике и стратегическому планированию Санкт-Петербурга.</p>		
<p>Козельский Владислав Вилоргович, член ревизионной комиссии</p>	<p>Родился 18 августа 1976 года.</p> <p>В 2014 году занимал должность начальника Управления распоряжения государственной собственностью.</p> <p>Курировал вопросы приватизации государственного имущества, управления</p>	<p>31.05.2005</p>	<p>-</p>

	акциями, долями, паями в уставных капиталах хозяйственных обществ, созданных с участием государства.		
Киселева Елена Юрьевна, член ревизионной комиссии	<p>Родилась 04 июня 1961 года в г. Кош-Тегирмен Калининского района Киргизской ССР.</p> <p>В 1983 году окончила Горьковский политехнический институт.</p> <p>В 2004 году окончила Северо-Западную академию государственной службы.</p> <p>В сфере финансов работает с 1991 года:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в период с 1991 по 1995 годы на должностях: главный бухгалтер средней школы № 323, экономист 1 категории и начальник планового отдела народного образования Невского района, главный бухгалтер образовательного учреждения лицей «Купчино»; - в период с 1995 года по 2002 год на должностях: контролёра-ревизора 2 категории, контролёра-ревизора 1 категории, старшего контролёра-ревизора, главного контролёра-ревизора, заместителя начальника отдела, начальника отдела в Контрольно-ревизионном управлении Министерства финансов в Санкт-Петербурге; - в период с 2002 года по 2013 год на должности 	11.11.2009	-

	<p>начальника отдела Ревизионного управления Комитета финансов Санкт-Петербурга. С 01.01.2014 года по 11.09.2014 года – начальник отдела контроля реализации государственных программ и государственных заданий Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга. С 12.09.2014 по настоящее время – главный специалист-экономист отдела по работе с местными бюджетами Комитета финансов Санкт-Петербурга.</p>		
--	---	--	--

13. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества.

В соответствии с уставом единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Генеральный директор ОАО «Дворец Спорта» - Изотов Сергей Михайлович.

Дата рождения 18.10.1953.

Образование – высшее. Диплом Института советской торговли им. Ф. Энгельса по специальности экономист, выдан в 1979 году.

С 1998 года по настоящее время работает в должности Генерального директора ОАО «Дворец Спорта».

Сделки по приобретению (отчуждению) акций эмитента не совершались единоличным исполнительным органом в отчетном году.

14. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента (краткие биографические данные, сведения об акциях Общества находящихся на их лицевом счете).

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

15. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества, и членам Совета директоров.

Генеральному директору Изотову Сергею Михайловичу в 2014 году согласно трудовому договору начислена заработная плата в размере 3 184 671 рубль и материальная помощь при уходе в ежегодный оплачиваемый отпуск в сумме 756 000 рублей. В соответствии с решением Совета директоров (Протокол № 1 от 06.06.2014) по итогам работы в 2013 году Изотову С.М. была начислена премия за достижение высоких показателей в работе в сумме 1 260 000 рублей.

Членам Совета директоров вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

16. Сведения о соблюдении акционерным обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения.

В ходе осуществления деятельности Общество руководствуется Распоряжением ФКЦБ № 421/р от 04.04.2002 «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения». Корпоративное поведение в Обществе базируется на основополагающих принципах уважения прав и законных интересов его участников и позволяет обеспечивать акционерам реальную возможность осуществления своих прав, связанных с участием в Обществе. К таким принципам относятся:

- обеспечение исполнительным органом общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью общества;
- обеспечение своевременного раскрытия полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений единственным акционером общества и инвесторами.
- обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества с целью защиты прав и законных интересов единственного акционера.