

Утвержден решением единственного акционера
от «15» июня 2022 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества «Волга-Спорт»
за 2021 год

1. Положение общества в отрасли.

Акционерное общество «Волга-Спорт» (далее АО «Волга-Спорт» или «Общество») создано в 2010 году в целях реализации социального инфраструктурного проекта по финансированию, строительству, оснащению оборудованием и эксплуатации физкультурно-оздоровительных комплексов на территории Нижегородской области в рамках реализации областной целевой программы «Развитие социальной и инженерной инфраструктуры как основы повышения качества жизни населения Нижегородской области на 2009-2011 годы».

В 2010-2021 гг. Общество осуществляло реализацию концессионных соглашений о финансировании, строительстве, оснащении оборудованием и эксплуатации физкультурно-оздоровительных комплексов на территории Лукояновского, Павловского и Краснобаковского районов Нижегородской области.

В 2013-2021 гг. Общество осуществляло реализацию концессионного соглашения с Ульяновской областью о создании и эксплуатации имущественного комплекса, состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест, оснащённого имуществом и оборудованием («Ледовый дворец»).

Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 рублей.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 176 196 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов снизилась в результате:

- списания отложенных налоговых активов связанных с различием амортизации основных средств в налоговом и бухгалтерском учете в сумме 216 388 тыс. руб. (списание произведено в связи с внесением в НК РФ изменений в декабре 2021 года, исключающих использование данного актива в будущем; предполагая такое развитие событий, использовать данный актив общество не планировало, в ФЭМ данный актив не учитывался)
- Начисления дивидендов в сумме 65 000 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 457 350 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2019г. составила 368 951 тыс. рублей.

Размер чистых активов Общества стабильно превышает размер Уставного капитала.

Положение Общества в отрасли оценивается как стабильное ввиду высокой востребованности подобных инфраструктурных объектов.

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

Бензин автомобильный – 691 литр на сумму 28,1 тыс. руб.

Топливо дизельное – 2 969 литров на сумму 120,5 тыс. руб.

Электрическая энергия, атомная энергия, тепловая энергия, электромагнитная энергия, нефть, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др. – в отчетном году обществом не использовались.

2. Приоритетные направления деятельности общества.

Задачей АО «Волга-Спорт» является создание и последующая эксплуатация объектов - физкультурно-оздоровительных комплексов, иных спортивных объектов, объектов социального и коммунально-бытового назначения на территории субъектов Российской Федерации.

В 2021 году приоритетными для АО «Волга-Спорт» являлись следующие направления:

- 1. Эксплуатация ранее созданных трех физкультурно-оздоровительных комплексов в Павловском, Лукояновском и Краснобаковском районах Нижегородской области. В соответствии с условиями концессионных соглашений эксплуатация этих объектов прекращена 31.12.2021.*
- 2. Эксплуатация имущественного комплекса, состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест, оснащённого имуществом и оборудованием, в Ульяновской области («Ледовый дворец»).*

АО «Волга-Спорт» имеет намерения в дальнейшем участвовать в реализации социально значимых проектов на условиях возврата инвестиций. Социально ответственная позиция АО «Волга-Спорт» опирается на следование принципам развития человеческого капитала и повышения ценности здорового образа жизни, озвученным в послании Президента РФ.

3. Отчёт совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности за 2020 год.

Совет директоров не сформирован

4. Перспективы развития общества.

Источником доходов Общества в будущем будут доходы от поступлений арендной платы за пользование недвижимым и движимым имуществом, созданным в соответствии с концессионным соглашениям с Ульяновской областью.

Общество не планирует изменения профиля основной деятельности.

Реализацию новых проектов общество не планирует.

5. Мероприятия в области устойчивого развития и зеленых инвестиций

Общество поддерживает Рекомендации в области устойчивого развития и зеленых инвестиций Национальной ассоциацией концессионеров и долгосрочных инвесторов (НАКДИ).

Решение о присоединении к инициативе НАКДИ принято 3 апреля 2018 года и опубликовано на сайте Общества. Следуя рекомендациям НАКДИ, при принятии финансовых и инвестиционных решений Общество учитывает не только экономические, но также социальные и экологические факторы. Особенно актуальными данные вопросы являются при реализации крупных инфраструктурных проектов, так как они затрагивают условия жизнедеятельности всего общества. Принципы устойчивого развития и зеленых инвестиций учитываются Обществом также при принятии организационных, технических и кадровых решений при эксплуатации инфраструктурных объектов.

Одной из значимых задач реализации концессионных проектов в социальной сфере является повышение качества жизни населения.

Социально-экономический эффект от реализации концессионного проекта по созданию и эксплуатации физкультурно-оздоровительных комплексов в Нижегородской области:

За 2021 год физкультурно-оздоровительные комплексы посетили более 450 тыс. человек 90% посетителей занимаются бесплатно. Комплексы доступны для всех категорий граждан.

- Функционирование ФОКов способствует снижению детской и подростковой преступности на 50%, снижение заболеваемости на 12%, рост доли граждан, систематически занимающихся спортом на 16%

- Ежегодно воспитанники ФОКов, занимающиеся бесплатно, получают спортивные разряды, принимают участие в соревнованиях общероссийского и международного уровней.

Социально-экономический эффект от реализации концессионного проекта по созданию и эксплуатации Ледового дворца в Ульяновске.

За 2021 год суммарно комплекс посетили более 95 000 человек, из которых более 32 000 – бесплатно.

– Комплекс стал домашней ареной Хоккейного клуба «Волга», здесь проводится около 60 тренировок в месяц

– Комплекс стал одной из площадок проведения Чемпиона мира 2016 по хоккею с мячом

– Строительство ледового дворца существенно повлияло на социально-культурное развитие региона. Ледовый дворец является самой востребованной площадкой для проведения в регионе как спортивных, так и деловых событий. С 2014 по 2018 гг. на объекте были успешно проведены такие масштабные мероприятия, как Чемпионат мира по хоккею с мячом, Всероссийский форум «Россия – спортивная держава», I Фестиваль национальных видов спорта и игр государственных участников СНГ, Международный турнир по смешанным единоборствам, Чемпионат России по кикбоксингу, бизнес-форум «Сделано в Ульяновской области», Первенство мира по хоккею с мячом среди юношей, Всероссийские соревнования «Плетёный мяч», Всероссийский форум «Новая кооперация», Кубок России по тхэквондо и другие.

– Комплекс доступен для всех категорий граждан, оборудован для возможности использования людьми с ограниченными возможностями.

Кроме того, проектами создания спортивных объектов предусмотрено использование энергосберегающего оборудования. Так в самой энергозатратной части объектов – на ледовой арене – используются энергосберегающие осветительные приборы, а в холодильных машинах ледового дворца использованы компрессоры немецкой марки Bitzer, зарекомендовавшие себя как одни из самых низкопотребляющих, что позволяет в процессе эксплуатации комплексов снижать затраты по всем видам энергоресурсов с учетом влияния на экологию.

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

По результатам девяти месяцев 2021 года часть чистой прибыли в размере 65 000 000 (шестьдесят пять миллионов) рублей направлена на выплату дивидендов, исходя из размера 32 500 (тридцать две тысячи пятьсот) рублей на одну обыкновенную акцию.

Дивиденды выплачены в полном объеме в январе 2022 г.

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

АО «Волга-Спорт» было создано для финансирования и реализации социальных инфраструктурных проектов. Такими проектами в течение 2021г. являлись:

1) эксплуатация физкультурно-оздоровительных комплексов на территории Лукояновского, Павловского и Краснобаковского районов Нижегородской области (ФОКи).

2) эксплуатация имущественного комплекса в г. Ульяновске («Ледовый дворец»), состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест, оснащённого имуществом и оборудованием.

Финансовые ресурсы для реализации указанных концессионных соглашений привлекались на рынке ценных бумаг путем выпуска облигаций серии 01 и 02 на сумму 1,4 млрд. руб. и 1,9 млрд. руб. соответственно. Выпуск облигаций серии 01 досрочно погашен в октябре 2021 г.

Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Общества и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям на внутреннем рынке, являются:

- *рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;*
- *усиление волатильности на российском финансовом рынке;*
- *ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации,*
- *ухудшение кредитоспособности и платежеспособности Общества;*
- *изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

Способность АО «Волга-Спорт» своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по Облигациям в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Общества. Значительное ухудшение финансово-хозяйственных результатов деятельности Общества может привести к разрыву концессионных соглашений с Ульяновской областью, и, как следствие, неспособности своевременно выполнить свои обязательства по Облигациям перед инвесторами.

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских рынках, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Общества и/или сроках таких заимствований.

АО «Волга-Спорт» оценивает вышеуказанные риски как существенные. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и отчасти находятся вне контроля АО «Волга-Спорт».

Ухудшение ситуации в отрасли АО «Волга-Спорт» возможно в случае общего замедления экономического роста страны.

Значительная зависимость таких предприятий, как Общество, от общезкономической ситуации и бюджетного благополучия в регионах объясняется структурными особенностями производственной сферы данной отрасли, которая предполагает высокий уровень операционного риска. Он связан с необходимостью покрытия высоких постоянных затрат по причине высокой капиталоемкости производства, а значит со значительной зависимостью от уровня получения дохода от основной деятельности.

В случае возникновения указанных негативных факторов, а также возможных изменений в отрасли, которые могут повлиять на деятельность Общества и исполнение обязательств по Облигациям, Общество предполагает скорректировать свою производственную, а также инвестиционную программу.

8. Перечень совершенных обществом в 2021 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Таких сделок в 2021г. не совершалось

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

Таких сделок в 2021г. не совершалось

10. Состав совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членам совета директоров (наблюдательного совета) сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки:

30.06.2021 принято решение единственного акционера Общества Совет директоров не формировать. Его функции осуществляет общее собрание акционеров.

11. основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления акционерного общества (за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления акционерного общества) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение отчетного года.

Внутренними документами политика акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов не определена. Решения об установлении вознаграждения единоличному исполнительному органу (за исключением физического лица, занимавшего должность единоличного исполнительного органа управления общества) Обществом не принимались. Какие-либо виды вознаграждения членам Совета директоров акционером в 2021г. не устанавливались.

Наименование показателя	2021
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

12. Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее - Кодекс корпоративного управления):

Обществом не утвержден Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Банком России, однако, Общество обеспечивает инвесторам и владельцам ценных бумаг эмитента все возможности по ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», Федеральным законом «Об акционерных обществах», нормативными правовыми актами Банка России, а также в целом придерживается принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

В соответствии с действующим законодательством Общество публично раскрывает информацию об Обществе.

Директор

АО «Волга-Спорт»

_____ /Ахмадеев Р.А./

Главный бухгалтер

АО «Волга-Спорт»

_____ /Шолин Д.В./