

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2012 ГОД

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ»
(г.МОСКВА)**

МОСКВА

2013 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общему собранию участников
Общества с ограниченной ответственностью «Северо-Западная концессионная компания»
Исполнительному органу
Общества с ограниченной ответственностью «Северо-Западная концессионная компания»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО	
Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная концессионная компания» (далее – ООО «СЗКК»)
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1077759722446
Место нахождения (согласно учредительным документам)	123317, г.Москва, ул. Тестовская, д. 10, блок 19-2

АУДИТОР	
Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» (далее – ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»)
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1037739251835
Место нахождения (согласно учредительным документам)	119991, г.Москва, Ленинские горы, д. 1, стр. 4, офис 317, 319
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10206007435

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «СЗКК», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2012;
- Отчета о прибылях и убытках за 2012 год (в виде документа «Отчет о финансовых результатах за 2012 год»);
- Отчета об изменениях капитала за 2012 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2012 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (в виде документа «Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2012 год»).

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Аудируемого лица несет ответственность за:

- составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;
- систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения норм профессиональной этики, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность достоверна во всех существенных отношениях.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур являлся предметом нашего суждения, которое основывалось на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля Аудируемого лица, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Аудируемого лица.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Аудируемым лицом учетной политики и обоснованности оценочных значений, полученных руководством Аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные достаточные надлежащие аудиторские доказательства являются основанием для выражения **мнения** о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает **достоверно во всех существенных отношениях** финансовое положение организации ООО «СЗКК» по состоянию на 31.12.2012, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ведущий аудитор
 ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»
 (Действует на основании доверенности
 от 22.02.2013 №130222-02.
 Квалификационный аттестат аудитора №03-000535
 на неограниченный срок, ОРНЗ 21203059623)

О.А. Степанова



29.03.2013



ИНН 7709756135--

КПП 770301001 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0--

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2012

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ"
 "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 74.20.1-

Код по ОКПО 82545261

Форма собственности (по ОКФС) 23

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 65---

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 16 страницах

с приложением документов или их копий на 2 листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

ПЬЕР-ИВ
 ЭСТРАД

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 27.03.2013

Главный бухгалтер

Чубулькова О.Ю.

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) 00

на 2 страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	<input type="checkbox"/>	0710002	<input type="checkbox"/>
0710003	<input type="checkbox"/>	0710004	<input type="checkbox"/>
0710005	<input type="checkbox"/>	0710006	<input type="checkbox"/>

с приложением документов или их копий на 2 листах

Дата представления документа 27.03.2013

Зарегистрирован за № 00000000000000000000

(Фамилия, И.О.)

(Подпись)



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 1 2 3 3 1 7

Субъект Российской Федерации (код) 7 7

Район

Город

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) Т Е С Т О В С К А Я У Л

Номер дома (владения) 1 0

Номер корпуса (строения)

Номер офиса 1 9 - 2



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения!	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	11641031	5503169	682835
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	372163	202551	45522
-	Прочие внеоборотные активы	1190	299033	305401	179989
-	Итого по разделу I	1100	12312227	6011120	908347
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	353	392	200
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	606	15859	10827
-	Дебиторская задолженность	1230	1072745	554216	55589
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	300	300	300
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4235379	6055143	52189
-	Прочие оборотные активы	1260	0	-	349
-	Итого по разделу II	1200	5309383	6625910	119454
-	БАЛАНС	1600	17621610	12637030	1027801



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	470000	470000	345300
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4301	4301	4301
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	326896	18993	1091
-	Итого по разделу III	1300	801197	493294	350692
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	10000000	11261832	456785
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	459357	207162	45850
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	3718659	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	14178016	11468994	502635



ИНН 7709756135--

КПП 770301001 Стр. 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	1232934	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	1042867	289522	166374
-	Доходы будущих периодов	1530	9	17	25
-	Оценочные обязательства	1540	4941	8336	-
-	Прочие обязательства	1550	361645	376868	8074
-	Итого по разделу V	1500	2642396	674742	174473
-	БАЛАНС	1700	17621610	12637030	1027801

Генеральный директор



П. Эстрад

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

27.03.2013



ИНН 7709756135 - -

КПП 770301001 Стр. 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	основные средства организации	11501	7070	2522	2327
	строительство объектов основных средств	11502	9265111	2147665	680508
	выданные авансы под капитальное строительство	11503	2368850	3352981	-
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-
		11704	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801	-	-	-
		11802	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851	-	-	-
		11852	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901	-	-	-
		11902	-	-	-
		11903	-	-	-



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
		12101	-	-	-
		12102	-	-	-
		12103	-	-	-
		12104	-	-	-
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
		12301	-	-	-
		12302	-	-	-
		12303	-	-	-
		12304	-	-	-
		12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:					
		12401	-	-	-
		12402	-	-	-
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	денежные средства по вкладам (депозитам)	12501	4221000	6005000	-
		12502	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
		12601	-	-	-
		12602	-	-	-
		12603	-	-	-



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 8

10

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 7709756135 - -

КПП 770301001 Стр. 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
		15201	-	-	-
		15202	-	-	-
		15203	-	-	-
		15204	-	-	-
		15205	-	-	-
		15206	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501	-	-	-

Генеральный директор



П. Эстрал

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

27.03.2013



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

12

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период		За аналогичный период
			4	5	предыдущего года
1	2	3	4	5	5
-	Выручка ²	2110	-	-	-
-	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)	(-)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-	-
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-	-
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-
-	Проценты к получению	2320	371743	66105	66105
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	191200	566726	566726
-	Прочие расходы	2350	(172456)	(610646)	(610646)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	390487	22185	22185
-	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4219)	153	153
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(252195)	(161312)	(161312)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	169879	157028	157028
-	Прочее	2460	(266)	-	-
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	307905	17901	17901
СПРАВОЧНО					
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода³	2500	307905	17901	17901
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

С.А. РАЙЧЕНКО
 "Северная конгрессная компания"
 директор

П. Эстрада

Главный бухгалтер
 Чебунькова С.



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -
 КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 1

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
345300	(-)	4301	-	1091	350692
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
124700	-	-	-	17901	142601
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				17901	17901
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)				-	-
-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
124700	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)				-	-
(-)	-	-	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	-
Изменение резервного капитала (3240)				-	-



ИНН 7709756135--

КПП 770301001 Стр. 12

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
470000	(-)	4301	-	18993	493294
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	307904	307904
в том числе:				307904	307904
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)				-	-
Изменение резервного капитала (3340)				-	-
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
470000	(-)	4301	-	326896	801197



ИНН 7709756135 - -
 КПП 770301001 Стр. 13

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	350692	17901	124701	493294
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	350692	17901	124701	493294
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1091	17901	1	18993
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1091	17901	1	18993
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	4519866	493311	350717

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27.03.2013



[Handwritten signatures]

П. Эстрада

Чебунькова О.Ю.



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 4

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	0	228
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи – всего	4120	(1630)	(603516)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(0)	(603516)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1630)	(603288)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	3723189	66114
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	3723189	66114
Платежи – всего	4220	(5895279)	(4108928)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5935)	(1549)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(891600)	(-)
прочие платежи	4229	(4784931)	(4107379)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2172090)	(4042814)



ИНН 7709756135--

КПП 770301001 Стр. 15

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	354375	10642249
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	481367
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	124700
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	9998100
прочие поступления	4319	354375	38082
Платежи – всего	4320	(0)	(330)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(0)	(330)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	354375	10641919
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1819345)	5995817
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6055143	52189
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4235380	6055142
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(418)	7136

Генеральный директор



П. Эстрад

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

27.03.2013



ИНН 7 7 0 9 7 5 6 1 3 5 - -

КПП 7 7 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 6

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	41141	0	228
	41142	-	-
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191	-	-
	41192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	41251	(1630)	(-)
	41252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291	(-)	(-)
	41292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151	-	-
	42152	-	-
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191	-	-
	42192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
НДС (свернутое сальдо потоков)	42251	(212813)	(-)
	42252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291	(-)	(-)
	42292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151	-	-
	43152	-	-
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191	-	-
	43192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241	(-)	(-)
	43242	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291	(-)	(-)
	43292	(-)	(-)

Областной филиал
"Северо-Западная
концессионная компания"
ОБЛАСТНОГО ОТВЕТСТВЕННОГО
ОБЩЕСТВА

27.03.2013

П. Эстрада

Главный
бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

**Общество с ограниченной ответственностью
«Северо-Западная концессионная компания»**

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2012 год.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная концессионная компания» (далее «Общество») учреждено в 2007 году и зарегистрировано 04 сентября 2007 года Межрайонной инспекцией ФНС Российской Федерации г. Москвы.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 04.09.2007 серия 77 № 009315904, ОГРН 1077759722446.

Общество зарегистрировано по адресу: 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10, блок 19-2.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2012 г. составила 42 человека.

Основные виды деятельности - реализация проекта в рамках Концессионного Соглашения о финансировании строительстве и эксплуатации на платной основе «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км».

Величина Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2012 г. составляет 470 000,00 тыс. руб.

Участниками Общества является - Акционерное общество упрощенного типа «ВИНСИ КОНСЕСЬОН РЮССИ». Доля в Уставном капитале – 100 %.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Информация о связанных сторонах

Прямое участие:

Полное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS RUSSIE S.A.S. (Акционерное общество упрощенного типа Винси Консессьон Рюсси С.А.С.).

Сокращенное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS RUSSIE S.A.S.

Место нахождения: Франция, Седек, 92851, г. Нантерр, Руэль-Мальмезон, Кур Фердинанд де Лессепс.

Договор займа № 1/2008 от 06.06.2008.

Процентная ставка – 10 % годовых, с 01 ноября 2011 года – 5 % годовых.

Дата завершения обязательств – 05.06.2013.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2012 включительно 1 054 134 тыс. руб.

Кредитор является связанной стороной Общества.

Доля участия в уставном капитале Общества 100%.

Косвенное участие:

Полное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS S.A.S. (Акционерное общество упрощенного типа Винси Консессьон С.А.С.).

Сокращенное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS S.A.S.

Место нахождения: Франция, Седек, 92500, Руэль-Мальмезон, Кур Фердинанд де Лессепс.

Договор № NW04-03/2009 от 12.03.2009

В течение 2012 года Обществом была погашена кредиторская задолженность перед VINCI CONCESSIONS S.A.S. за ранее оказанные услуги на общую сумму 695 тыс. евро.

Кредитор является связанной стороной Общества.

Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 38,75 %.

Полное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS VOSSTRAN RUSSIE (Акционерное общество упрощенного типа Винси Консессьон Востран Рюсси С.А.С.).
Сокращенное фирменное наименование: VCVR S.A.S.
Место нахождения: Франция, 1 Кур Фердинанд де Лессепс 92851, Руэль-Мальмезон, Седек.
Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 11,25 %.
В течение 2012 года с Акционерным обществом упрощенного типа Винси Консессьон Востран Рюсси С.А.С. операций не осуществлялось.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «МОСТОТРЕСТ».

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «МОСТОТРЕСТ».

Место нахождения: Российская Федерация, 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.24/7, стр. 3.

Договор без номера от 24.04.2010.

В течение 2012 года ОАО «МОСТОТРЕСТ» выполнило СМР по строительству объекта концессии «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км» на общую сумму 4 872 108 тыс. рублей.

Кредитор является связанной стороной Общества с 26 декабря 2012 года.

Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 50%.

2. Информация о составе и выплатах основному управленческому персоналу

Состав управленческого персонала:

Пьер-Ив Эстрад – генеральный директор,

Кабанн Винсан – заместитель генерального директора,

Торрес Эрик - заместитель генерального директора по техническим вопросам,

Савельев Виктор Борисович - заместитель генерального директора

Выплаты основному управленческому персоналу в 2012 году составили 18 848,9 тыс. руб., в т. ч. заработная плата – 18 471,2 тыс. руб., социальные платежи – 377,7 тыс. руб.

3. Основные средства

Статья «Основные средства» (строка 1150) «Бухгалтерского баланса» 11 641 031 тыс. руб. включает в себя:

Данные о движении основных средств Общества в течение отчетного года (строка 11501) (11 261 тыс. руб., остаточная стоимость 7 070 тыс. руб.):

Группа основных средств	(тыс. руб.)			
	Первоначальная стоимость на 01.01.2012	Приобретение в течение 2012 года	Выбытие в течение 2012 года	Первоначальная стоимость на 31.12.2012
Арендованные помещения (капитальные вложения в арендованное имущество)	-	5 684	-	5 684
Транспортные средства	1 418	0	792	626
Офисное оборудование	4 132	201	47	4 286
Производственный и хозяйственный инвентарь	665	-	-	665
Итого	6 215	5 885	839	11 261

Основные средства включены в амортизационные группы в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы»:

- вторую амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 2 лет до 3 лет включительно),
- третью амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 3 лет до 5 лет включительно),
- четвертую амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 5 лет до 7 лет включительно),
- пятую амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 7 лет до 10 лет включительно).

Данные о движении сумм накопленной амортизации в течение отчетного года (строка 11501) (4 141 тыс. руб.):

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 01.01.2012	Начислено амортизация по основным средства за 2012 год	Списано амортизации по выбывшим ОС в течение 2012 года	Накопленная амортизация на 31.12.2012
Арендованные помещения (капитальные вложения в арендованное имущество)	-	-	-	-
Транспортные средства	1 384	34	792	626
Офисное оборудование	2 029	1 149	15	3 163
Производственный и хозяйственный инвентарь	280	122	-	402
Итого	3 693	1 305	807	4 191

Способ начисления амортизации – линейный.

Переоценка объектов основных средств в 2012 году не производилась.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Общества не числятся.

Данные о движении вложений во внеоборотные активы – строительство «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км» (строка 11502) (11 633 961 тыс. руб.):

(тыс. руб.)

Группа внеоборотных активов	Стоимость на 01.01.2012	Поступило в течение 2012 года	Выбыло в течение 2012 года	Стоимость на 31.12.2012
Авансы, выданные под капитальное строительство	3 352 981	-	984 131	2 368 850
Дорога Москва-Санкт-Петербург 15-58 км	2 147 665	7 117 446	-	9 265 111
Итого	5 500 646	7 117 446	984 131	11 633 961

Общество в отчетном периоде арендовало объекты основных средств.

Перечень объектов, полученных по договорам аренды по состоянию на 01.01.2012, представлен в таблице:

Арендодатель	Объект аренды по адресу	Номер и дата договора
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	113-К/2011, 05.03.2011
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	143-К/2011, 01.10.2011

В течение 2012 года сроки действия указанных договоров аренды истекли и Обществом были заключены новые договоры аренды помещения, список которых приведен в таблице:

Арендодатель	Объект аренды по адресу	Номер и дата договора
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	163-К/2012, 29.02.2012
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	208-К/2012, 13.08.2012
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	227-К/2012, 28.11.2012

На дату составления отчетности информация о стоимости полученного в аренду имущества составляет (по стоимости договора аренды помещения за год (включая НДС) в пересчете по курсу ЦБ РФ на дату заключения договора):

Объект аренды по адресу	Номер и дата договора	Стоимость (тыс. руб.)
Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10 Помещение площадью 485 кв. м	163-К/2012, 29.02.2012	21 345
Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10 Помещение площадью 284,8 кв. м	208-К/2012, 13.08.2012	14 284
Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10 Помещение площадью 62,05 кв. м	227-К/2012, 28.11.2012	504
Итого		36 133

По состоянию на 31.12.2012 заключено 11 договоров субаренды земельных участков для строительства и эксплуатации на платной основе «Скоростной автомобильной дороги Москва – Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км», список которых приведен в таблице:

№ п/п	Арендодатель	Объект аренды	Номер и дата договора	Кадастровая стоимость, тыс. руб.
1	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ЗТЭ-2012-541 от 11.10.12	90
2	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ЗТЭ-2012-542 от 11.10.12	144
3	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-175 от 17.06.11	2 585

	дороги»			
4	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-351 от 01.09.11	2 270
5	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-387 от 21.09.11	224
6	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-401 от 26.09.11	840
7	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-440 от 18.10.11	1 310
8	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2011-442 от 19.10.11	297
9	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2012-48 от 13.03.12	69
10	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № ИЗ-2012-49 от 13.03.12	72
11	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	уч. № УНИ-2012-764 от 14.12.12	14 646
	Итого			22 547

4. Прочие внеоборотные активы

Структура прочих внеоборотных активов (строка 1190 «Бухгалтерского баланса») Общества представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2012	Остаток на 31.12.2012
Прочие расходы, связанные с созданием автомобильной дороги в период с начала деятельности до подписания концессионного соглашения	179 989	179 989
Прочие расходы, связанные с выпуском и размещением ценных бумаг	125 411	119 044
Итого:	305 400	299 033

5. Запасы

В составе Запасов общества отражены (строка 1210 «Бухгалтерского баланса») (тыс. руб.)

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2012	Остаток на 31.12.2012
Материалы	392	353
Итого:	392	353

По результатам инвентаризации материально-производственных запасов расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

6. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности Общества (строка 1230 «Бухгалтерского баланса»):

(тыс. руб.)

№	Наименование	На 01.12.2012	На 31.12.2012
1	Авансы выданные	95 945	94 516
	в том числе:		
	ООО СК "ВТБ Страхование"	61 980	78 467
	ЗАО «Северная Башня»	9 669	16 049
2	Налоги и сборы	458 130	965 472
	в т.ч.		
	НДС, предъявленный к возмещению	458 107	965 472
3	Прочая дебиторская задолженность	141	12 757
	Итого дебиторская задолженность	554 216	1 072 745

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

7. Финансовые вложения

Сведения о краткосрочных финансовых вложениях Общества (строка 1240 «Бухгалтерского баланса») по состоянию на 31.12.2012 представлены в таблице:

(тыс. руб.)

Вид финансового вложения	Остаток на 01.01.2012	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2012
Простой вексель КАБ «Банк Сосьете Женераль Восток» №100422/0233738-В	300	-	-	300
Итого краткосрочные финансовые вложения	300	-	-	300

По результатам инвентаризации финансовых вложений расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

8. Денежные средства

В строке 1250 «Бухгалтерского баланса» денежные средства на 31 декабря 2010 года, на 31 декабря 2011 и на 31 декабря 2012 года отражены по курсу ЦБ РФ, действующему по состоянию на отчетную дату соответствующего отчетного периода.

Сумма денежных средств Общества на 31 декабря 2012 года составляет 4 235 379 тыс. руб.: в кассе Общества - 10 тыс. руб., на расчетных счетах Общества 14 369 тыс. руб., во

вкладах (депозитах) – 4 221 000 тыс. руб., что соответствует значению в строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

9. Обеспечения выданные

Сведения об обеспечениях выданных по состоянию на 31.12.2012 представлены в таблице:

Вид обеспечения	(тыс. руб.)			
	Остаток на 01.01.2012	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2012
Обеспечительный платеж по договору аренды № 95-КДА/2010 от 15.09.2010	384	35	419	-
Обеспечительный платеж по договору аренды № 113-К/2010 от 05.03.2011	5 457	-	5 457	-
Обеспечительный платеж по договору аренды № 143-К/2011 от 01.10.2011	-	3 810	3 810	-
Обеспечительный платеж по договору аренды № 163-К/2012 от 29.02.2012	-	5 978	-	5 978
Обеспечительный платеж по договору аренды № 208-К/2012 от 13.08.2012	-	3 941	-	3 941
Обеспечительный платеж по договору аренды № 227-К/2012 от 28.11.2012	-	188	-	188
Итого обеспечительных платежей выданных	5 841	13 952	9 686	10 107

10. Капитал

Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет на 31 декабря 2012 года 470 000 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества составляет на 31 декабря 2012 года 4 301 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составляет на 31 декабря 2012 года 326 896 тыс. руб.

11. Заемные средства

В течение 2012 года банковские кредиты для финансирования деятельности Общества не привлекались.

По состоянию на 31.12.2012 задолженность Общества по Договору займа № 1/2008 от 06.06.2008 г. с ВИНСИ Консесьюн Рюсси С.А.С. составляет 26 203,6 тыс. евро, в т. ч. «тело» займа – 22 500 тыс. евро (905 143,5 тыс. руб.), проценты по займу – 3 703,6 тыс. евро (148 990,8 тыс. руб.).

Дата завершения обязательств – 05.06.2013.

Начисление процентов по договору займа производилось в течение 2012 года по фиксированной ставке – 5 % годовых.

Уплата процентов и погашение суммы основного долга не производилась.

Изменение расчетов по телу займа и процентам в течение года представлены в таблице:

(тыс. руб.)				
Наименование обязательств	Остаток на 01.01.2012	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2012
Сумма основного долга	937 606,5	98 835,8	131 298,8	905 143,5
Сумма процентов	107 325,6	58 748,5	17 083,3	148 990,8
Всего задолженность по договору займа	1 044 932,1	157 584,3	148 382,1	1 054 134,3

В течение 2012 года общая сумма основного долга по договору займа не изменилась, а движение было обусловлено курсовыми разницами.

В 2012 году сумма начисленных процентов в сумме 45 124,9 тыс. руб. по договору займа включена в стоимость инвестиционного актива (объекта строительства по концессионному соглашению), остальное движение было обусловлено курсовыми разницами.

21 октября 2011 года Обществом получены денежные средства от размещения ценных бумаг в размере 10 000 000 тыс. руб. со сроком погашения до 26.09.2031.

Ценные бумаги – неконвертируемые процентные документарные облигации серии 03 и 04 на предъявителя с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации:

- для серии 03 – 4-01-36388-R от 01.09.2011,

- для серии 04 – 4-02-36388-R от 01.09.2011.

Регистрирующий орган – ФСФР России.

Номинальная стоимость каждой размещенной ценной бумаги – 1 000 рублей.

Дата фактического начала размещения – 21.10.2011.

Дата фактического окончания размещения – 21.10.2011.

Количество фактически размещенных ценных бумаг:

- серии 03 – 5 000 000 штук,

- серии 04 – 5 000 000 штук.

Сведения о начисленном, выплаченном купонном доходе в течение 2012 года и о его остатке на 31.12.2012 года отражены в таблице

(тыс. руб.)				
Серия облигаций	Остаток на 01.01.2012	Начислен купонный доход	Выплачен купонный доход	Остаток на 01.01.2012
по облигациям серии 03	108 450	426 750	445 800	89 400
по облигациям серии 04	108 450	426 750	445 800	89 400
Итого	216 900	853 500	891 600	178 0

Задолженность по договору займа, включая «тело» займа – 22 500 тысяч евро (905 143,5 тыс. руб.), проценты по займу – 3 703,6 тысяч евро (148 990,8 тыс. руб.), а также задолженность по выплате купонного дохода 178 800 тыс. руб., отражены по строке 1510 «Бухгалтерского баланса».

Задолженность по облигационным займам 10 000 000 тыс. руб. отражена по строке 1410 «Бухгалтерского баланса».

12. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности Общества (строка 1520 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

№	Наименование	На 01.01.2012	На 31.12.2012
1	Задолженность поставщикам и подрядчикам,	263 720	1 012 083
	в т. ч.:		
	ОАО "МОСТОТРЕСТ"	-	919 950
	ООО «Трансэксперт»	51 920	51 920
	Представительство компании с ограниченной ответственностью "АЙКОМ РОССИЯ ЛИМИТЕД"	-	36 675
	Прочие поставщики и подрядчики		3 2353
2	Задолженность по налогам и сборам	580	18
3	Прочая кредиторская задолженность	25 222	30 766
	в т.ч.:		
	Задолженность перед работниками организации	3 418	-
4	Итого кредиторская задолженность	289 522	1 042 867

По результатам инвентаризации кредиторской задолженности расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

13. Доходы будущих периодов

Структура расходов будущих периодов Общества (строка 1530 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2012	Остаток на 31.12.2012
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества	17	9

14. Оценочные обязательства

Структура оценочных обязательств Общества (строка 1540 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

№	Наименование	Остаток на 01.01.2012	Начислено	Списано	Остаток на 31.12.2012
	Резерв на оплату очередных отпусков сотрудников, в т. ч.				
1	Оплата отпусков сотрудников	6 970	8 091	11 147	3 914
2	Страховые взносы	14	16	22	8
3	Взносы на обязательное страхование от несчастного случая	1 352	2 319	2 652	1 019
4	Итого	8 336	10 426	13 821	4 941

При расчете резерва на оплату очередных отпусков сотрудников количество неиспользованных дней отпуска учитывалось с момента поступления сотрудника на работу по 31 декабря 2012 года.

15. Прочие обязательства

Структура прочих обязательств (долгосрочных) Общества (строка 1450 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

№	Наименование	Сумма
1	Государственное финансирование строительства по Концессионному соглашению, обеспечиваемое Концедентом	3 718 659
2	Итого	3 718 659

Структура прочих обязательств (краткосрочных) Общества (строка 1550 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

№	Наименование	Сумма
1	НДС по авансам и предоплатам выданным	361 350
2	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	295
3	Итого	361 645

16. Обеспечения полученные

Сведения об обеспечениях полученных по состоянию на 31.12.2012 представлены в таблице: (тыс. руб.)

Вид обеспечения	Остаток на 01.01.2012	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2012
Банковская гарантия № 100422/0233738 (КАБ «Банк Сосьете Женераль Восток»)	300	-	-	300
Государственная гарантия РФ 04-04-10/192 от 20.07.2011 (Министерство финансов РФ)	5 000 000	-	-	5 000 000
Государственная гарантия РФ 04-04-10/193 от 20.07.2011 (Министерство финансов РФ)	5 000 000	-	-	5 000 000
Итого обеспечений полученных	10 000 300	-	-	10 000 300

17. Прочие доходы и расходы

Деятельностью Общества является реализация проекта в рамках концессионного соглашения по финансированию, строительству и эксплуатации на платной основе скоростной автомобильной дороги Москва-Санкт-Петербург на участке 15-й км - 58-й км.

В 2012 года Общество не осуществляло реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав по основному виду деятельности, а также по иным видам деятельности.

Доходы и расходы, представленные в «Отчете о финансовых результатах» являются прочими.

Структура прочих доходов и расходов представлена в таблице:

(тыс. руб.)

	За 2011 год		За 2012 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	439 491	(439 263)	86	(1 716)
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	-	(5 728)	-	(6 621)
Курсовые разницы	119 744	(150 970)	181 734	(140 958)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	7 408	(5 191)	9 037	(1 512)
Проценты к получению (уплате)	66 105	-	371 743	-
Расходы на услуги банков	-	(8 089)	-	(1 439)
Прочие расходы	-	-	-	(20 152)
Другие	83	(1 404)	343	(58)
Итого прочие доходы/расходы	632 831	(610 645)	562 943	(172 456)

Прибыль до налогообложения составила 390 486 тыс. руб.

18. Расчет налога на прибыль

В бухгалтерской отчетности и учете расчетов по налогу на прибыль по итогам 2012 года Общество отразило:

		(тыс. руб.)
п/п №	Наименование показателя	2012 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	390 486
2	Ставка налога на прибыль	20%
3	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	78 097
4	Постоянное налоговое обязательство	(4 219)
5	Отложенный налоговый актив	169 879
6	Отложенное налоговое обязательство	(252 196)
7	Текущий налог на прибыль расчетным путем (стр. 3 + стр.4 + стр.5 + стр. 6)	0

В 2012 году разницы между бухгалтерским и налоговым учетом составили:

Налогооблагаемые временные разницы – 1 264 371 тыс. руб., в том числе:

- проценты, начисленные по размещенным облигациям, - 853 500 тыс. руб.,
- проценты, начисленные по договору займа, - 45 125 тыс. руб.,
- расходы на услуги банков – 365 746 тыс. руб.

Постоянные разницы - 21 095 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы по расчетам в условных единицах – (7 525) тыс. руб.
- суммовые разницы - 8 463 тыс. руб.,
- доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств - 6 тыс. руб.,
- расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, - 20 152 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы (в результате образования убытка в налоговом учете) - (852 797) тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2012 года сумма отложенного налогового актива (строка 1180 «Бухгалтерского баланса») составляет 372 163 тыс. руб., сумма отложенного налогового обязательства (строка 1420 «Бухгалтерского баланса») – 459 357 тыс. руб.

В связи с выявлением технической ошибки в части отражения сумм накопленного налогового убытка, переносимого на будущее, была произведена корректировка отложенного налогового актива за 2008 и 2009 год на сумму 266 тыс. рублей.

Величина убытка прошлых лет, переносимая на будущее по состоянию на 31.12.2012 составила 1 855 867 тыс. руб.

19. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация проекта в рамках Концессионного Соглашения о финансировании строительстве и эксплуатации на платной основе «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-

Петербург на участке 15-й – 58-й км». Общество не осуществляет другие виды деятельности.

20. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2012 года предъявленных к Обществу исков не существует.

По состоянию на 31 декабря 2012 года не велись судебные процессы с участием Общества.

21. Риски хозяйственной деятельности

Факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками заключается в идентификации и оценке рисков, разработке мер реагирования на риски и удержания их в допустимых пределах, осуществлении постоянного мониторинга за динамикой факторов риска, в обеспечении эффективности контрольных мер и мероприятий.

В Обществе действует комплексная система контроля и управления рисками, что позволяет вовремя предупреждать или минимизировать воздействие неблагоприятных факторов на бизнес.

Основные методы управления рисками, применяемые Обществом:

- отказ от рискованных инвестиций, ненадежных партнеров;
- страхование;
- финансовое планирование;
- соблюдение и выполнение требований стандартов; координация и согласованность программ и процессов управления, способствующих развитию Общества.

Основные факторы риска, которые принимаются в расчет при планировании деятельности Общества, описываются ниже.

Операционные, инвестиционные и экономические риски.

Общество осуществляет реализацию проекта в рамках Концессионного Соглашения о финансировании строительстве и эксплуатации на платной основе «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км» в отрасли автомобильного строительства, которая включает в себя риски, специфичные для этой отрасли в целом, а также другие риски, связанные со сложным характером проекта:

- риски, связанные с непредоставлением земельных участков,
- риски, связанные с несоответствием проектных решений принятым стандартам и нормам,
- риски, связанные со срывом сдачи объектов в эксплуатацию,
- риски, связанные с начислением штрафных санкций на этапе строительства,
- риски, связанные с инфляцией.

В основном, риски, связанные с реализацией проекта, перераспределены между участниками в соответствии с заключенными договорами.

Обществом заключены договоры страхования, которые покрывают целый ряд рисков, связанных с проектом.

Для эффективного управления рисками в Обществе разработан и внедрен ряд процедур, в том числе система управления охраной труда и промышленной безопасностью, внутреннее бюджетирование и стандарты управления проектом.

Стандарты управления проектом Общества устанавливают требования к подготовке документации по проекту, ресурсному планированию, внутреннему документообороту и бюджетированию. Выполнение этих стандартов находится под постоянным контролем менеджмента Общества.

Прочие риски.

Помимо вышеперечисленных рисков также существенными рисками являются:

- зависимость от работы подрядчиков, от наличия у них необходимой квалификации и опыта;
- риски, связанные с налогообложением;
- политические, экономические, социальные и правовые риски, связанные с осуществлением основной деятельности Общества.

22. Затраты на энергетические ресурсы, экологическая деятельность.

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. №261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" и Письмом Минфина РФ от 28.01.2010 №07-02-18/01 стоимость тепловой и электрической энергии включена в расчет эксплуатационных расходов, оплачиваемых Обществом по договорам аренды нежилых помещений, заключенных с ЗАО «Северная башня».

Общество осуществляет работу в области охраны окружающей среды в соответствии с требованиями действующего законодательства.

В рамках проекта строительства скоростной автомобильной дороги Москва – Санкт-Петербург (на участке 15-58-й км) создана комиссия с участием представителей Общества, Генерального Подрядчика (ОАО «Мостотрест»), Технического Эксперта (Представительства компании с ограниченной ответственностью "АЙКОМ РОССИЯ ЛИМИТЕД") и Дирекции Проекта (АОУТ "ВИНСИ Констрюксон Гран Прожэ"). В зону ответственности данной совместной комиссии входит посещение объектов строительства и проверка соответствия производимых работ действующим нормам природоохранного законодательства, нормативным требованиям по охране труда, технике безопасности, а также разработка и внедрение дополнительных требований в рамках договора генерального подряда.

23. Учетная политика

В течение 2012 года Обществом не вносились изменения в учетную политику на 2012 год.

В учетную политику на 2013 год были внесены изменения в части используемым Обществом формам первичной документации и регистров бухгалтерского и налогового учета, в связи с принятием Закона Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Генеральный директор

Эстрад П.-И.

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.



27 марта 2013 г.

Прошнуровано 32 (тридцать два) листа

