

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

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗА 2015 ГОД**

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

МОСКВА

2016 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному участнику  
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») <i>(согласно учредительным документам)</i>
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1077759722446
Место нахождения <i>(согласно учредительным документам)</i>	123317, г.Москва, ул. Тестовская, д. 10, блок 19-2

АУДИТОР	
Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» (далее – ООО «ГРОСС-АУДИТ»)
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1037739251835
Место нахождения <i>(согласно учредительным документам)</i>	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 (финансовой) отчетности организации ООО «СЗКК», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015;
- Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Аудируемого лица несет ответственность за:

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

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность достоверна во всех существенных отношениях.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

## МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает **достоверно во всех существенных отношениях** финансовое положение организации ООО «СЗКК» по состоянию на 31.12.2015, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Старший аудитор  
ООО «ГРОСС-АУДИТ»  
(действует на основании доверенности  
от 12.02.2016 №160212-02;  
Квалификационный аттестат аудитора №01-001168  
на неограниченный срок, ОРНЗ 21101068798)

05.05.2016

Ю.А. Дроздова



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

000 3

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		31	12	2015
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"</b>	<b>82545261</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		<b>7709756135</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Инженерно-техническое проектирование</b>	<b>74.20.1</b>		
Общество с ограниченной ответственностью	<b>Собственность иностранных юридических лиц</b>	65	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>123317, Москва г, Тестовская ул, дом № 10, квартира блок 19-2</b>			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	716	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	52 086 877	38 714 745	20 510 611
	в том числе:				
	основные средства организации	11501	11 881	8 420	8 349
	объект концессии	11502	38 330 795	-	-
	строительство объектов основных средств	11503	13 744 202	36 337 475	18 133 412
	авансы, выданные под капитальное строительство	11504	-	2 368 850	2 368 850
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 630 171	1 117 729	632 233
	Прочие внеоборотные активы	1190	279 882	287 240	293 820
	Итого по разделу I	1100	53 997 645	40 119 715	21 436 664
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	19 395	569	384
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	669	481
	Дебиторская задолженность	1230	4 465 085	2 750 601	957 181
	в том числе:				
	задолженность по налогам и сборам	12301	4 285 701	2 633 417	826 161
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	300
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 500 639	5 697 133	2 724 255
	в том числе:				
	денежные средства во вкладах (депозитах)		2 635 000	5 690 000	2 660 000
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	8 985 119	8 448 972	3 682 601
	<b>БАЛАНС</b>	1600	62 982 765	48 568 686	25 119 264

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 860 000	625 000	470 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 301	4 301	4 301
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(87 707)	(234 513)	437 631
	Итого по разделу III	1300	1 776 594	394 788	911 932
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	36 077 464	17 083 944	10 000 000
	в том числе:				
	облигации	14101	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	кредиты	14102	17 760 135	-	-
	векселя	14103	8 317 330	7 083 944	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 632 810	1 067 531	748 758
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	22 850 000	11 528 424
	в том числе:				
	государственное финансирование строительства	14501	-	22 850 000	11 528 424
	Итого по разделу IV	1400	37 710 274	41 001 476	22 277 182
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	576 647	216 800	1 421 765
	Кредиторская задолженность	1520	68 541	6 586 722	141 205
	Доходы будущих периодов	1530	22 838 690	-	-
	в том числе:				
	государственное финансирование строительства	15301	22 838 690	-	-
	Оценочные обязательства	1540	12 018	7 192	5 661
	Прочие обязательства	1550	-	361 708	361 520
	Итого по разделу V	1500	23 495 897	7 172 423	1 930 150
	<b>БАЛАНС</b>	1700	62 982 765	48 568 686	25 119 264

Руководитель



(подпись)

Кабанн Винсан Мишель

(расшифровка подписи)

11 апреля 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"</b>		82545261		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709756135		
Вид экономической деятельности	<b>Инженерно-техническое проектирование</b>	по ОКВЭД	74.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	185 448	-
	Себестоимость продаж	2120	(25 732)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	159 716	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(79 190)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	80 526	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	377 678	165 960
	Проценты к уплате	2330	(131 773)	-
	Прочие доходы	2340	3 096 591	220 540
	в том числе:			
	штрафы, пени и неустойки к получению		3 000 000	-
	Прочие расходы	2350	(3 223 380)	(1 225 368)
	в том числе:			
	штрафы, пени и неустойки к уплате		(3 000 000)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	199 642	(838 868)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(12 908)	(1 050)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(565 278)	(318 774)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	512 441	485 497
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	146 805	(672 145)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	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 периода	2500	146 805	(672 145)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Кабанн Винсан Мишель

(расшифровка подписи)

11 апреля 2016 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2015
82545261		
7709756135		
74.20.1		
65	23	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная  
концессионная компания"

по ОКПО

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Инженерно-техническое проектирование

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКВЭД

Собственность иностранных

ответственников / юридических лиц

по ОКФС / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	470 000	-	4 301	-	437 631	911 932
Увеличение капитала - всего:	3210	155 000	-	-	-	-	155 000
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	155 000	-	-	X	-	155 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(672 144)	(672 144)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(672 144)	(672 144)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-



ДИВИДЕНДЫ

3227

X

X

X

X

-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. за 2015 г.	3200	625 000	-	4 301	-	(234 513)	394 788
Увеличение капитала - всего:	3310	1 235 000	-	-	-	146 806	1 381 806
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	146 806	146 806
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	1 235 000	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	1 860 000	-	4 301	-	(87 707)	1 776 594

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	911 932	(672 144)	155 000	394 788
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	911 932	(672 144)	155 000	394 788
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	437 631	(672 144)	-	(234 513)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	437 631	(672 144)	-	(234 513)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	24 615 284	394 788	911 932



Кабанн Винсан Мишель  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 апреля 2016 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	716	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	52 086 877	38 714 745	20 510 611
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 630 171	1 117 729	632 233
Прочие внеоборотные активы	1190	279 882	287 240	293 820
Запасы	1210	19 395	569	384
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	669	481
Дебиторская задолженность*	1230	4 465 085	2 750 601	957 181
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	300
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 500 639	5 697 133	2 724 255
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>62 982 765</b>	<b>48 568 686</b>	<b>25 119 264</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	36 077 464	17 083 944	10 000 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 632 810	1 067 531	748 758
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	22 850 000	11 528 424
Заемные средства краткосрочные	1510	576 647	216 800	1 421 765
Кредиторская задолженность	1520	68 541	6 586 722	141 205
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	12 018	7 192	5 661
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	361 708	361 520
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>38 367 481</b>	<b>48 173 899</b>	<b>24 207 332</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>24 615 284</b>	<b>394 788</b>	<b>911 932</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"</b>		ИНН	82545261		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709756135		
Вид экономической деятельности <b>Инженерно-техническое проектирование</b>		по ОКФС	74.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>		по ОКЕИ	65	23	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	219 576	1 178
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	201 281	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
отклонения курсов покупки иностранной валюты	4114	1 735	1 178
прочие поступления	4119	16 560	-
Платежи - всего	4120	(191 342)	(182)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(117 722)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 163)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(41 457)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
отклонения курсов покупки иностранной валюты	4125	-	(182)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	28 234	996
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	5 037 269	11 323 385
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	-	-
компенсационная выплата в рамках Особых обстоятельств	4215	3 000 000	-
	4216	-	-
прочие поступления	4219	2 037 269	11 323 385
Платежи - всего	4220	(25 502 108)	(14 564 049)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 875 517)	(12 035 008)
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	(1 930 122)	(933 400)

компенсационная выплата в рамках Особых обстоятельств	4225	(3 000 000)	-
прочие платежи	4229	(2 696 469)	(1 595 641)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(20 464 839)	(3 240 664)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	19 240 682	6 155 435
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	17 760 135	961 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	631 000	759 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	514 000	4 252 738
	4315	-	-
прочие поступления	4319	335 547	182 697
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации 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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 240 682	6 155 435
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(1 195 923)	2 915 767
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5 697 133	2 724 255
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	4 500 638	5 697 133
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(572)	57 111



Руководитель

**Кабанн Винсан Мишель**

(расшифровка подписи)

11 апреля 2016 г.

\* МОСКВА \*



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	-	-	716	-	-	-	-	-	-	716	-
	5110	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2015г.	-	-	716	-	-	-	-	-	-	716	-
	5111	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015г.	-	-	-	-	
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-	
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	716	(716)	-	
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2015г.	-	716	(716)	-	
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	
WEB сайт 1-ой секции трассы М-11							

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	15 046	(6 626)	38 355 363	(460)	460	(21 108)	-	-	38 369 948	(27 273)
	5210	за 2014г.	13 357	(5 007)	1 689	-	-	(1 618)	-	-	15 046	(6 626)
Офисное оборудование	5201	за 2015г.	5 742	(4 868)	2 416	(460)	460	(821)	-	-	7 698	(5 229)
	5211	за 2014г.	5 646	(4 141)	96	-	-	(727)	-	-	5 742	(4 868)
Здания	5202	за 2015г.	5 684	(378)	-	-	-	(189)	-	-	5 684	(567)
	5212	за 2014г.	5 684	(189)	-	-	-	(189)	-	-	5 684	(378)
Транспортные средства	5203	за 2015г.	2 042	(618)	525	-	-	(748)	-	-	2 568	(1 366)
	5213	за 2014г.	706	(153)	1 337	-	-	(466)	-	-	2 042	(618)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2015г.	1 578	(751)	590	-	-	(303)	-	-	2 168	(1 064)
	5214	за 2014г.	1 322	(524)	256	-	-	(237)	-	-	1 578	(761)
Машины и оборудование (Оборудование дорожное)	5205	за 2015г.	-	-	2 055	-	-	(66)	-	-	2 055	(66)
	5215	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2015г.	-	-	38 349 776	-	-	(18 981)	-	-	38 349 776	(18 981)
	5216	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015г.	36 337 475	15 762 089	-	(38 355 363)	13 744 202
	5250	за 2014г.	18 133 412	18 205 752	-	(1 689)	36 337 475
в том числе:							
Дорога Москва-СПб 15-58 км	5241	за 2015г.	36 337 475	15 766 502	-	38 349 776	13 744 202
	5251	за 2014г.	18 133 412	18 204 063	-	-	36 337 475
Сервер Proliant DL160 Gen 9 E5-2620v3 Rack (1U) Xeон6С	5242	за 2015г.	-	363	-	363	-
	5252	за 2014г.	-	-	-	-	-
Сервер Proliant DL380 Gen 9 E5-2620v3 Rack (1U) Xeон6С	5243	за 2015г.	-	850	-	850	-
	5253	за 2014г.	-	-	-	-	-
ПУИД	5244	за 2015г.	-	2 055	-	2 055	-
	5254	за 2014г.	-	-	-	-	-
Столешница из иск. камня HI-MACS S025 глубина 60см	5245	за 2015г.	-	87	-	87	-
	5255	за 2014г.	-	-	-	-	-
Монокромное лазерное МФУ HP (CF066A) Laser Jet Enterprise 700 MFP M725dn	5246	за 2015г.	-	168	-	168	-
	5256	за 2014г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция Apple iPhone 6 64 Gb Silver	5247	за 2015г.	-	56	-	56	-
	5257	за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 450 G2 (J4S07EA#ACB) 15.6	5248	за 2015г.	-	44	-	44	-
	5258	за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13.3 Retina QC i5	5249	за 2015г.	-	100	-	100	-
	5259	за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 20BSS03K00 II Intel Core		за 2015г.	-	129	-	129	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 450 G2 (K9K51EA#ACB) 15.6		за 2015г.	-	45	-	45	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Gaggia Titanium		за 2015г.	-	53	-	53	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция Apple iPhone 6 64 Gb Space Gray		за 2015г.	-	47	-	47	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 440 G3 14"(1920x1080 (матовый))		за 2015г.	-	53	-	53	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Стойка Ресепшн		за 2015г.	-	450	-	450	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Сервер ML350p Gen8 470065-813		за 2015г.	-	168	-	168	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-
Лазерное многофункциональное устройство HP Color LaserJet Enterprise 700 M775dn		за 2015г.	-	266	-	266	-
		за 2014г.	-	-	-	-	-

	за 2014г.					
Автомобиль Рено Дастер 2	за 2015г.	525	-	-	-	525
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция Apple iPhone 6 Plus 128 Gb Space Gray	за 2015г.	70	-	-	-	70
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция APPLE IPHONE 6 Space Gray	за 2015г.	56	-	-	-	56
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Шкаф 11 Комната 7	за 2015г.	49	-	-	-	49
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Автоматическая кофемашина "Саею" Роял Каплучино	за 2015г.	43	-	-	-	43
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro Z0QC0008K	за 2015г.	96	-	-	-	96
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Scoda Octavia A7 СКД	за 2015г.	748	-	-	-	748
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Дастер	за 2015г.	589	-	-	-	589
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Стол для переговоров 1800/1000/740	за 2015г.	122	-	-	-	122
	за 2014г.	-	-	-	-	-
Шкаф с раздвижными дверцами, нижний 1200/445/807	за 2015г.	43	-	-	-	43
	за 2014г.	-	-	-	-	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	405 262	363 338	75 814
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	38 349 776	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		выбыло (погашено)	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	
												за 2015г.
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Вексель	5306	за 2015г.	-	-	-	76	76	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	300	-	-	300	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2015г.	2 750 601	-	5 759 834	-	(4 045 350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 465 085
	5530	за 2014г.	957 181	-	3 390 802	-	(1 597 303)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	2 750 601
Авансы выданные	5511	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2015г.	114 840	-	2 615 176	-	(2 625 596)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 420
	5532	за 2014г.	111 641	-	136 436	-	(133 237)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 840
Итого	5513	за 2015г.	2 635 760	-	3 144 658	-	(1 419 753)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 360 665
	5533	за 2014г.	845 540	-	3 254 366	-	(1 464 066)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	2 635 760
Итого	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2015г.	2 750 601	-	5 759 834	-	(4 045 350)	-	-	-	-	-	X	-	-	-	4 465 085
	5520	за 2014г.	957 181	-	3 390 802	-	(1 597 303)	-	-	-	(79)	-	-	X	-	-	2 750 601

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	39 933 944	18 993 520	-	(22 850 000)	-	-	-	-	-	36 077 464	
	5571	за 2014г.	21 528 424	18 405 520	-	-	-	-	-	-	-	39 933 944	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2015г.	17 083 944	18 993 520	-	-	-	-	-	-	-	36 077 464	
	5573	за 2014г.	10 000 000	7 083 944	-	-	-	-	-	-	-	17 083 944	
прочая	5554	за 2015г.	22 850 000	-	-	(22 850 000)	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2014г.	11 528 424	11 321 576	-	-	-	-	-	-	-	22 850 000	
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	6 803 522	19 549 508	-	(25 614 759)	(93 082)	-	-	-	-	645 189	
	5580	за 2014г.	1 582 969	24 013 358	-	(19 772 330)	999 525	-	-	-	-	6 803 522	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	5 867 481	15 531 899	-	(21 305 228)	(93 082)	-	-	-	-	1 070	
	5581	за 2014г.	38 888	20 076 165	-	(14 671 216)	423 644	-	-	-	-	5 867 481	
авансы полученные	5562	за 2015г.	-	58 565	-	(29 084)	-	-	-	-	-	29 481	
	5582	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	41	1 670 886	-	(1 670 884)	-	-	-	-	-	44	
	5583	за 2014г.	40	86 347	-	(86 346)	-	-	-	-	-	41	
кредиты	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2015г.	216 800	1 744 356	-	(1 384 509)	-	-	-	-	-	576 647	
	5585	за 2014г.	1 421 764	2 662 847	-	(4 443 692)	575 881	-	-	-	-	216 800	
прочая	5566	за 2015г.	719 200	543 801	-	(1 225 228)	-	-	-	-	-	37 774	
	5586	за 2014г.	102 277	1 188 000	-	(571 077)	-	-	-	-	-	719 200	
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2015г.	46 737 466	38 543 028	-	(48 464 759)	(93 082)	X	X	X	X	36 722 653	
	5570	за 2014г.	23 091 393	42 418 878	-	(19 772 330)	999 525	X	X	X	X	46 737 466	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	6 160	-
Расходы на оплату труда	5620	27 789	-
Отчисления на социальные нужды	5630	3 399	-
Амортизация	5640	19 426	-
Прочие затраты	5650	48 147	-
Итого по элементам	5660	104 921	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	104 921	-

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 192	22 713	(9 649)	(8 239)	12 018
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	20 000	-	-
в том числе:				
Банковская Гарантия № 2721/1501 от 29.09.2015 (Оператора) 29.09.2015 - 29.09.2020	5801	20 000	-	-
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	30 575	10 487	10 487
в том числе:				
Обеспечительный платеж Договор MOS/SZK/2015-946 от 27.11.2015	5811	87	-	-
Залого имущественных прав № 4395-110100/1137-ДЗИП/3 от 25.06.15	5812	10 000	-	-
Залого имущественных прав № 4395-110100/1137-ДЗИП/5 от 14.12.15	5813	10 000	-	-
Обеспечительный платеж Договор 262-Д/2013 от 01.12.2013	5814	10 487	10 487	10 487

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

### **Текстовая часть пояснений**

#### **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 2015 г. составила 51 человек.

Основные виды деятельности:

- создание автомобильной дороги (п. 1.1.1 концессионного соглашения);
- эксплуатация автомобильной дороги (сбор платы за проезд и осуществление владения и пользования автомобильной дорогой, предоставленной Обществу как исключительное право в соответствии с п. 1.1.2 концессионного соглашения).

Величина Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2015 г. составляет 1 860 000,00 тыс. руб.

Единственным участником Общества является - Акционерное общество упрощенного типа «ВИНСИ КОНСЕСЬОН РУОССИ». 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 Русси 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.

Кредитор является связанной стороной Общества.

Доля участия в уставном капитале Общества 100%.

Кредитору был передан 21 Простой вексель на общую сумму 2 824 232 931,34 руб., рассчитанную по курсу ЦБ РФ на 25.12.2014 66,4031 рублей за 1 евро.

Существенные условия Векселей:

- Серия АА, номера с 0000001 по 0000021,
- Процентная ставка по векселям – 10 % годовых.
- Срок платежа – не ранее 26 апреля 2031 года.

Договора о спонсорской поддержке и финансировании.

В рамках Договора о спонсорской поддержке и финансировании 29 декабря 2014 года Обществом были получены денежные средства в размере 4 252 738 418 рублей.

Взамен были переданы 15 Простых векселей.

Существенные условия Векселей:

- Серия АА, номера с 0000022 по 0000036,
- Процентная ставка по векселям – 10 % годовых.
- Срок платежа – не ранее 26 апреля 2031 года.

Договоры с АОУТ Винси Консессьон Рюсси С.А.С., по которым в 2015 году совершались операции:

В рамках Договора о спонсорской поддержке и финансировании 09 октября 2015 года Обществом были получены денежные средства в размере 514 000 тыс. руб.

Взамен были переданы 10 Простых векселей.

Существенные условия Векселей:

- Серия АА, номера с 0000037 по 0000046,
- Процентная ставка по векселям – 10 % годовых.
- Срок платежа – не ранее 26 апреля 2031 года.

На 31.12.2015 кредиторская задолженность Общества в пользу АОУТ Винси Консессьон Рюсси С.А.С. составляет 8 317 329 тыс. руб. Из них по основному долгу – 7 590 971 тыс. руб., по начисленным процентам – 726 358 тыс. руб. и отражена в составе «Заемных средств» (строка 14100 «Бухгалтерского баланса»).

#### **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.

Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 25 %.

В течение 2015 года с Акционерным обществом упрощенного типа Винси Консессьон С.А.С. операций не осуществлялось.

Полное фирменное наименование: VINCI CONCESSIONS VIA 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 25 %.

В течение 2015 года с Акционерным обществом упрощенного типа Винси Консессьон Виа Рюсси С.А.С. операций не осуществлялось.

Полное фирменное наименование: Plexu Limited (Плекси Лимитед).

Сокращенное фирменное наименование: Plexu Ltd (Плекси ЛТД).

Место нахождения: Леонтиу 163, Лимассол, Кипр 3022.

Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 50 %.

В течение 2015 года с Плекси Лимитед операций не осуществлялось.

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «МОСТОТРЕСТ».

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «МОСТОТРЕСТ».

Место нахождения: Российская Федерация, 121087, г. Москва, ул. Баркляя, д. 6, стр. 5.

Доля косвенного участия в уставном капитале Общества 50 %.

Договор без номера от 21.04.2010, цена договора – 44 663 000,0 тыс. руб.

В течение 2015 года ПАО «МОСТОТРЕСТ» выполнило СМР по строительству объекта концессии «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км» на общую сумму 14 392 437 тыс. рублей.

В целях возмещения Убытков и Дополнительных расходов, понесенных вследствие наступления Особых обстоятельств, предусмотренных пп. (b), (g) п.5.8.1 Концессионного соглашения ПАО «МОСТОТРЕСТ» была выплачена компенсация 3 000 000 тыс. руб.

На 31.12.2015 кредиторская задолженность Общества в пользу ПАО «МОСТОТРЕСТ» отсутствует.

#### **Состав Совета директоров ООО «СЗКК»:**

господин Фади Сельван,  
господин Кристиан Алекс Бигерт,  
господин Себастьян Стод,  
госпожа Самохина Кира Александровна,  
господин Добровский Леонид Юльевич,  
господин Танана Олег Григорьевич.

#### **2. Информация о составе и выплатах основному управленческому персоналу**

Состав управленческого персонала:

Пьер-Ив Эстрад – генеральный директор (по 30.08.2015 включительно),

Кабанн Винсан – заместитель генерального директора, генеральный директор (с 01.09.2015),

Торрес Эрик - заместитель генерального директора по техническим вопросам,

Расходы на оплату труда основному управленческому персоналу в 2015 году составили 26 512,5 тыс. руб., в т. ч. заработная плата – 23 185,4 тыс. руб., резервы на оплату очередных отпусков – 3 280,7 тыс. руб., социальные платежи – 46,4 тыс. руб.

#### **3. Нематериальные активы**

По строке 1110 «Бухгалтерского баланса» отражена стоимость созданного нематериального актива – созданного WEB сайта 1-й секции трассы М-11. Стоимость – 716 тыс. руб., срок полезного использования – 24 месяца, метод начисления амортизации – линейный.

#### **4. Основные средства**

Статья «Основные средства» (строка 1150) «Бухгалтерского баланса» 52 086 877 тыс. руб. включает в себя:

Данные о движении основных средств Общества в течение отчетного года (строки 11501, 11502) (первоначальная стоимость – 38 369 948 тыс. руб., накопленная амортизация – 27 273 тыс. руб., остаточная стоимость – 38 342 676 тыс. руб.):

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2015	Приобретение в течение 2015 года	Выбытие в течение 2015 года	Первоначальная стоимость на 31.12.2015
Арендованные помещения (капитальные вложения в арендованное имущество)	5 684	-	-	5 684
Оборудование дорожное	-	2 055	-	2 055
Офисное оборудование	5 742	2 416	460	7 698
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 578	590	-	2 168
Транспортные средства	2 042	525	-	2 568
Сооружения дорожного транспорта	-	38 349 776	-	38 349 776
<b>Итого</b>	<b>15 046</b>	<b>38 355 362</b>	<b>460</b>	<b>38 369 948</b>

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),
- шестую амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 10 лет до 15 лет включительно),
- десятую амортизационную группу (имущество со сроком использования свыше 30 лет).

23 ноября 2015 введены в эксплуатацию 1, 3, 4 этапы 1-й очереди строительства «Скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-й – 58-й км». Дорога скоростная магистральная (Автодорога) классифицируется по коду 124526373 Российского Классификатора Основных фондов как дорога автомобильная магистральная и относится к 10 амортизационной группе в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1. По состоянию на 31.12.2015 объект недвижимости Дорога скоростная магистральная (Автодорога) фактически используется и находится в процессе государственной регистрации.

Первоначальная стоимость автодороги составила 38 349 776 тыс. руб., сформирована за счет:

- государственного финансирования строительства – 22 850 000 тыс. руб.;
- собственных средств Общества – 15 499 776 тыс. руб.

Данные о движении сумм накопленной амортизации в течение отчетного года  
(21 108 тыс. руб.):

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 01.01.2015	Начислено амортизация основных средств за 2015 год	Списано амортизации по выбывшим ОС в течение 2015 года	Накопленная амортизация на 31.12.2015
Арендованные помещения (капитальные вложения в арендованное имущество)	378	189	-	567
Оборудование дорожное	-	66		66
Офисное оборудование	4 868	821	460	5 229
Производственный и хозяйственный инвентарь	762	303		1 064
Транспортные средства	618	748		1 366
Сооружения дорожного транспорта	-	18 981	-	18 981
<b>Итого</b>	<b>6 626</b>	<b>21 108</b>	<b>460</b>	<b>27 273</b>

Способ начисления амортизации по основным средствам, включенным во вторую, третью, четвертую, пятую, шестую амортизационные группы, – линейный.

Для списания стоимости Дороги автомобильной магистральной применяется метод списания стоимости «пропорционально объему продукции» в течение периода амортизации (начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию) до истечения срока Концессионного Соглашения.

Натуральным показателем объема услуг является количество автотранспортных средств, осуществляющих въезд на Автомобильную Дорогу.

Переоценка объектов основных средств в 2015 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 11503) (13 744 202 тыс. руб.):

(тыс. руб.)

Группа внеоборотных активов	Стоимость на 01.01.2015	Поступило в течение 2015 года	Выбыло в течение 2015 года	Стоимость на 31.12.2015
Дорога Москва-Санкт-Петербург 15-58 км	36 337 475	15 756 502	38 349 776	13 744 202
<b>Итого</b>	<b>36 337 475</b>	<b>15 756 502</b>	<b>38 349 776</b>	<b>13 744 202</b>

Общество в отчетном периоде арендовало объекты основных средств.  
Перечень объектов, полученных по договорам аренды по состоянию на 31.12.2015, 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	262-Д/2013, 01.12.2013
ООО «Алжеко»	Модули (3 шт.), размещенные на площадке (дороге)	MOS/SZK/2015-946, 27.11.2015
Физическое лицо	Транспортное средство	NW01-09/2014, 01.09.2014

ЗАО «Северная Башня». Договор заключен на период с 01.01.2014 по 31.12.2016 и прошел регистрацию в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по г. Москве (номер регистрации 77 77 11/003/2014-627).

На дату составления отчетности стоимость имущества, полученного в аренду по Договору № 262-Д/2013 от 01.12.2013, составляет – 135 773,1 тыс. руб. (рассчитана исходя из стоимости услуг по договору в пересчете по курсу ЦБ РФ на дату заключения договора).

ООО «Алжеко». Договор заключен на 11 месяцев (с возможностью пролонгации). На дату составления отчетности стоимость имущества, полученного в аренду по Договору № MOS/SZK/2015-946 от 27.11.2015, составляет – 343 тыс. руб. (рассчитана исходя из стоимости услуг по договору).

Физическое лицо. Договор заключен на 4 года. Стоимость арендованного имущества указана в договоре.

По состоянию на 31.12.2015 заключено 20 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	№ ЗТЭ-2012-541 от 11.10.12	90
2	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2012-542 от 11.10.12	144
3	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2012-842 от 28.01.13	5
4	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2012-843 от 28.01.13	3 541
5	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2013-776 от 16.07.13	21 465
6	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2013-777 от 16.07.13	19

7	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2013-972 от 13.09.13	106
8	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2014-1133 от 01.12.14	0
9	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2014-1268 от 25.12.14	53 174
10	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2014-532 от 01.07.14	117 630
11	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ЗТЭ-2015-12 от 21.01.15	40 780
12	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-175 от 17.06.11	2 598
13	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-351 от 01.09.11	2 270
14	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-387 от 21.09.11	224
15	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-401 от 26.09.11	841
16	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-440 от 18.10.11	1 310
17	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2011-442 от 19.10.11	297
18	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2012-48 от 13.03.12	9 076
19	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ ИЗ-2012-49 от 13.03.12	129
20	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	№ УНИ-2012-764 от 14.12.12	14 646
	<b>Итого</b>			<b>268 345</b>

### 5. Прочие внеоборотные активы

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

Наименование	(тыс. руб.)	
	Остаток на 01.01.2015	Остаток на 31.12.2015
Прочие расходы, связанные с созданием автомобильной дороги в период с начала деятельности до подписания концессионного соглашения	179 989	179 211
Прочие расходы, связанные с выпуском и размещением ценных бумаг	106 345	99 995
Прочие расходы	906	676
<b>Итого:</b>	<b>287 240</b>	<b>279 882</b>



## 6. Запасы

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

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2015	Остаток на 31.12.2015
Материалы	569	19 395
<b>Итого:</b>	<b>569</b>	<b>19 395</b>

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

## 7. Дебиторская задолженность

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

(тыс. руб.)

№	Наименование	На 01.01.2015	На 31.12.2015
1	<b>Авансы выданные</b>	<b>114 840</b>	<b>104 420</b>
2	<b>Налоги и сборы</b>	<b>2 633 417</b>	<b>4 285 701</b>
	в т.ч.		
	НДС, предъявленный к возмещению	2 633 417	4 285 701
3	<b>Прочая дебиторская задолженность</b>	<b>2 344</b>	<b>74 964</b>
	<b>Итого дебиторская задолженность</b>	<b>2 750 601</b>	<b>4 465 085</b>

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

## 8. Финансовые вложения

На 31.12.2015 финансовые вложения у Общества отсутствуют.

## 9. Денежные средства

В строке 1250 «Бухгалтерского баланса» денежные средства на 31 декабря 2013 года, на 31 декабря 2014 и на 31 декабря 2015 года отражены по курсу ЦБ РФ, действующему по состоянию на отчетную дату соответствующего отчетного периода.

Официальные курсы иностранных валют, устанавливаемые ЦБ РФ, на 31 декабря 2015 года: 79,6972 руб. за 1 евро и 72,8827 руб. за 1 доллар США.

Сумма денежных средств Общества на 31 декабря 2015 года составляет 4 500 639 тыс. руб.: в кассе Общества - 303 тыс. руб., на расчетных счетах Общества 1 865 336 тыс. руб., во вкладах (депозитах) – 2 635 000 тыс. руб., что соответствует значению в строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

### 10. Обеспечения выданные

Сведения об обеспечениях выданных по состоянию на 31.12.2015 представлены в таблице:

Вид обеспечения	(тыс. руб.)			
	Остаток на 01.01.2015	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2015
Обеспечительный платеж по договору аренды офисного помещения № 262-Д/2013 от 01.12.2013	10 487	-	-	10 487
Обеспечительный платеж по договору аренды MOS/SZK/2015-946 от 27.11.2015		87		87
Договор залога имущественных прав № 4395-110100/1137-ДЗИП/5 от 14.12.2015		10 000		10 000
Договор залога имущественных прав № 4395-110100/1137-ДЗИП/3 от 25.06.2015		10 000		10 000
<b>Итого обеспечительных платежей выданных</b>	<b>10 487</b>	<b>20 087</b>	<b>-</b>	<b>30 574</b>

### 11. Капитал

Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет на 31 декабря 2015 года 1 860 000 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества составляет на 31 декабря 2015 года 4 301 тыс. руб.

Непокрытый убыток составляет на 31 декабря 2015 года 87 707 тыс. руб.

### 12. Заемные средства

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.

В 2015 году были получены денежные средства по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии на синдицированной основе от 26.04.2010 № 4395-110100/1137.

Дата полного погашения – 26.04.2030 (240 месяцев с даты заключения договора).

Структура кредиторской задолженности Общества (строки 1410 и 1510 «Бухгалтерского баланса») представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Вид заемных средств	Остаток на 01.01.2015	Поступило обязательств	Погашено обязательств	Остаток на 31.12.2015
Облигации серии 03, 04	10 216 800	1 192 200	1 149 400	10 260 300
в том числе:				
основной долг	10 000 000	-	-	10 000 000
купонный доход	216 800	1 192 900	1 149 400	260 300
Кредитный договор № 4395-110100/1137 от 26.04.2010	-	18 311 591	235 109	18 076 482
в том числе:				
основной долг	-	17 760 135	-	17 760 135
проценты	-	551 456	235 109	316 347
Векселя серии АА, № 0000001 - 0000046	7 083 944	1 233 385	-	8 317 329
в том числе:				
основной долг	7 076 971	514 000	-	7 590 971
проценты	6 973	719 385	-	726 358
<b>Итого</b>	<b>17 300 744</b>	<b>20 737 876</b>	<b>1 384 509</b>	<b>36 654 111</b>

### 13. Кредиторская задолженность

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

(тыс. руб.)

№	Наименование	На 01.01.2015	На 31.12.2015
1	<b>Задолженность поставщикам и подрядчикам,</b>	<b>5 867 481</b>	<b>1 070</b>
	в т.ч.:		
	задолженность в пользу ОАО «Мостотрест» за выполненные строительно-монтажные работы	5 241 030	-
2	<b>Задолженность покупателям и заказчикам</b>		<b>29 481</b>
3	<b>Задолженность по налогам и сборам</b>	<b>41</b>	<b>44</b>
4	<b>Прочая кредиторская задолженность</b>	<b>719 200</b>	<b>37 946</b>
	в т.ч.:		
	задолженность по выплате комиссий по возобновляемой кредитной линии	115 200	22 094

	денежные средства, поступившие в уплату Уставного капитала Общества	604 000	-
5	<b>Итого кредиторская задолженность</b>	<b>6 586 722</b>	<b>68 541</b>

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

#### 14. Оценочные обязательства

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

					(тыс. руб.)
№	Наименование	Остаток на 01.01.2015	Начислено	Списано	Остаток на 31.12.2015
	<b>Резерв на оплату очередных отпусков сотрудников, в т. ч.</b>				
1	Оплата отпусков сотрудников	5 832	18 281	14 638	9 476
2	Взносы на обязательное страхование от несчастного случая	12	37	29	19
3	Страховые взносы	1 348	4 395	3 221	2 524
4	<b>Итого</b>	<b>7 192</b>	<b>22 713</b>	<b>17 888</b>	<b>12 018</b>

При расчете резерва на оплату очередных отпусков сотрудников количество неиспользованных дней отпуска учитывалось с момента поступления сотрудника на работу по 31 декабря 2015 года.

#### 15. Доходы будущих периодов

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

					(тыс. руб.)
№	Наименование	Остаток на 01.01.2015	Отнесено на финансовый результат в составе прочих доходов	Остаток на 31.12.2015	
1	Государственное финансирование строительства по Концессионному соглашению, обеспечиваемое Концедентом	22 850 000	11 310	22 838 690	
2	<b>Итого</b>	<b>22 850 000</b>	<b>11 310</b>	<b>22 838 690</b>	

После ввода в эксплуатацию «Скоростной автомобильной дороги Москва-Санкт-Петербург на участке 15-й км – 58-й км», сумму государственного финансирования

Общество учитывает в составе Доходов будущих периодов и относит в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации в составе прочих доходов.

### 16. Обеспечения полученные

Сведения об обеспечениях полученных по состоянию на 31.12.2015 представлены в таблице:

Вид обеспечения	Остаток на 01.01.2015	Поступило	Выбыло	(тыс. руб.)
				Остаток на 31.12.2015
Банковская гарантия № 2721/1501 (Московский кредитный банк)	-	20 000	-	20 000
<b>Итого обеспечений полученных</b>	-	<b>20 000</b>	-	<b>20 000</b>

### 17. 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.

23 ноября 2015 года началась эксплуатация на платной основе введенных 1, 3, 4 этапов 1-й очереди строительства.

Структура доходов и расходов представлена в таблице:

	За 2015 год		За 2014 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Выручка	185 448		-	
Себестоимость продаж		(25 732)		
<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>159 716</b>		-	
Управленческие расходы		(79 190)		
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>80 526</b>		-	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 735	-	1 178	(182)
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	-	(6 556)	-	(6 556)
Курсовые разницы	73 493	(109 189)	218 711	(1 160 003)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	1 803	(870)	651	(1 773)
Проценты к получению (уплате)	377 678	(131 773)	165 960	-
Расходы на услуги банков		(31 428)	-	(51 697)
Прочие доходы (расходы)		(276)	-	(130)
Доходы будущих периодов	11 310			

Штрафы пени неустойки к получению (уплате)	3 000 000	(3 000 000)		
Другие доходы (расходы)	8 252	(75 062)	-	(5 027)
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>3 474 271</b>	<b>3 355 154</b>	<b>386 500</b>	<b>1 225 368</b>
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>199 643</b>		<b>(838 868)</b>	

Прибыль до налогообложения составила 199 643 тыс. руб.

Выручка и себестоимость продаж Общества полностью сформированы из доходов от сбора платы за проезд с пользователей скоростной автомобильной дороги и соответствующих расходов.

На 2015 год была определена норма дохода в размере 8 571 298 тыс. руб. (включая НДС 18%).

Поскольку доход от эксплуатации за 2015 год не превысил установленную норму, выплаты в пользу концедента в отчетном периоде не производились.

### 18. Расчет налога на прибыль

В бухгалтерской отчетности и учете расчетов по налогу на прибыль по итогам 2015 года Общество отразило: (тыс. руб.)

п/п №	Наименование показателя	2015 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	199 642
2	Ставка налога на прибыль	20%
3	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(39 928)
4	Постоянное налоговое обязательство	(12 909)
5	Отложенный налоговый актив	(512 441)
6	Отложенное налоговое обязательство	565 278
7	Текущий налог на прибыль расчетным путем (стр. 3 + стр.4 + стр.5 + стр. 6)	0

В 2015 году разницы между бухгалтерским и налоговым учетом составили:

Налогооблагаемые временные разницы – 2 820 445 тыс. руб., в том числе:

- прочие доходы - 8 239 тыс. руб.,
- проценты, начисленные по размещенным облигациям, - 1 192 900 тыс. руб.,
- проценты, начисленные по договору займа и вексям, - 1 139 069 тыс. руб.,
- расходы на услуги банков – 480 237 тыс. руб.

Постоянные разницы - (63 652) тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы по расчетам в условных единицах – 933 тыс. руб.
- суммовые разницы - (709) тыс. руб.,
- доходы будущих периодов - 11 310 тыс. руб.,
- расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, - (75 186) тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы (в результате образования убытка в налоговом учете) - (2 826 390) тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2015 года сумма отложенного налогового актива (строка 1180 «Бухгалтерского баланса») составляет 1 630 171 тыс. руб., сумма отложенного налогового обязательства (строка 1420 «Бухгалтерского баланса») – 1 632 810 тыс. руб.

Величина убытка прошлых лет, переносимая на будущее по состоянию на 31.12.2015 составила 8 138 837 тыс. руб.

### 19. Информация о расчете чистых активов Общества

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2013, 31.12.2014 и 31.12.2015 составила 911 932 тыс. руб., 394 788 тыс. руб. и 24 615 284 соответственно.

В составе чистых активов по состоянию на 31.12.2015 отражены средства государственного финансирования, использованные на строительство скоростной автомобильной дороги Москва - Санкт-Петербург на участке 15-58 км в размере 22 838 690 тыс. руб.

Право собственности на указанную автомобильную дорогу, отраженную Обществом в составе основных средств, будет принадлежать Российской Федерации (п. 1.1.1.1 Концессионного соглашения), его передача в залог или отчуждение не допускаются (пп. 6 п. 4.1 Закона о концессионных соглашениях)

### 20. Информация по сегментам

Информация по сегментам представлена в разрезе основных видов деятельности:

- создание автомобильной дороги (п. 1.1.1 концессионного соглашения);
- сбор платы за проезд, осуществление владения и пользования автомобильной дорогой, предоставленной Обществу как исключительное право (п. 1.1.2 концессионного соглашения).

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Создание автомобильной дороги	Эксплуатация автомобильной дороги	Всего
Основные средства	13 747 226	38 339 651	52 086 877
Заемные средства	9 181 892	26 895 572	36 077 464
Доходы будущих периодов	-	22 838 690	22 838 690
Выручка	-	185 448	185 448
Себестоимость продаж	-	25 732	25 732
Управленческие расходы	-	79 190	79 190
Прибыль (убыток) от продаж	-	80 525	80 525

### 21. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2015 года предъявленных к Обществу исков не существует. По состоянию на 31 декабря 2015 года не велись судебные процессы с участием Общества в качестве истца или ответчика по делу.

## 22. Корректировки

В бухгалтерский баланс были внесены корректировки по состоянию на 31.12.2014, которые отражены в Таблице:

Наименование строки бухгалтерского баланса	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
стр. 12301 «в т.ч. расчеты по налогам и сборам»	-	2 633 417	2 633 417
стр. 14101 «облигации»	-	10 000 000	10 000 000
стр. 14103 «векселя»	-	7 083 944	7 083 944
стр. 14501 «в т.ч. государственное финансирование строительства»	-	22 850 000	22 850 000

В бухгалтерский баланс были внесены корректировки по состоянию на 31.12.2013, которые отражены в Таблице:

Наименование строки бухгалтерского баланса	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
стр. 12301 «в т.ч. расчеты по налогам и сборам»	-	826 161	826 161
стр. 14101 «облигации»	-	10 000 000	10 000 000
стр. 14501 «в т.ч. государственное финансирование строительства»	-	11 528 424	11 528 424

В отчет о движении денежных средств были внесены корректировки за 2014 год, которые отражены в таблице:

Наименование строки отчета о движении денежных средств	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
стр. 4221 «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов»	1 649	12 033 358	12 035 008
стр. 4229 «прочие платежи»	13 629 000	-12 033 358	1 595 641

Причиной указанных корректировок является решение Общества о более детальной расшифровке некоторых статей бухгалтерской (финансовой) отчетности.



## 23. 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 непредставлением в субаренду 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.

**24. 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 "АИКОМ РОССИЯ ЛИМИТЕД") и Дирекции Проекта (АОУТ "ВИНСИ Констрюксъон 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.

**25. Учетная политика**

Порядок признания выручки – выручка признается по мере оказания услуг пользователям, покупателям и заказчикам и предъявления им расчетных документов.

Доходы определяются по методу начисления независимо от факта оплаты.

Начиная с 01.11.2015, все документально подтвержденные общехозяйственные и иные аналогичные расходы, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Все расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» после начала эксплуатации, как условно-постоянные, списываются на счет 90 «Продажи», в уменьшение доходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

В связи с началом эксплуатации автодороги на платной основе в 2015 году Обществом были внесены дополнения в учетную политику.

Генеральный директор

11 апреля 2016 г.



Кабанн В.М.

Прошнуровано 49 (сорок девять) листов  
Старший аудитор ООО "ГРОСС-АУДИТ"  
(Доверенность от 12.02.2016 №160212-02)

Ю.А. Дроздова

