

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2011 ГОД

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

МОСКВА

2012 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»)
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 31.12.2011;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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 31.12.2011, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Главный аудитор
ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»
(Действует на основании доверенности
от 13.02.2012 №120213-01.
Квалификационный аттестат аудитора №02-000104
без ограничения срока действия, ОРНЗ 29902017881)

В.А. Гергалю



29.03.2012

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2011
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"		82545261		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709756135		
Вид экономической деятельности	Инженерно-техническое проектирование	по ОКВЭД	74.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	65	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	123317, Москва г, Тестовская ул, дом № 10, оф.19-2				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	5 503 169	682 835	100 384
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	2 522	2 327	2 659
	Строительство объектов основных средств	11302	2 147 665	680 508	97 726
	выданные авансы под капитальное строительство	11303	3 352 981	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	202 551	45 522	2 831
	Прочие внеоборотные активы	1170	305 401	179 989	134 948
	Итого по разделу I	1100	6 011 120	908 347	238 163
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	392	200	153
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15 859	10 827	31 882
	Дебиторская задолженность	1230	554 216	55 589	17 229
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	300	300	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 055 143	52 189	23 891
	в том числе:				
	денежные средства по вкладам (депозитам)	12501	6 005 000	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	349	183
	Итого по разделу II	1200	6 625 910	119 454	73 337
	БАЛАНС	1600	12 637 030	1 027 801	311 500

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	470 000	345 300	66 100
	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	18 993	1 091	(6 192)
	Итого по разделу III	1300	493 294	350 692	64 209
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	11 261 832	456 785	203 718
	Отложенные налоговые обязательства	1420	207 162	45 850	1 112
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 468 994	502 635	204 829
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	289 522	166 374	42 429
	Доходы будущих периодов	1530	17	25	33
	Оценочные обязательства	1540	8 336	-	-
	Прочие обязательства	1550	376 868	8 074	-
	Итого по разделу V	1500	674 742	174 473	42 462
	БАЛАНС	1700	12 637 030	1 027 801	311 500



Руководитель

 Эстрад Пьер-Ив Антуан
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 Чебунькова Ольга Юрьевна
 (расшифровка подписи)

23 марта 2012 г.

**Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2011
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"	по ОКПО	82545261		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709756135		
Вид экономической деятельности	Инженерно-техническое проектирование	по ОКВЭД	74.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	65	23	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

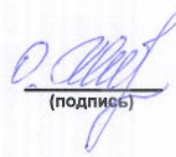
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	66 105	12
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	566 726	275 320
	Прочие расходы	2350	(610 646)	(266 003)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 185	9 329
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	153	180
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(161 312)	(44 738)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	157 028	42 692
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 901	7 283

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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 периода	2500	17 901	7 283
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

 (подпись)

Эстрад Пьер-Ив Антуан
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 (подпись)

Чебунькова Ольга Юрьевна
 (расшифровка подписи)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	345 300	-	4 301	-	1 091	350 692
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	124 700	-	-	-	17 901	17 901
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	17 901
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	124 700	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	470 000	-	4 301	-	18 993	493 294

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
		На 31 декабря 2009 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	64 209	7 283	350 692
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	64 209	7 283	350 692
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(6 192)	7 283	1 091
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(6 192)	7 283	1 091
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 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	493 311	350 717	64 242

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	493 311	350 717	64 242



Руководитель Эстрад Пьер-Ив Антуан (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Чебунькова Ольга Юрьевна (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2012 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130	682 835	5 503 169
3. Незавершенное строительство	1170	179 989	305 401
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	300	300
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	45 522	202 551
7. Запасы	1210	200	392
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 827	15 859
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	55 589	554 216
10. Денежные средства	1250	52 189	6 055 143
11. Прочие оборотные активы	1260	349	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		1 027 801	12 637 030
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	456 785	11 261 832
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	45 850	207 162
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	166 374	289 522
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	8 336
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	8 074	376 868
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		677 083	12 143 719
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		350 717	493 311

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

(подпись)

Эстрад Пьер-Ив Антуан

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чебунькова Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710004		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-Западная концессионная компания"	по ОКПО	82545261		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709756135		
Вид экономической деятельности	Инженерно-техническое проектирование	по ОКВЭД	74.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	65	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	228	123
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	123
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	228	-
Платежи - всего	4120	-	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	228	123
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	66 114	34 440
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	66 114	34 440
Платежи - всего	4220	(4 712 443)	(525 716)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 811)	(1 170)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(4 710 632)	(524 546)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 646 329)	(491 276)

прибыль от продаж собственных акций (выкупленная)	4112		
от продажи акций, участия в доле участия	4113	124 700	270 300
от продажи облигаций, облигаций и других долговых ценных бумаг и др.	4114	9 897 120	
	4115		
прочие поступления	4118	20 140	
прочие доходы	4120	10 300	15400
в том числе:			
доход от участия (участия) в работе с участием у участии (доля участия) организации или от участия в работе организации	4121		
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4122		
в связи с продажей, использованием активов и других операций с ценными бумагами, производными инструментами и др.	4123		
	4124		
прочие доходы	4129	13200	13400
убыток от продажи ценных бумаг от инвестиционных операций	4101	(10 541 911)	(21 000)
убыток от продажи ценных бумаг от участия в работе	4400	5 900 410	20 000
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4401		
убыток от продажи ценных бумаг	4402	10 000 100	10 000
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4403		
убыток от продажи ценных бумаг	4404	5 000 100	50 000
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4405		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4406		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4407		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4408		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4409		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4410		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4411		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4412		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4413		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4414		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4415		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4416		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4417		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4418		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4419		
убыток от продажи ценных бумаг и долговых обязательств	4420		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 642 249	521 400
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	481 367	242 200
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	124 700	279 200
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	9 998 100	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	38 082	-
Платежи - всего	4320	(330)	(340)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(330)	(340)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 641 919	521 060
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 995 818	29 907
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	52 189	22 282
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 055 143	52 189
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	7 136	-



Руководитель

(подпись)

Эстрад Пьер-Ив Антуан

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чебунькова Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

23 марта 2012 г.

**КОПИЯ
ВЕРНА**

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

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011 год.

1. 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 2011 г. составила 36 человек.

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 31.12.2011 г. составляет 470 000,00 тысяч рублей.

Участниками Общества является - Открытое акционерное общество «ВИНСИ КОНСЕСЬОН РЮССИ». Доля в Уставном капитале – 100 %.

2. Раскрытие существенных показателей

Информация о связанных сторонах

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 31.12.2011 включительно 1 044 932 тыс. руб.

Кредитор является связанной стороной Общества.

Доля участия в уставном капитале Общества 100%.

Информация о составе и выплатах основному управленческому персоналу

1. Состав управленческого персонала:

Савельев Виктор Борисович – генеральный директор,

Кабанн Винсан – заместитель генерального директора,

Торрес Эрик - заместитель генерального директора,

Зайцева Ирина Владимировна – административно-финансовый директор.

2. Выплаты основному управленческому персоналу в 2011 году составили 16 524,1 тыс. руб., в т. ч. заработная плата – 16 191,1 тыс. руб., социальные платежи – 333,0 тыс. руб.

Главный
бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

Основные средства

КОПИЯ
ВЕРНА

Статья «Основные средства» (строка 1130) «Бухгалтерского баланса» включает в себя:

1. Данные о движении основных средств Общества в течение отчетного года (тыс. руб.):

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2011	Приобретение в течение 2011 года	Выбытие в течение 2011 года	Первоначальная стоимость на 31.12.2011
Машины и оборудование	4 795	1 469	49	6 215
Итого	4 795	1 469	49	6 215

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 (тыс. руб.):

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 01.01.2011	Начислено амортизация по основным средствам за 2011 год	Списано амортизации по выбывшим ОС в течение 2011 года	Накопленная амортизация на 31.12.2011
Машины и оборудование	2 468	1 235	10	3 693
Итого	2 468	1 235	10	3 693

Способ начисления амортизации – линейный.

Переоценка объектов основных средств в 2011 году не производилась.

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

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

Группа внеоборотных активов	Стоимость на 01.01.2011	Поступило в течение 2011 года	Выбыло в течение 2011 года	Стоимость на 31.12.2011
Дорога Москва-Санкт-Петербург 15-58 км	680 508	1 467 157	-	2 147 665
Итого	680 508	1 467 157	-	2 147 665

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

3. Данные об авансах, выданных под капитальное строительство (тыс. руб.).
На 31.12.2011 сумма авансов, выданных под капитальное строительство, составляет 3 352 981 тыс. руб.

Общество в отчетном периоде арендовало объекты основных средств.

По состоянию на 01.01.2011 г. перечень объектов, полученных по договорам аренды, 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	84-Д/2010, 02.04.2010
ЗАО «Северная Башня»	Помещения по адресу 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10	95-К/2010, 15.09.2010

Договор № 84-Д/2010 от 02.04.2010 расторгнут в связи с истечением срока действия.
Договор № 95-К/2010 от 15.09.2010 расторгнут в связи с истечением срока действия.

В 2011 году заключены новые договоры аренды помещения, список которых приведен в таблице:

№ п/п	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	

На дату составления отчетности информация о стоимости полученного в аренду имущества Арендодателями не предоставлена.

В 2011 году заключены договоры 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	ИЗ-2011-175, 17.06.2011	2 584,0
2	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	ИЗ-2011-351, 01.09.2011	2 270,0
3	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	ИЗ-2011-387, 21.09.2011	Сведения о кадастровой стоимости на 31.12.2011 еще не получены
4	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	ИЗ-2011-401, 26.09.2011	Сведения о кадастровой стоимости на 31.12.2011 еще не получены
5	Государственная компания	Земельные участки	ИЗ-2011-440,	Сведения о

Главный
бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

**КОПИЯ
ВЕРНА**

	«Российские автомобильные дороги»	участки	18.10.2011	кадастровой стоимости на 31.12.2011 еще не получены
6	Государственная компания «Российские автомобильные дороги»	Земельные участки	ИЗ-2011-440, 18.10.2011	Сведения о кадастровой стоимости на 31.12.2011 еще не получены

Прочие внеоборотные активы

Структура прочих внеоборотных активов (строка 1170 «Бухгалтерского баланса») Общества представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	Остаток на 01.01.2011	Остаток на 31.12.2011
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
Итого:	179 989	305 400

Запасы

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

Наименование	Остаток на 01.01.2011	Остаток на 31.12.2011
Материалы	200	392
Итого:	200	392

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

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности Общества (строка 1230 «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.):

№	Наименование	На 01.12.2011	На 31.12.2011
1	Авансы выданные	9 704	95 945
	в том числе:		
	ООО СК "ВТБ Страхование" Северо-Западный филиал	-	61 980
	Представительство компании с ограниченной ответственностью "АИКОМ РОССИЯ ЛИМИТЕД" (Республика Кипр) г. Москва	-	11 003

Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

КОПИЯ
ВЕРНА

	ЗАО «Северная Башня»	3 014	9 669
2	Налоги и сборы	45 610	458 130
	в т.ч.		
	НДС, предъявленный к возмещению	45 434	458 107
3	Прочая дебиторская задолженность	275	141
	Итого дебиторская задолженность	55 589	554 216

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

Финансовые вложения

Сведения о краткосрочных финансовых вложениях Общества (строка 1240 «Бухгалтерского баланса») по состоянию на 31.12.2011 представлены в таблице (тыс. руб.):

Вид финансового вложения	Остаток на 01.01.2011	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2011
Простой вексель №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.

Денежные средства

В строке 1250 «Бухгалтерского баланса» денежные средства на 31 декабря 2009 года, 31 декабря 2010 года и на 31 декабря 2011 года отражены по курсу ЦБ РФ.

Сумма денежных средств Общества на 31 декабря 2011 года составляет 6 055 143 тыс. руб.: в кассе Общества - 28 тыс. руб., на расчетных счетах Общества 50 115 тыс. руб., во вкладах (депозитах) - 6 005 000 тыс. руб., что соответствует значению в строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

Обеспечения выданные

Сведения об обеспечениях выданных по состоянию на 31.12.2011 представлены в таблице (тыс. руб.):

Вид обеспечения	Остаток на 01.01.2011	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2011
Обеспечительный платеж по договору аренды № 84-Д/2010 от 02.04.2010	3 011	-	3 011	-
Обеспечительный платеж по договору аренды № 95-КДА/2010 от 15.09.2010	-	2 314	1 930	384

Главный
бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

**КОПИЯ
ВЕРНА**

Обеспечительный платеж по договору аренды № 113-К/2010 от 05.03.2011	-	5 457	-	5 457
Итого обеспечительных платежей выданных	3 011	7 771	4 941	5 841

Капитал

По решению единственного участника в 2011 году уставный капитал Общества был увеличен на 124 700 тыс. руб. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет на 31 декабря 2011 г. 470 000 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества составляет на 31 декабря 2011 года 4 301 тыс. руб. Нераспределенная прибыль составляет на 31 декабря 2011 года 15 405 тыс. руб.

Заемные средства

В течение 2011 года банковские кредиты для финансирования деятельности Общества не привлекались.

Задолженность по Договору займа № 1/2008 от 06.06.2008 г. с ВИНСИ Консессьон Рюсси С.А.С. составляет 11 325 тысяч евро, в т. ч. «тело» займа – 22 500 тысяч евро (937 606 тыс. руб.), проценты по займу – 2 576 тысяч евро (107 326 тыс. руб.). Дата завершения обязательств – 05.06.2013. Начисление процентов по договору займа производилось по фиксированной ставке 10 % годовых, а с 01 ноября 2011 года – 5 % годовых.

21 октября 2011 года Обществом получены денежные средства от размещения ценных бумаг в размере 10 000 000 тыс. руб.

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.

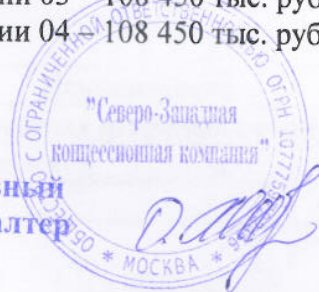
Дата фактического окончания размещения – 21.10.2011.

Количество фактически размещенных ценных бумаг:

- серии 03 – 5 000 000 штук,
- серии 04 – 5 000 000 штук.

На 31 декабря 2011 год купонный доход составил:

- по облигациям серии 03 – 108 450 тыс. руб.,
- по облигациям серии 04 – 108 450 тыс. руб.



Главный бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

Кредиторская задолженность

КОПИЯ
ВЕРНА

Структура кредиторской задолженности Общества (строка 1520 «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.):

№	Наименование	На 01.12.2011	На 31.12.2011
1	Задолженность поставщикам и подрядчикам,	166 163	285 519
	в т.ч.:		
	Кофирут СА	-	58 340
	Общество с ограниченной ответственностью "СЕТЕК ИНЖИНИРИНГ"	33 425	110 638
	ОАО "Сбербанк России"	-	18 074
	ВИНСИ Концессьон С.А.	45 831	28 988
	ООО «Трансэксперт»	51 920	51 920
2	Задолженность по налогам и сборам	23	573
3	Прочая кредиторская задолженность	188	3 430
	в т.ч.:		
	Задолженность перед работниками организации	-	3 418
4	Итого кредиторская задолженность	166 374	289 522

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

Доходы будущих периодов

Структура расходов будущих периодов Общества (строка 1530 «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.):

Наименование	Остаток на 01.01.2011	Остаток на 31.12.2011
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества	25	17

Оценочные обязательства

Структура оценочных обязательств Общества (строка 1540 «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.):

№	Наименование	Сумма
	Резерв на оплату очередных отпусков сотрудников, в т.ч.	
1	Оплата отпусков сотрудников	6 970
2	Страховые взносы	1 352

Главный
бухгалтер

Чебунькова О.Ю.

КОПИЯ
ВЕРНА

3	Взносы на обязательное страхование от несчастного случая	
4	Итого	8 336

При расчете резерва на оплату очередных отпусков сотрудников количество неиспользованных дней отпуска учитывалось с момента поступления сотрудника на работу по 31 декабря 2011 года.

Корректировка резерва за 2009 – 2010 г. г. не производилась, т. к. изменение учетной политики не оказало существенного влияния на финансовое положение организации и финансовый результат 2009 – 2010 г. г.

Прочие обязательства

Структура прочих обязательств Общества (строка 1550 «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.):

№	Наименование	Сумма
1	НДС по авансам и предоплатам выданным	361 350
2	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	15 518
3	Итого	376 868

Обеспечения полученные

Сведения об обеспечениях полученных по состоянию на 31.12.2011 представлены в таблице (тыс. руб.):

Вид обеспечения	Остаток на 01.01.2011	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2011
Банковская гарантия № 100422/0233738 (ЗАО БСЖВ)	300	-	300	-
Банковская гарантия № 100422/0233738 (Филиал ОАО АКБ «Росбанк» в г. Москва)	-	300	-	300
Государственная гарантия РФ 04-04-10/192 от 20.07.20011 (Министерство финансов РФ)	-	5 000 000	-	5 000 000
Государственная гарантия РФ 04-04-10/193 от 20.07.20011 (Министерство финансов РФ)	-	5 000 000	-	5 000 000
Итого обеспечений полученных	300	10 000 300	300	10 000 300

Главный
бухгалтер



Чебунькова О.Ю.

Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

КОПИЯ
ВЕРНА

	За 2010 год		За 2011 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	196 358	(197 788)	439 491	(439 263)
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг				(5728)
Курсовые разницы	72 115	(59 137)	119 744	(150 970)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	6 285	(6 847)	7 408	(5 191)
Проценты к получению (уплате)	12	-	66 105	
Расходы на услуги банков	-	(1 492)		(8 089)
Другие	562	(739)	83	(1 404)
Итого прочие доходы/расходы	275 332	(266 003)	632 831	(610 645)

Прибыль до налогообложения составила 17 700 тыс. руб.

Расчет налога на прибыль

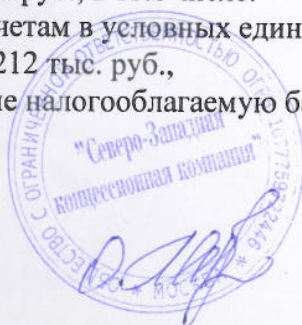
В бухгалтерской отчетности и учете расчетов по налогу на прибыль по итогам 2011 г. Общество отразило:

п/п №	Наименование показателя	2011 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 185
2	Ставка налога на прибыль	20%
3	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 437
4	Отложенное налоговое обязательство	(161 312)
5	Постоянное налоговое обязательство	(153)
7	Отложенный налоговый актив	157 028
8	Итого налог на прибыль расчетным путем (стр. 3 + стр.4 + стр.5 + стр. 6 + стр.7)	0

В 2011 году разницы между бухгалтерским и налоговым учетом составили:

- Налогооблагаемые временные разницы - 798 434 тыс. руб., в том числе:
 - проценты, начисленные по размещенным облигациям, - 216 900 тыс. руб.,
 - проценты, начисленные по договору займа, - 68 815 тыс. руб.,
 - расходы на услуги банков - 512 629 тыс. руб.
- Постоянные разницы - 765 тыс. руб., в том числе:
 - курсовые разницы по расчетам в условных единицах - 2 217 тыс. руб.
 - суммовые разницы - -1 212 тыс. руб.,
 - расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, - - 240 тыс. руб.

Главный
бухгалтер



Чебунькова О.Ю.

3. Вычитаемые временные разницы (в результате образования убытка в налоговом учете) - 776 931 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2011 года сумма отложенного налогового актива (строка 1160 «Бухгалтерского баланса») составляет 202 551 тыс. руб., сумма отложенного налогового обязательства (строка 1420 «Бухгалтерского баланса») – 207 162 тыс. руб.

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.

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2011 года предъявленных к Обществу исков не существует.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. не велись судебные процессы с участием Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

П.-И. Эстрад

О.Ю.Чебунькова

23 марта 2012 г.

**КОПИЯ
ВЕРНА**

Главный
бухгалтер



Чебунькова О.Ю.

Прошнуровано 24 (двадцать четыре) листа

С.С.С.С.
С.С.С.С.

