

ОАО «ГЛАВНАЯ ДОРОГА»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОАО «ГЛАВНАЯ ДОРОГА» ЗА 2013 ГОД

2014 ГОД

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Главная дорога» за 2013 год.

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|----------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило/выбыло | Начисленная амортизация/списанная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы, всего | 2013 г. | - | - | 22 472 350 | 68 933 | 22 472 350 | 68 933 |
| | 2012 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Право владения и пользования объектом концессионного соглашения | 2013 г. | - | - | 22 472 350 | 68 933 | 22 472 350 | 68 933 |
| | 2012 г. | - | - | - | - | - | - |

2.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1.Наличие и движение основных средств

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменение за период | | | | На конец периода | |
|--|---------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | Начисленная амортизация | Списанная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства, всего | 2013 г. | 5 269 | (3 975) | 5 086 | (362) | (1213) | 190 | 9 993 | (4 998) |
| | 2012 г. | 5 269 | (2 247) | - | - | (1 728) | - | 5 269 | (3 975) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 2013 г. | 2 992 | (1 959) | - | - | (971) | - | 2 992 | (2 930) |
| | 2012 г. | 2 992 | (989) | - | - | (970) | - | 2 992 | (1 959) |
| Офисное оборудование | 2013 г. | 2 174 | (1 972) | 210 | (304) | (218) | 153 | 2 080 | (2 037) |
| | 2012 г. | 2 174 | (1 240) | - | - | (732) | - | 2 174 | (1 972) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 2013 г. | 103 | (44) | 4876 | (58) | (24) | 37 | 4 921 | (31) |
| | 2012 г. | 103 | (18) | - | - | (26) | - | 103 | (44) |

2.2.Арендованные основные средства

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31.12 2013 | На 31.12.2012 | На 31.12.2011 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Полученные в аренду основные средства и земельные участки | 482 709 | 441 452 | 67 240 |
| Земельные участки (по договорам субаренды с ГК "Автодор") | 437 322 | 437 321 | 48 171 |
| Аренда офисного помещения (по договору с ПШО «Москва») | - | 4 131 | 19 069 |
| Аренда офисного помещения (по договору с ООО «Эрмитаж Девелопмент Молл» Москва) | 45 387 | - | - |

2.3.Имущественный комплекс объекта концессионного соглашения

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменение за период | | | | На конец периода | |
|---|----------------|--------------------------|-------|---------------------|--------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Износ | Поступило | Выбыло | Начисленный износ | Списанный износ | Первоначальная стоимость | Накопленный износ |
| Имущественный комплекс объекта концессионного соглашения | 2013 г. | - | - | 24 035 930 | - | (78 476) | - | 24 035 930 | (78 476) |
| | 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| В соответствии с Концессионным соглашением от 17.07.2009 г для использования на платной основе в 2013 году был получен объект концессионного соглашения «Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 «Беларусь» Москва-Минск (соединительная автомобильная магистраль от МКАД в районе транспортной развязки с Молодогвардейской улицей до автомобильной дороги М-1 «Беларусь» Москва – Минск), Московская область». Первый и второй пусковые комплексы. 1 Этап. | 2013 г. | - | - | 24 035 930 | - | (78 476) | - | 24 035 930 | (78 476) |
| | 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Увеличение | Списание в связи с вводом в эксплуатацию | На конец периода |
|--|---------|----------------|------------|--|------------------|
| Незавершенные капитальные вложения | 2013 г. | 11 081 778 | 11 491 271 | (22 472 350) | 100 699 |
| | 2012 г. | 3 516 416 | 7 565 962 | - | 11 081 778 |
| в том числе: | | | | | |
| Строительство «Нового выхода на Московскую кольцевую автомобильную дорогу с федеральной автомобильной дороги М-1 «Беларусь» Москва-Минск | 2013 г. | 11 081 778 | 11 491 271 | (22 472 350) | 100 699 |
| | 2012 г. | 3 516 416 | 7 565 962 | - | 11 081 778 |

4.ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

4.1.Наличие и движение финансовых вложений

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | На конец периода | |
|---|---------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| Финансовые вложения всего | 2013 г. | 9 253 808 | 737 | (5 282 151) | 3 953 469 | 18 925 |
| | 2012 г. | 803 468 | (21 170) | 8 472 247 | 9 253 808 | 737 |
| в том числе: | | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения | 2013 г. | - | - | 10 | 10 | - |
| | 2012 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Паи и акции | 2013 г. | - | - | 10 | 10 | - |
| Доля участия в ООО «Новое качество дорог» | 2012 г. | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения | 2013 г. | 9 253 808 | 737 | (5 282 161) | 3 953 459 | 18 925 |
| | 2012 г. | 803 468 | (21 170) | 8 472 247 | 9 253 808 | 737 |

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | На конец периода | |
|--|---------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| в том числе: | | | | | | |
| Облигации у доверительного управляющего | 2013 г. | 303 808 | 737 | 317 839 | 603 459 | 18 925 |
| | 2012 г. | 803 468 | (21 170) | (477 753) | 303 808 | 737 |
| Депозитные вклады в ОАО «Газпромбанк» | 2013 г. | 8 100 000 | - | (5 600 000) | 2 500 000 | - |
| | 2012г. | - | - | 8 100 000 | 8 100 000 | - |
| Вексель ОАО «Газмпрмбанк» №0302843 от 27.12.2012 г | 2013 г. | 850 000 | - | - | 850 000 | - |
| | 2012 г. | - | - | 850 000 | 850 000 | - |

4.2.Иное использование финансовых вложений

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31.12.2013 | На 31.12.2012 | На 31.12.2011 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге | 850 000 | 850 000 | - |
| в том числе: | | | |
| Вексель ОАО «Газпромбанк» № 0302843 от 27.12.2012 г. Передан в залог в обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «Главная дорога» перед ГПБ по договору о банковской гарантии от 05.12.2013 заключенному между ОАО «Главная дорога» и ГПБ. Банковская гарантия выдана в пользу Государственной компании «Российские автомобильные дороги» по обеспечению выполнения обязательств ОАО «Главная дорога» на стадии эксплуатации объекта концессионного соглашения перед ГК«Автодор» действующей от имени Концедента - Российской Федерации. | 850 000 | 850 000 | - |

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

5.1.Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | На конец периода |
|---|---------|----------------|---------------------|------------------|
| Дебиторская задолженность, всего | 2013 г. | 4 567 133 | (2 051 938) | 2 515 195 |
| | 2012 г. | 4 322 688 | 244 445 | 4 567 133 |
| в том числе: | | | | |
| Аванс ЗАО «Канон» по договору строительного подряда от 18.10.2010 | 2013 г. | 3 099 222 | (2 158 291) | 940 931 |
| | 2012 г. | 4 014 942 | (915 720) | 3 099 222 |
| Аванс ООО «Новое качество дорог» по договору об эксплуатации автодороги | 2013 г. | - | 214 000 | 214 000 |
| | 2012 г. | - | - | - |
| Авансы, выданные по прочим договорам | 2013 г. | 2 220 | 3 135 | 5 355 |
| | 2012 г. | 3 011 | (791) | 2 220 |
| НДС к возмещению | 2013 г. | 699 723 | 555 045 | 1 254 768 |
| | 2012 г. | 302 385 | 397 338 | 699 723 |

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | На конец периода |
|---|---------|----------------|---------------------|------------------|
| Начислены процентам по депозитным вкладам и векселю ОАО «Газпромбанк» | 2013 г. | 24 806 | 58 124 | 82 930 |
| | 2012 г. | - | 24 806 | 24 806 |
| Расчеты по договорам купли-продажи внебиржевых ценных бумаг у доверительного управляющего | 2013 г. | 740 232 | (740 232) | - |
| | 2012 г. | - | 740 232 | 740 232 |
| Прочая дебиторская задолженность | 2013 г. | 930 | 16 281 | 17 211 |
| | 2012 г. | 2 350 | (1 420) | 930 |

5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | На конец периода |
|---|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| Кредиторская задолженность, всего | 2013 г. | 651 | 1 699 054 | 1 699 705 |
| | 2012 г. | 341 | 310 | 651 |
| в том числе: | | | | |
| Задолженность перед генеральным подрядчиком ЗАО «Канон» за выполненные строительно-монтажные работы | 2013 г. | - | 1 637 677 | 1 637 677 |
| | 2012 г. | - | - | - |
| Задолженность перед оператором ООО «Новое качество дорог» за оказанные услуги по эксплуатации автодороги. | 2012 | - | 55 735 | 55 735 |
| | 2012 | - | - | - |
| Перед бюджетом | 2013 г. | 81 | 130 | 211 |
| | 2012 г. | 26 | 55 | 81 |
| Прочая кредиторская задолженность | 2013 г. | 570 | 5 512 | 6 082 |
| | 2012 г. | 315 | 255 | 570 |

6.ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «ГЛАВНАЯ ДОРОГА»

(тыс.руб.)

| Код строки | Наименование показателя | 2013 | 2012 | Прирост/уменьшение |
|------------|--|------------------|------|--------------------|
| | Выручка | - | - | - |
| 6.1 | Себестоимость продаж | (117 654) | - | (117 654) |
| | в том числе: | | | |
| | Амортизация права владения и пользования объектом КС | (68 933) | - | (68 933) |
| | Страхование автомобильной дороги | (1 488) | - | (1 488) |
| | Техническая эксплуатация объекта концессионного оглашения (оплата услуг по эксплуатации) | (47 233) | - | (47 233) |
| | Валовая прибыль (убыток) | (117 654) | - | (117 654) |
| 6.2 | Управленческие расходы | (14 964) | - | (14 964) |
| | в том числе: | | | |
| | Расходы на оплату труда | (9 747) | - | (9 747) |

| Код строки | Наименование показателя | 2013 | 2012 | Прирост/уменьшение |
|------------|---|---------|------|--------------------|
| | Отчисления в фонды | (1 101) | - | (1 101) |
| | Расходы по аренде | (1 220) | - | (1 220) |
| | Расходы на консультационные услуги | (765) | - | (765) |
| | Представительские расходы | (1 282) | - | (1 282) |
| | Расходы на аудит | (176) | | (176) |
| | Амортизация основных средств | (74) | | (74) |
| | Расходы по страхованию | (161) | | (161) |
| | Расходы по содержанию офиса | (187) | | (187) |
| | Расходы по содержанию транспортных средств | (85) | | (85) |
| | Расходы на обслуживание выпущенных ценных бумаг | (151) | | (151) |
| | Прочие хозяйственные расходы | (15) | - | (15) |

| Код строки | Наименование показателя | 2013 | 2012 | Прирост/уменьшение |
|------------|--|------------------|----------------|--------------------|
| | Прибыль (убыток) от продаж | (132 618) | - | (132 618) |
| 6.3 | Проценты к получению | 226 867 | 107 013 | 119 854 |
| | в том числе: | | | |
| | Проценты по депозитным вкладам | 77 954 | 23 738 | 54 216 |
| | Проценты по векселю | 78 200 | 1 068 | 77 132 |
| | Купонный доход, облагаемый по ставке 20% у доверительного управляющего | 64 869 | 76 757 | (11 888) |
| | Купонный доход, облагаемый по ставке 15% у доверительного управляющего | 4 646 | 442 | 4 204 |
| | Проценты, полученные по сделкам РЕПО у доверительного управляющего | 1 198 | 5 008 | (3 810) |
| 6.4 | Проценты к уплате | (99 473) | - | (99 473) |
| | в том числе: | | | |
| | Проценты к уплате по облигациям 4-03-12755-А | (40 528) | - | (40 528) |
| | Проценты к уплате по облигациям 4-06-12755-А | (48 994) | - | (48 994) |

| Код строки | Наименование показателя | 2013 | 2012 | Прирост/уменьшение |
|------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Проценты к уплате по облигациям 4-07-12755-A | (7 093) | - | (7 093) |
| | Дисконт по облигациям 4-03-12755-A | (2 858) | - | (2 858) |
| 6.3 | Прочие доходы | 7 228 115 | 8 647 304 | (1 419 189) |
| | в том числе: | | | |
| | Доходы от реализации ценных бумаг доверительным управляющим | 7 180 714 | 8 622 138 | (1 441 424) |
| | Доходы от переоценки ценных бумаг у доверительного управляющего | 12 168 | 22 028 | (9 856) |
| | Списание части доходов будущих периодов | 33 724 | - | 33 724 |
| | Доходы от реализации имущества | 1 489 | - | 1 489 |
| | Пени полученные | - | 3 138 | (3 138) |
| | Иные прочие доходы | 20 | - | 20 |
| 6.4 | Прочие расходы | (7 171 467) | (8 627 509) | 1 456 042 |
| | в том числе: | | | |

| Код строки | Наименование показателя | 2013 | 2012 | Прирост/уменьшение |
|-------------------|--|---------------|----------------|---------------------------|
| | Комиссия за банковское обслуживание и валютные операции | (51) | (45) | 6 |
| | Вознаграждение доверительному управляющему | (2 520) | (2 520) | 0 |
| | Расходы по приобретению ценных бумаг доверительным управляющим | (7 155 276) | (8 599 338) | 1 444 062 |
| | Переоценка ценных бумаг | (13 012) | (25 027) | 13 012 |
| | Биржевой сбор | (426) | (579) | 153 |
| | Расходы связанные с реализацией основных средств и прочего имущества | (172) | - | (172) |
| | Иные прочие расходы | (10) | - | (10) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 51 424 | 126 808 | (75 384) |

7.Обеспечение обязательств

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | На 31.12.2013 | На 31.12.2012 | На 31.12.2011 |
|---|------------------|----------------|---------------|
| Обеспечение обязательств, всего | 2 612 000 | 850 000 | - |
| в том числе обеспечения выданные: | | | |
| <p>Залог векселя ОАО «Газпромбанк» № 0302843 от 27.12.2012 г. в обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «Главная дорога» перед ОАО «Газпромбанк» по д/с №1 от 28.12.2012 к договору о банковской гарантии от 17.07.2009 заключенному между ОАО «Главная дорога» и ГПБ.</p> <p>Банковская гарантия на сумму 850 млн.руб.выдается в пользу Государственной компанией «Российские автомобильные дороги» по обеспечению выполнения обязательств ОАО «Главная дорога» на стадии строительства объекта концессионного соглашения перед ГК«Автодор», действующей от имени Концедента - Российской Федерации.</p> | - | 850 000 | - |

| Наименование показателя | На 31.12.2013 | На 31.12.2012 | На 31.12.2011 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Залог векселя ОАО «Газпромбанк» № 0302843 от 27.12.2012 г. в обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «Главная дорога» перед ГПБ по договору о банковской гарантии от 05.12.2013 заключенному между ОАО «Главная дорога» и ГПБ. Банковская гарантия на сумму 150 млн.руб.выдается в пользу Государственной компании «Российские автомобильные дороги» по обеспечению выполнения обязательств ОАО «Главная дорога» на стадии эксплуатации объекта концессионного соглашения перед ГК«Автодор» действующей от имени Концедента - Российской Федерации. | 850 000 | - | - |
| в том числе обеспечения полученные: | | | |
| Договор поручительства ООО «Стройгазконсалтинг» № СГК-13-295/02 от 25.12.2013 г. по обязательству генерального подрядчика ЗАО «Канон» соблюдения гарантийных обязательств по устранению недостатков, выявленных в течении гарантийного периода, установленного договором подряда от 18.10.2010 | 1 762 000 | - | - |

Директор

« 28 » марта 2014 г.



Плахов М.В.