

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 Доля участия в ООО «Новое качество дорог»	2013 г.	-	-	10	10	-
	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	-
	2012 г.	-	-	8 100 000	8 100 000	-
Вексель ОАО «Газпромбанк» №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 строительные-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
<p>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.</p>	850 000	-	-
<p>в том числе обеспечения полученные:</p>			
<p>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</p>	1 762 000	-	-

Директор

« 28 » марта 2014 г.



Плахов М.В.