

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2011
47947267		
7825392577		
70.31.12		
47	13	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Западный скоростной" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН

Вид Предоставление посреднических услуг при покупке, по

экономической продаже и аренде нежилого недвижимого имущества ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС

Открытые акционерные Собственность субъекта общества / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

191186, Санкт-Петербург г, Невский пр-кт, дом № 44

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	32 276	35 829	42 640
	Вложения во внеоборотные активы	1120	22 146 109	29 398 257	304 381
	в том числе:				
	Объекты незавершенного строительства	11201	22 115 940	29 398 231	304 381
	Основные средства	1130	29 472 594	2 055	1 780
	в том числе:				
	Введенные в эксплуатацию участки ЗСД	11301	29 465 224	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Имущественные права	1141	3 480 682	111 135	197 932
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	43 130	129	209
	Прочие внеоборотные активы	1170	976	117	-
	Итого по разделу I	1100	55 175 768	29 547 521	546 942
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	32 340	21 214	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 063	2 168	2 174
	Дебиторская задолженность	1230	4 551 256	16 654	41 059
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	893	100	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	893	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 351 329	33 589	18 508
	Прочие оборотные активы	1260	195 079	69 778	41 591
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	160 880	37 124	24 439
	Итого по разделу II	1200	9 135 959	143 503	103 333
	БАЛАНС	1600	64 311 727	29 691 024	650 275

Петростат
Специалист-эксперт
Спирина Л.Л. *СЛ*
«___» _____ 20__ г.

03 АПР 2012

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	21 488 850	182 050	268 860
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	31 811 052	-	-
	в том числе:				
	Эмиссионный доход	13501	31 811 052	-	-
	Резервный капитал	1360	746	740	740
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 103	17 956	17 848
	Итого по разделу III	1300	53 321 751	200 746	287 448
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	10 000 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	44 033	71	71
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	192 674	192 674	192 674
	Итого по разделу IV	1400	10 236 707	192 745	192 745
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	567 608	140 250	83 153
	Целевое финансирование	1530	86 928	86 928	86 928
	Оценочные обязательства	1540	14 568	-	-
	Прочие обязательства	1550	84 164	29 070 355	-
	в том числе:				
	Расчеты с учредителем	15501	-	29 070 355	-
	Итого по разделу V	1500	753 269	29 297 534	170 082
	БАЛАНС	1700	64 311 727	29 691 024	650 275

Руководитель

30 марта 20



Лукьянов Игорь
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Крылова Елена
Алексеевна
(расшифровка подписи)

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Западный скоростной" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилых недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытые акционерные общества / Собственность субъекта федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
47947267		
7825392577		
70.31.12		
47		13
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	254 770	44 055
	Себестоимость продаж	2120	(214 753)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	40 017	44 055
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(184 596)	(41 932)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(144 579)	2 123
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	176 929	601
	Прочие расходы	2350	(28 217)	(2 523)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 133	201
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(13)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(43 962)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	43 002	(80)
	Прочее	2460	(20)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 153	108

Форма 0710002 с.2


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	3 153	108
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Лукиянов Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Крылова Елена
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.

Коды		
0710003		
31	12	2011
47947267		
7825392577		
70.31.12		
47	13	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Западный скоростной диаметр" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта Открытые акционерные общества по ОКФС / федерации по 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 2009 г. за 2010 г.	3100	268 860	-	-	740	17 848	287 448
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	108	108
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X		X	X	108	108
переоценка имущества	3212	X		X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X		X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	86 810	-	-	-	86 810

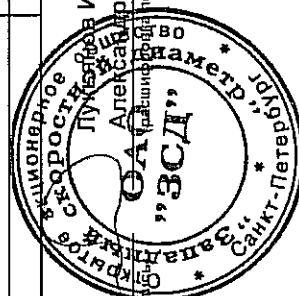
[illegible]



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	53 321 751	200 746	287 520



Руководитель  **Лукашчиков Игорь Александрович** (подпись)
 Главный бухгалтер  **Крылова Елена Алексеевна** (подпись)
 (расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

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

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710004		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Западный скоростной"</u> по ОКПО		31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика		47947267		
Вид экономической деятельности <u>Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества</u> по ОКВЭД		7825392577		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытые акционерные общества / федерации</u> по ОКОПФ / ОКФС		70.31.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		47	13	
		384		

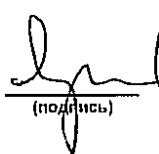
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 736 392	176 003
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	288 045	59 208
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	60 880	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
инкассация денежной наличности	4114	375 140	-
прочие поступления	4119	1 012 327	116 795
Платежи - всего	4120	(1051827)	(159 056)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(511 556)	(120 176)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 180)	(27 859)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(14)	(10)
прочие налоги	4125	(84 553)	(4 835)
Зачисление проинкассированной выручки	4129	(372524)	(6 176)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	684 565	16 947
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи			
долговых ценных бумаг (прав требования	4213	-	-
денежных средств к другим лицам)			
дивидендов, процентов по долговым финансовым			
вложениям и аналогичных поступлений от	4214	-	-
долевого участия в других организациях			
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 422 491)	(1 767)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием,			
модернизацией, реконструкцией и подготовкой к	4221	(17 422 491)	(1 767)
использованию внеоборотных активов			
в связи с приобретением акций (долей участия) в	4222	-	-
других организациях			

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	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных	4200	(17 422 491)	(1 767)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	21 497 859	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	11 313 857	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	9 998 000	-
процентный доход	4315	149 269	-
прочие поступления	4319	36 733	-
Платежи - всего	4320	(442 193)	(100)
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	-	-
выплата купонного дохода	4324	(436 300)	-
предоставление краткосрочного займа	4329	(5 893)	(100)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	21 055 666	(100)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 317 740	15 080
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 589	18 508
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 351 329	33 588
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)

Лукьянов Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



Крылова Елена
Алексеевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (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	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего в том числе: Технико-экономическое обоснование инвестиций в ЗСД	5100	за 2011 г.	53 300	(17 471)	-	-	-	(3 553)	-	-	53 300	(21 024)
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(17 471)	-	-	53 300	(17 471)
	5101	за 2011 г.	53 300	(17 471)	-	-	-	(3 553)	-	-	53 300	(21 024)
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(17 471)	-	-	53 300	(17 471)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Форма 0710005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости и, списанной	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
						первоначальная стоимость	часть стоимости и, списанной		
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 положительный результат	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	117	859	-	-	976
	5190	за 2010 г.	-	117	-	-	117
в том числе:	5181	за 2011 г.	117	12	-	-	129
	5191	за 2010 г.	-	117	-	-	117
ПО ЦУ для пополнения клиентских счетов	5182	за 2011 г.	-	847	-	-	847
	5192	за 2010 г.	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

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,	5240	за 2011 г.	29 398 257	22 250 332	-11 500	-29 490 979	22 146 109
в том числе:	5250	за 2010 г.	304 381	29 095 616	-706	-1 034	29 398 257
Оборудование автоматич. дорожн. противогололедной системы	5241	за 2011 г.	0	19 237	0	0	19 237
Кв.66.А, ул. Савушкина, 2-3 эмиссия	5251	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Уч. от пр. Стачек до ул.Калинина	5242	за 2011 г.	0	10 933	0	0	10 933
Уч. от ул.Благодатной до пр.Стачек	5252	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Уч. от ул. Калинина до р.Екатерингофки	5243	за 2011 г.	18 495	4 680 390	0	0	4 698 885
Уч. от ПК до ПК	5253	за 2010 г.	13 375	5 120	0	0	18 495
Уч. от КАД до Е-18	5244	за 2011 г.	18 446	5 011 702	0	0	5 030 148
Уч. от Богатырского пр. до КАДа	5254	за 2010 г.	17 302	1 144	0	0	18 446
1 участок (единственный)- 4 очередь ЗСД	5245	за 2011 г.	9 007	2 596 433	0	0	2 605 439
1 участок (единственный)-Подключение 3 и 4 районов Порты	5255	за 2010 г.	7 173	1 834	0	0	9 007
Уч. от р.Б.Невки до Богатырского пр	5246	за 2011 г.	27 715	1 325 019	0	0	1 352 735
Обоснование инвестиций	5256	за 2010 г.	0	27 715	0	0	27 715
Кв.66.А, ул. Савушкина, 4 эмиссия	5247	за 2011 г.	14 958	4 492 229	0	0	4 507 187
Сети СПч	5257	за 2010 г.	12 823	2 136	0	0	14 958
Уч. от Шкиперского протока до р.Б.Невки	5248	за 2011 г.	6 909	1 768 373	0	0	1 775 282
Уч. от ул.Краснопутиловской до Благодатной	5258	за 2010 г.	0	6 909	0	0	6 909
1 участок (единственный)- 1 очередь ЗСД	5249	за 2011 г.	14 669	600	0	0	15 269
Телефон	5259	за 2010 г.	0	14 669	0	0	14 669
Компьютер_3		за 2011 г.	4 420 627	14 819	0	-4 435 446	0
Тревожная сигнализация		за 2010 г.	37 917	4 382 710	0	0	4 420 627
Стол для переговоров		за 2011 г.	4 109	2 033 086	0	0	2 037 194
Неотделимые улучшения _офис продаж Краснопутиловской		за 2010 г.	0	4 109	0	0	4 109
Ноутбук		за 2011 г.	4 146	3 553	-5 626	0	2 073
Счетчик монет		за 2010 г.	0	4 146	0	0	4 146
		за 2011 г.	0	11 290	-5 645	0	5 645
		за 2010 г.	0	0	0	0	0
		за 2011 г.	78 153	0	0	0	78 153
		за 2010 г.	78 153	0	0	0	78 153
		за 2011 г.	7 429	501	0	0	7 931
		за 2010 г.	0	7 429	0	0	7 429
		за 2011 г.	10 403 830	247 227	0	-10 651 057	0
		за 2010 г.	17 848	10 385 981	0	0	10 403 830
		за 2011 г.	14 369 738	28 006	0	-14 397 744	0
		за 2010 г.	119 790	14 249 949	0	0	14 369 738
		за 2011 г.	2	10	-12	0	0
		за 2010 г.	0	3	-2	0	2
		за 2011 г.	25	0	0	-25	0
		за 2010 г.	0	89	0	-64	25
		за 2011 г.	0	84	0	-84	0
		за 2010 г.	0	0	0	0	0
		за 2011 г.	0	64	0	-64	0
		за 2010 г.	0	0	0	0	0
		за 2011 г.	0	263	0	-263	0
		за 2010 г.	0	0	0	0	0
		за 2011 г.	0	47	0	-47	0
		за 2010 г.	0	31	0	-31	0
		за 2011 г.	0	193	0	-193	0
		за 2010 г.	0	0	0	0	0

ИБП APC Smart-UPS RT 6000VA RM	за 2011 г.	0	96	0	-96	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Стример	за 2011 г.	0	103	0	-103	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Неотделимые улучшения _офис на Старорусской	за 2011 г.	0	251	0	-251	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Система кондиционирования_2	за 2011 г.	0	-	0	-	0
	за 2010 г.	0	117	0	-117	0
Сервер_офис	за 2011 г.	0	466	0	-466	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Автомобиль Skoda Octavia A5 Classic VIN WN8DA11Z8CK254098	за 2011 г.	0	524	0	-524	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Автомобиль Skoda Octavia A5 Classic VIN WN8DA11Z6CK254097	за 2011 г.	0	524	0	-524	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Автомобиль CHEVROLET KLAN VIN XUUNF356JC0003228	за 2011 г.	0	460	0	-460	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Сервер _ЦУДД	за 2011 г.	0	233	0	-233	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Комплекс оборудования для обучения персонала ПВП	за 2011 г.	0	2 102	0	-2 102	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Счетчик банкнот	за 2011 г.	0	220	0	-220	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Автомобиль Volkswagen NFZ Caddy VIN WN1ZZZ2KZBX282946	за 2011 г.	0	524	0	-524	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Автомобиль Volkswagen NFZ Caddy VIN WN1ZZZ2KZBX282881	за 2011 г.	0	552	0	-552	0
	за 2010 г.	0	0	0	0	0
Компьютер	за 2011 г.	0	141	-141	-	0
	за 2010 г.	0	687	0	-687	0
Компьютер_2	за 2011 г.	0	77	-77	-	0
	за 2010 г.	0	51	0	-51	0
Компьютер мобильный	за 2011 г.	0	0	0	0	0
	за 2010 г.	0	27	0	-27	0
Бытовая и оргтехника дешевле 10 тыс.руб.	за 2011 г.	0	0	0	0	0
	за 2010 г.	0	228	-228	-	0
Мебель и инвентарь дешевле 10 тыс.руб.	за 2011 г.	0	0	0	0	0
	за 2010 г.	0	476	-476	-	0
Компьютер /мон	за 2011 г.	0	0	0	0	0
	за 2010 г.	0	58	0	-58	0

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
	5266	-	-
	5267	-	-
	5268	-	-
	5269	-	-
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 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 559 512	221 737	215 320
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
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		Изменения за период				Текущей		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	100	-	887	95	-	-	-	893	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-	-
в том числе:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Участие в Уставном капитале	5306	за 2011 г.	95	-	-	95	-	-	-	-	-	-
ОАО "Орловский Тоннель"	5316	за 2010 г.	-	-	95	-	-	-	-	95	-	-
Предоставленные займы	5306	за 2011 г.	5	-	887	0	-	-	-	893	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	100	-	887	95	-	-	-	893	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-	-

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
находящиеся в залоге - всего	5320	-	-
в том числе:			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам	5321	-	-
в том числе:			
Финансовых вложений	5325	-	-
	5326	-	-
	5329	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости и	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	21 214	-	236 001	(224 875)	-	-	X	32 340	-
	5420	за 2010 г.	1	-	21 718	(504)	-	-	X	21 214	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	1	-	27 795	(14 893)	-	-	725	12 903	-
Готовая продукция	5421	за 2010 г.	1	-	504	(504)	-	-	111	1	-
	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	21 213	-	208 205	(209 982)	-	-	-	19 437	-
	5425	за 2010 г.	17 152	-	4 061	-	-	-	-	21 213	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	декабря 2011 г.	декабря 2010 г.	декабря 2009 г.
всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты , штрафы и иные начислен ия						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2011 г.	16 654	-	22 831 510	-	-18 296 908	-	-	-	4 551 256	-
	5530	за 2010 г.	41 059	-	154 126	-	-178 531	-	-	-	16 654	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	30	0	109 179	0	0	0	0	0	0	0
	5531	за 2010 г.	-	-	51 985	-	-51 954	-	-	-	5	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	2 849	-	8 202 295	-	-4 992 368	-	-	-	30	-
	5532	за 2010 г.	6 832	-	74 420	-	-78 404	-	-	-	3 212 775	-
Прочая	5513	за 2011 г.	13 775	-	14 520 036	-	-13 195 336	-	-	-	2 849	-
	5533	за 2010 г.	34 226	-	27 722	-	-48 173	-	-	-	1 338 476	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	13 775	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	16 654	-	22 831 510	-	-18 296 908	-	-	-	X	4 551 256
	5520	за 2010 г.	41 059	-	154 126	-	-178 531	-	-	-	X	16 654

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 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	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	192 674	-	-	-	-	-	192 674
кредиты	5571	за 2010 г.	192 674	-	-	-	-	-	192 674
	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	0
займы	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	0
	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	0
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	0
прочая	5554	за 2011 г.	192 674	-	-	-	-	-	0
	5574	за 2010 г.	192 674	-	-	-	-	-	192 674
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	192 674
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	140 250	-	-	-	-	-	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2010 г.	83 153	302 650	-	-245 553	-	-	567 608
	5581	за 2011 г.	108 027	15 086 832	-	-14 677 212	-	-	140 250
авансы полученные	5562	за 2010 г.	61 522	162 721	-	-116 216	-	-	517 647
	5582	за 2011 г.	21 464	119 223	-	-109 089	-	-	108 027
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2010 г.	19 211	39 494	-	-37 240	-	-	31 599
	5583	за 2011 г.	140	30 031	-	-26 811	-	-	21 464
кредиты	5564	за 2010 г.	4	289	-	-154	-	-	3 359
		за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	140

займы	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	10 619	10 383 236	-	-10 378 852	-	-
	5586	за 2010 г.	2	100 145	-	-91 942	-	15 003
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	10 619
	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011 г.	333	-	-	-	-	X 760
	5570	за 2010 г.	276	-	-	-	-	X 333

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	152 449	-
Расходы на оплату труда	5620	112 197	28 331
Отчисления на социальные нужды	5630	22 933	4 250
Амортизация	5640	20 482	760
Прочие затраты	5650	110 725	13
Итого по элементам	5660	418 786	45 993
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-19 437	-4 061
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	399 349	41 932

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	18 492	(3 924)	-	14 568
в том числе:						
Резерв на очередной отпуск	5701	-	18 492	(3 924)	-	14 568

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2011 г.	-	-	-	-
	за 2010 г.	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2011 г.	-	-	-	-
	за 2010 г.	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



ЗАПАДНЫЙ
СКОРОСТНОЙ
ДИАМЕТР

**Пояснительная записка
к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2011 года
открытого акционерного общества
«Западный скоростной диаметр»**

I. Общие положения

Открытое акционерное общество «Западный скоростной диаметр» (далее - «Общество», ОАО «ЗСД»), учреждено в соответствии с Распоряжением Комитета по управлению городским имуществом Администрации Санкт-Петербурга 1261-р «Об учреждении открытого акционерного общества «Западный скоростной диаметр». В соответствии с Распоряжением Губернатора Санкт-Петербурга № 1042-р «О строительстве западного скоростного диаметра» от 10.10.1997 г. основными задачами Общества, закрепленными в Уставе, являются проектирование, строительство и коммерческая эксплуатация автомагистрали Западный скоростной диаметр (ЗСД).

Единственным акционером ОАО «ЗСД», владеющим 100% акций Общества, является субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению городским имуществом.

Общество зарегистрировано Решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 90226 от 27.11.1997 г. (Свидетельство № 034355 о государственной регистрации № 58917), ОГРН 1027809178968 (Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ серия 78 № 004009997), ИНН 7825392577, и является коммерческой организацией, действующей в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ, а также иными нормативными правовыми актами действующего законодательства.

II. Краткая характеристика деятельности Общества

В 2011 году Общество продолжило строительство автомобильной дороги «Западный скоростной диаметр» (далее - ЗСД, автомобильная дорога), а также приступило к оказанию услуг платного проезда автотранспорта по законченным строительством и введенным в эксплуатацию участкам автомобильной дороги.

В отчетном году финансирование строительных работ по заключенным контрактам строительного подряда на строительство участков ЗСД осуществлялось за счет поступления средств от оплаты дополнительной эмиссии акций Общества, а также от размещения облигационного займа.

Начиная с 2011 года в уставный капитал Общества направляются средства бюджетного финансирования. По состоянию на конец 2011 года Обществом завершено размещение акций дополнительного выпуска (с государственным регистрационным номером 1-01-00350-D-004D от 19.10.2010 г., изменения и дополнения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрированы 10.02.2011 г.) в количестве 2 130 680 (Два миллиона сто тридцать тысяч шестьсот восемьдесят) штук, номинальной стоимостью 10 000 рублей. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован ФСФР России 10.11.2011 г. Оплата акций происходила также путем внесения в Уставный капитал объектов незавершенного строительства и прав пользования земельными участками (Распоряжение Правительства Санкт-Петербурга



27.01.2010 № 4-рп «О мерах по дальнейшей реализации проекта «Строительство в г. Санкт-Петербурге автомобильной дороги «Западный скоростной диаметр» (в ред. Распоряжений Правительства Санкт-Петербурга от 19.08.2010 № 82-рп, от 22.12.2010 № 107-рп) и от 23.12.2010 № 108-рп «О мерах по увеличению уставного капитала Открытого акционерного общества «Западный скоростной диаметр»).

Всего в 2011 году Обществу в оплату акций было передано четыре объекта незавершенного строительства второй и третьей очередей ЗСД на общую сумму 9 329 952,8 тыс.рублей. Обществом получено прав пользования земельными участками по основному ходу строительства ЗСД в Московском, Кировском, Курортном и Выборгском общей стоимостью 3 408 105,5 тыс.рублей. На всех участках заключены договора аренды земельных участков сроком действия 49 лет. Денежными средствами оплачено 11 313 857, 3 тыс.рублей.

21 апреля 2011 года Обществом была осуществлена государственная регистрация пяти выпусков облигаций по 5 млрд. рублей каждый, обеспеченных государственной гарантией Российской Федерации. В результате размещения облигаций серий 01 и серии 02 на фондовом рынке 7 июня 2011 года ОАО «ЗСД» привлекло 10 млрд. рублей для финансирования строительства ЗСД.

В 2011 году Обществом введены в эксплуатацию три участка скоростной автомагистрали на Южном участке - от транспортной развязки на пересечении с кольцевой автодорогой вокруг Санкт-Петербурга до съезда в районе ул. Благодатной. С 14 мая 2011 года открыта их эксплуатация на платной основе.

ОАО «ЗСД» в 2011 году продолжало получать средства в виде субаренды земельных участков, прилегающих к трассе ЗСД в кварталах Северо-Приморской части Санкт-Петербурга, права пользования которыми внесены в Уставный капитал Общества в соответствии с распоряжением Губернатора Санкт-Петербурга от 16.11.1998 № 1124-р «О предоставлении земельных участков ОАО «Западный Скоростной диаметр» в кварталах 66.в, 66.б, 66.а, 60.2 Приморского административного района».

III. Организация бухгалтерского учета и учетная политика

В связи с существенным изменением условий хозяйственной деятельности ОАО «ЗСД» в отчетном году - началом платной эксплуатации автомагистрали внесены изменения в Учетную политику Общества.

Утверждены иные по сравнению с предыдущими годами правила исчисления амортизации для целей налогового и бухгалтерского учета применительно к специфичным объектам учета основных средств – участкам скоростной платной автодороги ЗСД, находящимся в собственности ОАО «ЗСД».

В целях налогового учета, согласно Налогового кодекса и Классификации основных средств эти объекты включены в 10 амортизационную группу ОКОФ 12 4526373 (Дорога автомобильная магистральная) со сроком полезного использования 840 месяцев – 70 лет, установлен метод амортизации - линейный. В целях бухгалтерского учета установлен метод начисления амортизации способом списания стоимости пропорционально объему продукции (работ), срок полезного использования - 840 месяце (70 лет).

Выбор метода амортизации в целях бухгалтерского учета основывался на положениях «Специальных (индивидуальных) технических условий на проектирование и

строительство Западного скоростного диаметра города Санкт-Петербурга» от 21.09.2005 г. (далее «ИТУ ЗСД»), на данных картограммы транспортных потоков при платном проезде по ЗСД, на фактических данных об интенсивности движения транспортных средств на введенных в эксплуатацию участках ЗСД, а также на положениях СНиП 2.05.02-85 «Автомобильные дороги» от 17.12.1985 № 233 (с учетом изменений).

Разработана специальная методика начисления амортизации объектов основных средств - участков ЗСД. Предполагаемый объем продукции (работ) за весь срок полезного использования участка ЗСД представляет собой расчетный показатель загрузки участка движением за период 70 лет, выраженный в приведенных единицах транспортных средств (далее - прив.ед.). Данный показатель рассчитан на основе технических характеристик автодороги «ИТУ ЗСД» и составляет 6 181 056 000 прив.ед.

За натуральный показатель объема продукции (работ) принимается фактическая интенсивность движения на участке, исчисляемая в прив.ед. Ее значение рассчитывается исходя из общей фактической интенсивности движения автотранспортных средств каждого класса на всем протяжении введенных в эксплуатацию участков, с учетом распределения трафика по участкам согласно картограмме транспортных потоков, с применением коэффициентов приведения СНиП 2.05.02-85 «Автомобильные дороги» от 17.12.1985 № 233. Данные об общей фактической интенсивности движения автотранспортных средств каждого класса на всем протяжении введенных в эксплуатацию участков предоставляет Отдел контроля и развития системы платности ОАО «ЗСД».

Учетной политикой Общества закрепляется, что данные о выручке, полученной от оказания услуг платного проезда по ЗСД, а также о поступивших от пользователей авансах при пополнении электронных средств оплаты проезда, поступают в бухгалтерскую программу в виде информационных файлов внешней программы «Центральный уровень управления», разработанной совместно с компанией COSPRO S.R.L. Таким образом, в бухгалтерскую программу ежедневно поступает информация о данных новых клиентов, о наличной кассовой выручке, об оказании услуги «в долг», то есть с отсроченной оплатой, о платежах, произведенных с помощью банковских карт, а также о суммах проинкассированной выручки. Ежемесячно формируется и загружается файл о суммарной стоимости услуг, оказанных клиентам – юридическим лицам и клиентам - частным лицам, пользующимся персонифицированными средствами оплаты. К таким средствам оплаты относятся Бесконтактные Смарт Карты (БСК) и транспондеры - специальные устройства, предназначенные для бесконтактного списания средств с лицевого счета Клиента.

В соответствии с требованием законодательства о создании резервов, согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденному Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в Учетной политике закреплено обязательство Общества по созданию и использованию в бухгалтерском и налоговом учете резервов предстоящих расходов по оплате отпусков и компенсаций отпусков при увольнении сотрудников.

Начиная с 2011 года ОАО «ЗСД» применяет льготу в виде освобождения от уплаты налога на имущество в части автомобильных дорог общего пользования согласно положений статьи 11-1 Закона Санкт-Петербурга от 26.11.2003 № 684-96 «О налоге на имущество организаций» (в редакции Закона Санкт-Петербурга от 21.09.2011 № 497-100).



ЗАПАДНЫЙ
СКОРОСТНОЙ
ДИАМЕТР

Льгота применяется в расчетах налога на имущество, начиная с отчета за 9 месяцев 2011 года. Исчисленный без учета льготирования и перечисленный авансовый платеж по налогу за 6 месяцев в размере 46 268,2 тыс.рублей, отражен в составе дебиторской задолженности МИ ФНС № 10 РФ по Санкт-Петербургу.

В связи с изменениями законодательства в отношении форм годовой бухгалтерской отчетности, введенными с отчета за 2011 год, значение итогов строк периодов 2009 и 2010 года были пересчитаны в соответствии с новыми правилами. В частности, показатель «Дебиторская задолженность» в 2009 и 2010 годах включал в себя, кроме дебетовых остатков по счетам расчета с контрагентами, сотрудниками и бюджетами разного уровня, остаток по счету «НДС по авансам и предоплатам». В отчете за 2011 год числовое значение этого показателя учтено в составе Прочих внеоборотных активов. В 2009 и 2010 годах «Расходы будущих периодов» учитывались в составе затрат и отражались отдельной строкой, а в 2011 году включены в состав «Прочих внеоборотных активов». Таким образом, исходя из принципа сопоставимости данных за разные года в формах бухгалтерской отчетности, итоги по строкам 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность» и 1260 «Прочие оборотные активы» не тождественны математически тем же показателям в отчетах за 2009 и 2010 года. Показатели итогов II Раздела Баланса «Оборотные активы» за 2009 и 2010 года остались без изменений.

IV. Итоги финансово-хозяйственной деятельности

В связи с началом платной эксплуатации ЗСД, а также получением ОАО «ЗСД» дохода от размещения временно свободных денежных средств в 2011 году претерпела значительные изменения структура доходов и расходов Общества.

Получение выручки и формирование прибыли в бухгалтерском и налоговом учете производилось от поступления платы за проезд по ЗСД, а также от сдачи в субаренду указанных земельных участков и оказания услуг в рамках заключенных договоров с инвесторами, осуществляющими застройку участков объектами общественно-делового назначения, агентских и инвестиционных услуг. Эти доходы в отчетном году принимались как доходы по обычным видам деятельности, и в Форме 2 отражены по строке 2110 в сумме 254 770 тыс.рублей. Выручка нетто в 2011 году от оказания услуг платного проезда по ЗСД составила 231 269,2 тыс.рублей, от субаренды земельных участков и офисных помещений - 23 500,8 тыс.рублей.

Одним из источников поступления денежных средств, отраженных в качестве прочих доходов, была государственная субсидия, полученная в соответствии с Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 15.08.2011 № 1173 «О Порядке предоставления в 2011 году субсидий на возмещение затрат юридических лиц, связанных с выполнением работ (оказанием услуг) в рамках инвестиционных проектов в сфере транспортной инфраструктуры, реализуемых на принципах государственно-частного партнерства» в размере 26 887,9 тыс.рублей. В отношении временно свободных денежных средств, поступивших от размещения двух серий облигаций и вклада в Уставный капитал, с банками, предложившими наиболее выгодные условия, были заключены договоры неснижаемых остатков на данные средства на расчетных счетах. Полученный в рамках этих договоров процентный доход Общества составил в 2011 году 149 269 тыс.рублей. Также в качестве прочих доходов для целей бухгалтерского учета



отражены положительные курсовые разницы в сумме 772,1 тыс.рублей. Всего по строке 2340 Формы 2 отражено прочих доходов на 176 929 тыс.рублей.

В соответствии с учетной политикой Общества к расходам, формирующим себестоимость продаж, отнесены затраты по техническому и эксплуатационному содержанию участков дороги, на которых осуществляется платный проезд, в том числе инженерных сетей и дорожного покрытия, оплата труда сотрудников соответствующих подразделений, амортизационные отчисления по объектам основных средств – участкам законченного строительства, затраты по приобретению, содержанию и обслуживанию специализированного оборудования и программного обеспечения. За восемь месяцев платной эксплуатации себестоимость продаж согласно стр. 2120, составила 214 753 тыс.рублей, в том числе содержание участков платной магистрали - 68 534,4 тыс.рублей, расходы на заработную плату и страховые взносы персонала - 56 119,4 тыс.рублей, расходы по содержанию специализированных помещений (пунктов взимания платы, офиса продаж, диспетчерского пункта) и специализированной техники – 48 173,6 тыс.рублей, амортизационные отчисления – 18 606,6 тыс.рублей. В этой же строке отражены расходы, учтенные ранее как «Расходы будущих периодов», произведенные в период 2009-2010 годов, относящиеся к периоду платной эксплуатации ЗСД на сумму 23 319 тыс.рублей.

В составе управленческих расходов Общество отражает общехозяйственные административные затраты, а также затраты на консультационные услуги международных консультантов, связанные с техническими и организационными мероприятиями по проведению конкурса и заключению Соглашения о создании и эксплуатации на основе государственно-частного партнерства автомобильной дороги «Западный скоростной диаметр». Всего по строке 2220 Формы 2 «Управленческие расходы» отражено 184 596 тыс.рублей. Сюда включены значительно возросшие в связи с расширением деятельности Общества затраты по оплате труда - 79 067,8 тыс.рублей, в том числе сформированные резервы на предстоящие отпуска 14 970,5 тыс.рублей, оказанные Обществу консультационные услуги на сумму 55 655,6 тыс.рублей, а также расходы, связанные с арендой и содержанием офисных помещений, затратами на телекоммуникационные средства связи, транспорт и охрану - 49 872,6 тыс.рублей.

В строке 2350 Формы 2 отражены «Прочие расходы» на сумму 28 217 тыс.рублей. В том числе этот показатель включает расходы на сумму 21 181,8 тыс.рублей по оплате услуг профессиональных участников рынка ценных бумаг, оказанных в связи с размещением облигаций ОАО «ЗСД» серий 01 и 02: консультационных и информационных услуг, связанных с организацией выпуска и размещения облигаций, выполнения функций андеррайтера и маркет-мейкера, проведения экспертизы ценных бумаг, включения и поддержания ценных бумаг в Котировальном списке биржи, а также выполнения функций платежного агента по выплате купонного дохода держателям облигаций. Также в этой строке отражены отрицательные курсовые разницы в сумме 1 475,3 тыс.рублей, услуги банков - 2 896,3 тыс.рублей, пошлины и налоги на сумму 109 тыс.рублей, и прочие внереализационные расходы Общества в сумме 2 554,6 тыс.рублей.

Выручка нетто Общества покрывает издержки, операционные, внереализационные и прочие обязательные расходы. Чистая прибыль согласно Форме 2 отчета за 2011 составила 3 153 тыс.рублей. Нераспределенная прибыль Общества по

состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 21 103 тыс.рублей, что отражено в строке 1370 Формы 1.

V. О некоторых особенностях отражения итогов хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерской отчетности

Внеоборотные активы Общества на конец 2011 года составляют 55 175 768 тыс. рублей.

В строке 1110 Баланса отражены нематериальные активы – исключительное имущественное право на пользование объекта интеллектуальной собственностью - технико-экономическое обоснование инвестиций в строительство ЗСД, полученное Обществом в качестве вклада в уставный капитал от единственного акционера сроком на 15 лет. Остаточная стоимость нематериальных активов на конец 2011 года составила 32 276 тыс. рублей.

Значительное увеличение внеоборотных активов Общества по сравнению с прошлым отчетным периодом обусловлено несколькими факторами. В мае 2011 года в составе Южного участка ЗСД введены в эксплуатацию три объекта основных средств, общей протяженностью 8 587 метров, общей балансовой стоимостью 29 484 247,6 тыс. рублей. В качестве вклада в уставный капитал получено объектов незавершенного строительства II и III очередей на общую сумму 9 329 952,8 тыс.рублей, кроме того выполнено капитальных работ по строительству II и III очередей на 12 391 862 тыс. рублей.

В целях обеспечения большей достоверности, принято решение отражать в Форме 1 отдельно объекты вложений во внеоборотные активы и стоимость объектов основных средств. Введены дополнительные строки Баланса: «Вложения во внеоборотные активы» и в том числе «Объекты незавершенного строительства».

Все вложения во внеоборотные активы отражены в строке 1120 Формы 1 и составляют 22 146 109 тыс.рублей, в том числе объекты незавершенного строительства – 22 115 940 тыс.рублей и капитальные затраты по арендованным земельным участкам в Северо-Приморской части Санкт-Петербурга, отражаемые до момента заключения договоров, определяющих вид деятельности, направленной на получение дохода – 10 932,1 тыс.рублей. Здесь же отражена стоимость внеквартальных инженерных сетей на этих участках 78 153 тыс.рублей. Стоимость приобретенного, но не смонтированного оборудования, отражаемая как вложение во внеоборотные активы, составляет 19 236,9 тыс. рублей.

Остаточная стоимость объектов основных средств организации, отраженных в строке 1130, в размере 29 472 594 тыс.рублей складывается из введенных в эксплуатацию участков ЗСД общей стоимостью 29 465 224 тыс.рублей, автотранспортных средств Общества на сумму 2 751 тыс.рублей, офисной техники и мебели на 4 199 тыс.рублей, капитальных вложений в арендованное имущество (офисные помещения) на 420 тыс. рублей.

По строке 1141 Баланса отражена остаточная стоимость актива «Имущественные права», отражающего стоимость принадлежащих Обществу долгосрочных прав пользования земельными участками. Право пользования этими участками передавалось Обществу как вклад в Уставный капитал путем нескольких дополнительных эмиссий. Перенос стоимости прав пользования осуществляется по счетам общехозяйственных

затрат для земельных участков, на которых расположены объекты законченного строительства ЗСД, а также участков, переданных в субаренду в Северо-Приморской части города и используемых для развития прилегающих к трассе ЗСД территорий. Стоимость права пользования участками, где еще ведутся строительные работы, участвует в формировании балансовой стоимости строящихся объектов ЗСД. Стоимость прав пользования земельными участками на оставшийся срок составляет 3 480 682 тыс.рублей.

Отложенные налоговые активы, отражающие величину резерва отложенного налога на прибыль, сформированы по результатам финансовой деятельности Общества, и составляют 43130 тыс.рублей согласно строке 1160 Формы 1.

В разделе «Прочие внеоборотные активы» по строке 1170 отражены затраты по разработке и регистрации фирменного знака ОАО «ЗСД» - 129 тыс.рублей, а также затраты по разработке специализированного программного обеспечения для процесса зачисления средств клиентов ЗСД на счета Общества – 847 тыс.рублей; всего прочих внеоборотных активов - 976 тыс.рублей.

Запасы Общества, представленные в балансе по строке 1210 в сумме 32 340 тыс.рублей, складываются из стоимости находящихся на складах невыданных клиентам средств оплаты - БСК и транспондеров на сумму 9 781 тыс.рублей, остатков общехозяйственных МПЗ – 2 680 тыс.рублей (шины для автомобилей, спец. одежда, расходные материалы), а также затрат в незавершенном производстве на сумму 19 879 тыс. рублей.

В строке 1220 отражена сумма НДС по принятым к учету работам, услугам производственного характера на сумму 5 063 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность Общества отражена в строке 1230. Значение этого показателя складывается в основном из задолженности бюджета Санкт-Петербурга по возврату налогов III и IV кварталов 2011 года на общую сумму 1 332 866,6 тыс.рублей, а также авансов, перечисленных в течение III и IV кварталов 2011 подрядчикам ОАО «ЗСД» на общую сумму 3 218 389,4 тыс.рублей. Существенные дебиторы: ОАО «Государственная Строительная Корпорация» - 310 759,2 тыс.рублей, ОАО «Ленэнерго» - 116 610,6 тыс. рублей, ОАО «Мостостроительный отряд 19» - 2 134 793,9 тыс.рублей, ЗАО «Пилон» - 513 613,8 тыс.рублей, ОАО «Газпром Газораспределение» - 62 551 тыс.рублей, ООО «СевЗапКранСПб» - 25 962,0 тыс.рублей, ЗАО «Трансснаб» - 22 777,8 тыс.рублей.

В составе финансовых вложений по строке 1240 отражена задолженность ОАО «Орловский тоннель» по беспроцентному займу, со сроком погашения в I квартале 2012 года – 893 тыс.рублей.

Значение строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» складывается из остатков денежных средств на расчетных счетах Общества – 4 345 081 тыс.рублей, в операционной кассе – 3 633 тыс.рублей, а также сумм проинкассированной, но не зачисленной на счета Общества выручки «Деньги в пути» - 2 615 тыс.рублей, всего - 4 351 329 тыс. рублей.

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 Общество отражает НДС с авансов полученных – 34 199,2 тыс.рублей и Расходы будущих периодов в сумме 160 879,8 тыс.рублей. В составе расходов будущих периодов Общество учитывает оплаченные неисключительные права пользования программным обеспечением пунктов



взимания платы, Центра управления дорожным движением, и различными офисными программами. Суммарная величина этих активов - 195 079 тыс.рублей.

Всего Оборотных активов Общества - 9 135 959 тыс.рублей.

По строке 1310 отражена величина сформированного в соответствии с требованиями законодательства РФ, зарегистрированного и оплаченного уставного капитала - 21 488 850 тыс.рублей.

В строке 1350 отражен Добавочный капитал в сумме 31 811 052 тыс.рублей, сформированный как эмиссионный доход при оплате 2 130 680 акций дополнительного выпуска, отчет об итогах которого зарегистрирован ФСФР России 10.11.2011 г.

Резервный капитал Общества в соответствии с решением единственного акционера по итогам деятельности 2010 года был увеличен на 6 тыс.рублей, итоговое значение 746 тыс.рублей - в строке 1360 Формы 1.

Нераспределенная прибыль, отраженная по строке 1370, на конец отчетного года составляет 21 103 тыс.рублей.

В разделе долгосрочные обязательства по строке 1410 «Заемные средства» отражены обязательства перед держателями облигаций ОАО «ЗСД» серии 01 и 02 в общем объеме 10 млрд.рублей, размещенных в целях привлечения средств для финансирования строительства ЗСД, с датой погашения - 13.05.2031 г.

В разделе прочие долгосрочные обязательства отражены полученные авансы в счет вознаграждения по незавершенному инвестиционному договору, направленному на реализацию проекта постройки жилого комплекса в квартале 66.А Северо-Приморской части Санкт-Петербурга. По состоянию на конец 2011 года величина кредиторской задолженности перед инвестором - ОАО «Городская ДомоСтроительнаяКорпорация», составляет 192 674 тыс.рублей. Завершение реализации этого проекта запланировано в 2015 году, соответственно, задолженность перед инвестором отражена в качестве долгосрочной по строке 1450.

В строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства Общества, всего 44 033 тыс.рублей, сформировавшиеся, в основном, вследствие применения различных способов исчисления амортизации в налоговом и бухгалтерском учете для группы объектов основных средств «Объекты законченного строительства».

По строке 1520 в составе краткосрочной отражена текущая задолженность перед подрядчиками по строительству и содержанию очередей Западного скоростного диаметра – 489 194 тыс.рублей, полученные авансы на платный проезд по скоростной магистрали и за предоставление средств оплаты - 31 599 тыс.рублей, задолженность перед прочими подрядчиками - 41 565,8 тыс.рублей, обязательство по налогам и сборам - всего 3 359,2 тыс.рублей, задолженность перед персоналом организации – 1 890 тыс.рублей. Всего Краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 567 608 тыс. рублей. Значимыми кредиторами ОАО «ЗСД» являются ОАО «Мостоотряд-19» – задолженность 395 436,2 тыс.рублей, ОАО «Ленстрой» - 58 434 тыс.рублей, ОАО «Петербургская Сбытовая Компания» - 13 073 тыс.рублей, ЗАО «Институт «Стройпроект» - 12 288,7 тыс.рублей.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1530 в сумме 86 928 тыс.рублей отражены средства целевого финансирования на строительство внеквартальных инженерных сетей в квартале 66.А Северо-Приморской части Санкт-Петербурга. Исполнением обязательств перед Инвестором является передача построенных коммуникаций на баланс эксплуатирующих организаций города. Передача сетей и, соответственно, погашение кредиторской задолженности планируется во II квартале 2012 года.

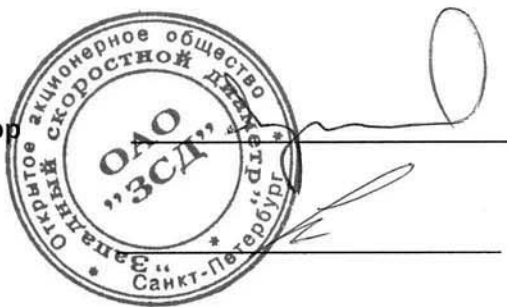
По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражен созданный в соответствии с требованием законодательства резерв предстоящих расходов по оплате отпусков работников на 2012 год. Созданный резерв составляет 14 568 тыс.рублей.

В строке 1550 «Прочие обязательства» в сумме 84 164 тыс.рублей отражены суммы НДС с авансов, уплаченных подрядчикам Общества в течение III и IV кварталов отчетного года, которые должны быть восстановлены в дальнейшем, по мере предъявления выполнения по строительным работам.

По итогам 2010 года в составе этой строки согласно положениям Учетной политики отражалась номинальная задолженность перед учредителем Общества на величину оплаченных в течение 2010 года акций Общества дополнительного выпуска – 29 070 356 тыс.рублей. В течение 2011 года продолжалась оплата данной эмиссии: были внесены права пользования земельными участками, объекты незавершенного строительства и денежные средства, всего - 24 051 915,5 тыс.рублей. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован ФСФР России 10.11.2011 г., вследствие чего указанные средства перешли в раздел «Капитал и резервы» - в части номинальной стоимости акций был увеличен Уставный капитал, в части эмиссионного дохода был сформирован Добавочный капитал.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.А. Лукьянов

Е.А. Крылова

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества
ОАО "Западный скоростной диаметр" на 31.12.2011 г

Тыс.р.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	35 829	32 276
2. Основные средства	1130	2 055	29 472 594
3. Имущественные права	1140	111 135	3 480 682
4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	100	893
5. Вложения во внеоборотные активы	1120+1160	29 398 386	22 149 152
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1170	117	976
7. Запасы	1210	21 214	32 340
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 169	5 063
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	16 654	4 551 256
10. Денежные средства	1250	33 589	4 351 329
11. Прочие оборотные активы	1260	69 778	195 079
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных)		29 691 025	64 271 639
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	10 000 000
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	192 745	196 619
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	140 250	567 608
Задолженность перед учредителем по оплаченному Уставному			
17. капиталу	15207	29 070 356	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	14 568
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	86 928	171 093
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных)		29 490 279	10 949 887
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог			
21. пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		200 746	53 321 751

<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

Лукьянов

Игорь

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Крылова Елена

Алексеевна

(расшифровка подписи)