

Открытое акционерное общество «Главная дорога»
Отчет о финансовом положении на 31.12.2011 г.
(в тысячах рублей, при отсутствии указаний об ином)

	Прим.	31 декабря 2011 года тыс. руб.	31 декабря 2010 года тыс. руб.	31 декабря 2009 года тыс. руб.
АКТИВЫ				
Долгосрочные активы				
Основные средства	9	3 022	3 514	-
Вложения в нематериальные активы (концессионное соглашение)	9	1 313 930	260 186	9 738
Отложенные налоговые активы	24	501 452	51 832	31 963
Итого долгосрочные активы		1 818 404	315 532	41 701
Краткосрочные активы				
Дебиторская задолженность по концессионному соглашению	10	-	260 186	9 738
Выданные авансы	10	4 320 957	3 801 459	1 127
Прочие активы	11	923	545	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	12	782 298	1 911 076	-
Денежные средства и их эквиваленты	13	605 503	1 492 220	30 484
Итого краткосрочные активы		5 709 681	7 465 486	41 349
ИТОГО АКТИВЫ		7 528 085	7 781 018	83 050
КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Капитал и резервы				
Акционерный капитал	14	121 100	21 100	100
Нераспределенная прибыль (убыток)		(694 578)	(212 274)	(134 381)
Итого капитал и резервы		573 478)	(191 174)	(134 281)
Долгосрочные обязательства				
Займы полученные и выпущенные облигации	15	7 757 019	7 237 615	-
Итого долгосрочные обязательства		7 757 019	7 237 615	-
Краткосрочные обязательства				
Займы полученные и выпущенные облигации	15	-	-	47 668
Кредиторская задолженность	16	344 544	433 779	27
Задолженность по налогу на прибыль	24	-	6	-
Оценочные обязательства	16	-	-	169 636
Итого краткосрочные обязательства		344 544	734 577	217 331
Итого обязательства		8 101 563	7 972 192	217 331
ИТОГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		7 528 085	7 781 018	83 050

Директор ОАО «Главная дорога»

М.В.Плахов

Главный бухгалтер

С.В.Измайлова

«27» апреля 2012 г.

Общество признаёт нематериальный актив в качестве возмещения, получаемого за услуги по строительству в соответствии с Концессионным договором. По мнению руководства Общества, отраженная в отчете о финансовом положении стоимость нематериального актива, признаваемого в рамках концессионного соглашения, достаточно адекватно отражает его справедливую стоимость.

10. Дебиторская задолженность и авансы выданные

Общество признаёт дебиторскую задолженность по концессионному соглашению в качестве возмещения, получаемого за услуги по строительству в соответствии с Концессионным договором. По мнению руководства Общества, отраженная в отчете о финансовом положении стоимость финансового актива, признаваемого в рамках концессионного соглашения, достаточно адекватно отражает его справедливую стоимость.

В связи с тем, что в 2011 году Обществом были получены денежные средства от Концедента в рамках концессионного соглашения, покрывающие сумму сформированного на конец 2011 года финансового актива, на 31.12.2011 г. сумма дебиторской задолженности по концессионному соглашению равна нулю.

Ниже приведена расшифровка сумм, отраженных в отчете о финансовом положении в качестве выданных авансов:

	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Аванс генеральному подрядчику на строительные работы	4 014 942	3 776 310	-
Авансы поставщикам	3 589	5 116	965
НДС по приобретенным ценностям	40	2 336	162
Переплата в бюджет по НДС	302 385	17 693	-
Расчеты по прочим налогам и сборам	1	4	-
Итого выданные авансы:	4 320 957	3 801 459	1 127

По своему характеру указанные суммы представляют собой prepaid расходы и не являются финансовыми активами.

Причина расхождения данных, указанных в Примечаниях за прошлый год с данными, отраженными в настоящих примечаниях носит технический характер (была допущена арифметическая ошибка при расчете суммы расчетов по прочим налогам и сборам).

11. Прочие активы

	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы	227	3	-
Обеспечительный платёж по договору аренды	696	542	-
Итого прочие активы:	923	545	-

Запасы представляют собой инвентарь и материалы, используемые для обеспечения нормального функционирования вычислительной техники и других основных средств.

Обеспечительный платёж по договору аренды возвращается Обществу по окончании срока аренды. Общество заключает договора аренды, как правило, на срок 11 месяцев.

Таким образом, Общество регулярно получает внесённый ранее обеспечительный платёж и предоставляет новый обеспечительный платёж.

12. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Общество размещает свободные денежные средства в ликвидные ценные бумаги. Для осуществления такого рода операций Общество пользуется услугами доверительного управляющего ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ». Согласно инвестиционной декларации объектами доверительного управления могут быть депозитные вклады в банках ОАО «Газпромбанк», ОАО «ВТБ», ОАО «Сбербанк» и облигации (государственные, муниципальные и хозяйственных обществ Российской Федерации), допущенные к торгам российскими организаторами торговли на РЦБ.

На 31 декабря 2011 года в составе портфеля Общества находятся только облигации российских хозяйственных обществ.

На 31 декабря 2010 года в составе портфеля Общества находились только облигации российских хозяйственных обществ и муниципальные облигации.