



**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ**

**ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ
«РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»
ЗА 2012 ГОД**

14.03.2013
№ ЕЛ-462

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской отчетности
за 2012 год**

НАБЛЮДАТЕЛЬНОМУ СОВЕТУ ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ «РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»

Аудируемое лицо:

Государственная компания «Российские автомобильные дороги» (далее - Государственная компания).

Место нахождения: Россия, 109074, г. Москва, площадь Славянская, 2/5/4 стр. 3;
Основной государственный регистрационный номер – 1097799013652.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ Топ-Аудит".

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Российская Коллегия Аудиторов» (свидетельство о членстве № 984-ю, ОРНЗ 10305006873), местонахождение: 115172, г. Москва, 2-й Гончарный переулок, д.3, стр.1.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Государственной компании, составленной в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, действующими в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность включает:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2012 год;
- Отчет о целевом использовании полученных средств за 12 месяцев 2012 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- Пояснительную записку к годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Государственной компании несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение аудитора

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор по аудиту, стандартизации работ и методологии

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000028 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 ноября 2011г. №25 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29505011916.



Е.З. Шохор

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 12 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной собственности по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Некоммерческая организация/Федеральная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) 109074, г. Москва, Славянская пл. д. № 2/5/4, строение 3

Коды		
0710001		
2013	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
89		12
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	442	442	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1	Основные средства	1150	76 926 910	37 101 338	9 298 540
	Основные средства Государственной компании	1151	160 633	78 609	18 829
	Капитальные вложения в строительство и реконструкцию автомобильных дорог	1152	76 766 277	37 022 729	9 279 711
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	10	10	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	69 153	2 806	3 524
	Итого по разделу I	1100	76 996 515	37 104 596	9 302 064
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	21 893	22 457	2 113
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 321	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	30 350 345	19 649 852	395 490
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	55 078 020	46 328 381	47 756 844
	Прочие оборотные активы	1260	25 527	15 473	-
	Итого по разделу II	1200	85 477 106	66 016 163	48 154 447
	БАЛАНС	1600	162 473 621	103 120 759	57 456 511

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
9	Целевые средства	1310	74 292 920	57 939 777	46 558 321
	в том числе:				
	целевое финансирование деятельности по доверительному управлению	1311	206 331	1 249 722	924 723
	субсидии		-	755 475	878 337
	прочие источники		206 331	494 247	46 386
	целевое финансирование деятельности по строительству и реконструкции	1312	73 440 960	56 314 787	45 435 665
	субсидии		73 435 200	55 972 930	45 176 971
	прочие источники		5 760	341 857	258 694
	собственные средства	1313	645 629	375 268	197 933
	субсидии (имущественный взнос)		379 689	201 425	197 933
	прочие источники		265 940	173 843	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1350	77 032 379	37 169 023	9 304 595
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) от деятельности по доверительному управлению	1371	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) от собственной деятельности	1372	-	-	-
	Итого по разделу III		151 325 299	95 108 800	55 862 916
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 240 108	3 000 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	3 459 638	1 452 093	-
	Итого по разделу IV	1400	6 699 746	4 452 093	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21 630	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 396 834	3 538 190	1 580 274
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	30 112	21 676	13 321
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 448 576	3 559 866	1 593 595
	БАЛАНС	1700	162 473 621	103 120 759	57 456 511

Председатель
правления


(подпись)

С.В. Кельбах
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Д.С. Иванов
(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 13 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 20 12 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
2013	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
89		12
384		

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической _____ по

деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной ОКВЭД
собственности
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 <u>12</u> г. ³	За 12 месяцев 20 <u>11</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	174 560	174 248
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		21 710	12 978
	<i>от собственной деятельности</i>		152 850	161 270
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		(-)	(-)
	<i>от собственной деятельности</i>		(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	174 560	174 248
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		21 710	12 978
	<i>от собственной деятельности</i>		152 850	161 270
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	174 560	174 248
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		21 710	
	<i>от собственной деятельности</i>		152 850	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	53 007	2 528
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	98 422	81 202
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		34 200	4 048
	<i>от собственной деятельности</i>		64 222	77 154
	Прочие расходы	2350	(37 409)	(28 083)
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		(1 113)	(-)
	<i>от собственной деятельности</i>		(36 296)	(28 083)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	288 580	229 895
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		54 797	17 026
	<i>от собственной деятельности</i>		233 783	212 869
	Текущий налог на прибыль	2410	(58 372)	(42 864)
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>	2410	(10 959)	(4 406)
	<i>от собственной деятельности</i>	2410	(47 413)	(4 406)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	230 208	187 031
	<i>в том числе:</i>			
	<i>от деятельности по доверительному управлению</i>		43 838	17 026
	<i>от собственной деятельности</i>		186 370	170 005

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 12 г. ³	За 12 месяцев 20 11 г. ⁴
	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 ⁶	2500	230 208	187 031
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Председатель
правления



С.В. Кельбах

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



Д.С. Иванов

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 13 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств
за 12 месяцев 20 12 г.


Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" Форма по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Некоммерческая организация по ОКОПФ/ОКФС _____
 Федеральная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710006		
2013	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
89	12	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>12 месяцев</u> <u>20 12</u> г. ¹	За <u>12 месяцев</u> <u>20 11</u> г
Остаток средств на начало отчетного года	6100	57 939 777	46 558 321
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	91 493 181	72 413 620
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	6221	11 411 293	11 033 507
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог	6222	77 912 373	59 846 146
Имущественные взносы Российской Федерации	6224	1 383 600	912 000
Плата за проезд по платным участкам автомобильных дорог Государственной компании	6225	758 948	474 383
Возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных грузов	6226	26 967	19 760
Прочие	6227	-	127 824
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	230 208	193 437
Прибыль от деятельности по доверительному управлению	6241	43 838	19 594
Прибыль от собственной предпринимательской деятельности	6242	186 370	173 843
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200	91 723 389	72 607 057
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(74 101 728)	(60 325 470)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(31 091)	(10 943)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
расходы на доверительное управление автомобильными дорогами	6314	(13 284 437)	(11 219 678)
расходы на строительство и реконструкцию автомобильных дорог	6315	(60 786 200)	(49 094 849)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(968 746)	(757 399)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(638 733)	(449 879)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(14 833)	(6 720)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(252 396)	(112 979)

ремонт основных средств и иного имущества	6325	(1 225)	(409)
прочие	6326	(61 559)	(187 412)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(140 007)	(19 156)
Прочие	6350	(159 765)	(123 576)
Всего использовано средств	6300	(75 370 246)	(61 225 601)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	74 292 920	57 939 777

Руководитель


(подпись)

С.В. Кельбах

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Д.С. Иванов

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 13 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**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 07/10005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	442	-	-	-	-	-	-	-	-	442	-
в том числе:	5110	за 2011 г.	-	-	442	-	-	-	-	-	-	442	-
Исключительное авторское право на	5101	за 2012 г.	442	-	-	-	-	-	-	-	-	442	-
	5111	за 2011 г.	-	-	442	-	-	-	-	-	-	442	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость		
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 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	затраты за период списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	37 039	-	37 039
в том числе:	5170	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО "Метод опред-я модуля упругости на стадии прием. контроля при уростр-ве дор. одежд"	5161	за 2012 г.	-	1 775	-	1 775
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР "Разраб. стандарта орг-ции на линейные объекты, гармонизир-го с Системой "Зеленые стандарты"	5162	за 2012 г.	-	4 346	-	4 346
	5172	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР "Исследование дорожно-строительных материалов на устойчивость к колебразованию..."	5163	за 2012 г.	-	5 146	-	5 146
	5173	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО ГК "Система контроля механизир. работ по содерж-ю а/д ГК с использованием ГЛОНАС	5164	за 2012 г.	-	2 850	-	2 850
	5174	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО АВТОДОР "Трим-не асфальтогр-та в асфальтоб. смеси и конструктив. слоях дор. одежды	5165	за 2012 г.	-	2 584	-	2 584
	5175	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО "Система качества Государственной компании "Российские автомобильные Дороги"	5166	за 2012 г.	-	2 000	-	2 000
	5176	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО "Рекомендации по ликвидации колёйности на а/д ГК с цементобетонным покрытием"	5167	за 2012 г.	-	1 800	-	1 800
	5177	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО "Требования к физико-механич. свойствам асфал-ов, гармонизир. с европ. нормами"	5168	за 2012 г.	-	2 360	-	2 360
	5178	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО "Оценка остаточного ресурса нежестких дор. конструкций а/д ГК"	5169	за 2012 г.	-	6 120	-	6 120
	5179	за 2011 г.	-	-	-	-
НИР "Разр.- и науч. сопр.-я анализ-эмперич. метода оценки мод-ей упруг. слоев дор. констр. а/д		за 2012 г.	-	7 120	-	7 120
		за 2011 г.	-	-	-	-
НИР: Разраб. СТО АВТОДОР "Ограждение мест производства дорожных работ на автомобильных дорогах ГК"		за 2012 г.	-	938	-	938
		за 2011 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	392	6483	-	6875
	5190	за 2011 г.	-	834	-	392
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-
	5182	за 2012 г.	-	-	-	-
	5192	за 2011 г.	-	-	-	-

(442)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	78 609	-	82 024	-	-	-	-	-	-	160 633	-	
в том числе:	5210	за 2011 г.	18 829	-	59 781	-	-	-	-	-	-	78 609	-	
	5201	за 2012 г.	3 217	-	756	-	-	-	-	-	-	3 974	-	
	5211	за 2011 г.	515	-	2 702	-	-	-	-	-	-	3 217	-	
Офисное оборудование	5202	за 2012 г.	57 740	-	39 133	-	-	-	-	-	-	96 874	-	
	5212	за 2011 г.	18 314	-	39 427	-	-	-	-	-	-	57 740	-	
Транспортные средства	5203	за 2012 г.	10 495	-	37 428	-	-	-	-	-	-	47 923	-	
	5213	за 2011 г.	-	-	10 495	-	-	-	-	-	-	10 495	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2012 г.	7 157	-	4 706	-	-	-	-	-	-	11 863	-	
	5214	за 2011 г.	-	-	7 157	-	-	-	-	-	-	7 157	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

18

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, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	37 025 143	48 483 137	-	(8 732 174)	76 776 106
	5250	за 2011 г.	7 871 516	39 026 631	-	(9 873 005)	37 025 143
в том числе:							780 878
M-4_ТР на км1044+300_строительство	5241	за 2012 г.	12 549	768 329	-	-	12 549
	5251	за 2011 г.	-	12 549	-	-	121 104
M-4_км 1119,5 - км 1195_ комплексное обустройство	5242	за 2012 г.	84 773	36 331	-	-	84 773
	5252	за 2011 г.	-	84 773	-	-	25 443
M-4_ТР на км1346+477_строительство	5243	за 2012 г.	17 810	7 633	-	-	17 810
	5253	за 2011 г.	-	17 810	-	-	23 147
Строительство надземных пешеходных переходов	5244	за 2012 г.	1 905	21 242	-	-	1 905
M-4 "Дон" км 553 Воронежская обл, 929+417	5254	за 2011 г.	-	1 905	-	-	98 912
M-4_км 1195 - км 1319_ комплексное обустройство	5245	за 2012 г.	42 391	56 521	-	-	42 391
	5255	за 2011 г.	-	42 391	-	-	332 319
M-4_км 21 - км 225_ комплексное обустройство	5246	за 2012 г.	212 729	119 591	-	-	212 729
	5256	за 2011 г.	-	212 729	-	-	4 892
M-4_км 225 - 260 обход г.Богородицка_реконструкция	5247	за 2012 г.	4 892	-	-	-	4 892
	5257	за 2011 г.	-	4 892	-	-	5 297 019
M-1_ТР Молодогвардейская_строительство	5248	за 2012 г.	477 743	4 819 276	-	-	477 743
	5258	за 2011 г.	-	477 743	-	-	701 209
M-1_ТР на пересечении Подушкинского шоссе с новым выходом на МКАД_строительство	5249	за 2012 г.	79 791	621 418	-	-	79 791
	5259	за 2011 г.	-	79 791	-	-	141 617
M-4_км 777 - км 933_ комплексное обустройство		за 2012 г.	20 751	120 866	-	-	20 751
		за 2011 г.	-	20 751	-	-	21 402
M-11_км 37+225_Подъезд от а/д М-10 "Россия" в районе г. Зеленограда_строительство		за 2012 г.	-	21 402	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	3 838 512
M-1_км 33 - км 45_Пусковой комплекс №2_реконструкция		за 2012 г.	2 972 568	865 943	-	-	2 972 568
		за 2011 г.	-	2 972 568	-	-	859 880
M-1_км 33 - км 45_Пусковой комплекс №3_реконструкция		за 2012 г.	43 435	816 445	-	-	43 435
		за 2011 г.	-	43 435	-	-	922 442
M-11_км 15 - км 58_подготовка территории строительства		за 2012 г.	390 022	532 420	-	-	390 022
		за 2011 г.	-	390 022	-	-	65 902
M-1_ТР на км 19_строительство		за 2012 г.	56 210	9 693	-	-	56 210
		за 2011 г.	-	56 210	-	-	-
Дооборудование локально-вычислительной сети		за 2012 г.	65	242	-	307	65
		за 2011 г.	-	217	-	152	-
M-3_км 37 - км 173_реконструкция		за 2012 г.	281 914	135 967	-	-	281 914
		за 2011 г.	-	281 914	-	-	117 476
M-1_ТР на км 27_строительство		за 2012 г.	97 207	20 269	-	-	97 207
		за 2011 г.	-	97 207	-	-	10 718
M-11_Путепровод на км 32+635 (пересечение с а/д Пикино-Луново на ПК 321+04)_строительство		за 2012 г.	7 870	2 849	-	-	7 870
		за 2011 г.	4 887	2 982	-	-	10 649
M-11_Путепровод на км 56+035 (пересечение с а/д Пешки-Гайдаровец на ПК		за 2012 г.	7 800	2 849	-	-	7 800
		за 2011 г.	4 887	2 913	-	-	28 520
M-11_Путепровод на км 22+120 (пересечение с а/д Ващутино-Яковлево на ПК		за 2012 г.	9 800	18 720	-	-	9 800
		за 2011 г.	4 887	4 912	-	-	-
M-4_км 907 - км 925_ПК № 3_реконструкция		за 2012 г.	727 797	-	-	727 797	727 797
		за 2011 г.	-	727 797	-	-	10 571
M-4_км 225 - км 633_Этап 1_комплексное обустройство		за 2012 г.	-	10 571	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	9 126
M-4_км 225 - км 633_Этап 2_ПК №2_км 269,5-км 321,3 (обход г.Ефремова)_комплексное		за 2012 г.	-	9 126	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	9 398
M-4_км 225 - км 633_Этап 2_ПК №1_км 225 - км 260 (обход г.Богородицка)_комплексное		за 2012 г.	-	9 398	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	3 471
Эл/освещ на а/д М-3 Украина км 517+844 - км 518+344 МАПП Троебортное		за 2012 г.	-	3 471	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	5 421 617
M-11_км 58 - км 684_ подготовка территории строительства		за 2012 г.	3 773 003	1 648 614	-	-	3 773 003
		за 2011 г.	-	3 773 003	-	-	4 198 814
M-4_км 1197 - км 1240_реконструкция		за 2012 г.	552 323	3 646 491	-	-	552 323
		за 2011 г.	-	552 323	-	-	1 097 793
M-4_км 877 - км 907_участок км 877- км 892_реконструкция		за 2012 г.	-	1 097 793	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	853 997
M-4_км 1250 - км 1265_реконструкция		за 2012 г.	-	853 997	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	217 812
M-4_км 1373 - км 1383_реконструкция		за 2012 г.	-	217 812	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	24 583
M-11_ТР на пересечении подъезда к г.Зеленоград с а/д М-10 "Россия" (2		за 2012 г.	-	24 583	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	46 153
M-1_км 16 - км 27_комплексное обустройство		за 2012 г.	-	46 153	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	248 105
M-4_км 877 - км 907_участок км 892- км 907_реконструкция		за 2012 г.	-	248 105	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	438 275
M-4_км 1265 - км 1319_реконструкция		за 2012 г.	-	438 275	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	1 818 249
M-4_км 1197 - км 1240_участок км 1207 - км 1217_реконструкция		за 2012 г.	-	1 818 249	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	1 437 476
M-4_км 1197 - км 1240_участок км 1217 - км 1227_реконструкция		за 2012 г.	-	1 437 476	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	1 691 968
M-4_км 1197 - км 1240_участок км 1227 - км 1240_реконструкция		за 2012 г.	-	1 691 968	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-

М-4_мостовой переход на км 1061+569 (левый)_реконструкция	за 2012 г.	-	530 725	-	-	530 725
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-1_ТР на разных уровнях км 382_строительство	за 2012 г.	-	13	-	-	13
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Строительство надземного пешеходного перехода М-4 "Дон"Ростовская область км 1055	за 2012 г.	-	73 742	-	-	73 742
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4 км 1091,6 - км 1119,5_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	за 2012 г.	-	56 161	-	-	56 161
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №3_подготовка территории	за 2012 г.	-	724 768	-	-	724 768
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-11_ТР Бусиновская_строительство	за 2012 г.	-	1 086 904	-	-	1 086 904
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-11_ТР на км 3+940 от Ленинградского до Дмитровского ш_строительство	за 2012 г.	-	2 905	-	-	2 905
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 1024 - км 1091_реконструкция	за 2012 г.	-	252 263	-	-	252 263
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-7_МКАД - км 60 (Обход г.Балашиха, Ногинска)_строительство	за 2012 г.	-	452 015	-	-	452 015
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Строительство устройство укрепительных сооружений М-4 Дон км 1451 - 1493	за 2012 г.	-	85 854	-	-	85 854
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 588 - км 591_реконструкция	за 2012 г.	-	373 942	-	-	373 942
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-11_км 58 - км 684_участок км 258 - км 334 (обход В.Волочка)_строительство	за 2012 г.	-	11 698 663	-	-	11 698 663
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-11_км 58 - км 97 (1 этап)_ подготовка территории строительства	за 2012 г.	-	229 812	-	-	229 812
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-11_км 646 - км 684 (8 этап)_ подготовка территории строительства	за 2012 г.	150 000	638 690	-	-	788 690
	за 2011 г.	-	150 000	-	-	150 000
М-4_км 801 - км 826_ПК №1_реконструкция	за 2012 г.	806 539	254 287	-	-	1 060 827
	за 2011 г.	-	806 539	-	-	806 539
М-4_км 225 - км 633_проектирование_ комплексное обустройство	за 2012 г.	116 059	86 245	-	-	202 304
	за 2011 г.	-	116 059	-	-	116 059
Москва - Санкт-Петербург км 15 - км 58 строящаяся автомобильная дорога	за 2012 г.	2 031	(2 031)	-	-	-
	за 2011 г.	-	2 031	-	-	2 031
Новый выход на МКАД с М-1_подготовка территории	за 2012 г.	64 358	81 631	-	-	145 989
	за 2011 г.	-	64 358	-	-	64 358
М-4_км 492,7 - км 517_реконструкция	за 2012 г.	4 887 646	4 800 670	-	-	9 688 316
	за 2011 г.	-	4 887 646	-	-	4 887 646
М-1_ЮКЦ на проектирование, реконструкцию и эксплуатацию на платной основе автодороги	за 2012 г.	323 133	46 864	-	-	369 997
	за 2011 г.	-	323 133	-	-	323 133
ЦКАД МО_проектирование	за 2012 г.	1 981 999	-	-	-	1 981 999
	за 2011 г.	-	1 981 999	-	-	1 981 999
М-4_км 502,6 - км 517_реконструкция	за 2012 г.	146 648	33 851	-	-	180 499
	за 2011 г.	-	146 648	-	-	146 648
М-4_км 1459 - км 1542_комплексное обустройство	за 2012 г.	93 522	-	-	-	93 522
	за 2011 г.	-	93 522	-	-	93 522
М-1_ТР на пересечении Можайского шоссе с новым выходом на МКАД_строительство	за 2012 г.	66 027	366 202	-	-	432 229
	за 2011 г.	-	66 027	-	-	66 027
М-4_км 933 - км 1024_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	за 2012 г.	481 611	-	-	-	481 611
	за 2011 г.	-	481 611	-	-	481 611
М-1_км 28 - км 32,5_реконструкция	за 2012 г.	212 262	1 782 593	-	-	1 994 855
	за 2011 г.	-	212 262	-	-	212 262
М-4_км 225,6 - км 414,7_участок км 330,8 - км 355,0_ПК 9_строительство	за 2012 г.	5 670 969	-	-	-	5 670 969
	за 2011 г.	606 438	5 064 530	-	-	5 670 969
М-4_км 225,6 - км 414,7_участок км 287,8 - км 321,3_обход г.Ефремова_строительство	за 2012 г.	11 196	-	-	11 196	-
	за 2011 г.	9 488	1 708	-	-	11 196
М-4_км 826 - км 854_ПК № 1,3_реконструкция	за 2012 г.	141 265	-	-	-	141 265
	за 2011 г.	119 716	21 549	-	-	141 265
М-4_км 1367 - км 1373 (а/д Краснодар - Джубга км 47+928 - км 53+905)_реконструкция	за 2012 г.	248 037	-	-	248 037	-
	за 2011 г.	99 739	148 298	-	-	248 037
М-4_км 225,6 - км 414,7_участок км 330,8 - км 355,0_ПК 10_строительство	за 2012 г.	1 377 334	-	-	-	1 377 334
	за 2011 г.	992 053	385 281	-	-	1 377 334
М-4_км 1156 - км 1171 (ст. Павловская)_реконструкция	за 2012 г.	205 698	-	-	205 698	-
	за 2011 г.	174 365	31 333	-	-	205 698
М-1_км 33 - км 45_Пусковой комплекс №1_реконструкция	за 2012 г.	2 165 792	7 648	-	2 173 440	-
	за 2011 г.	1 434 570	731 221	-	-	2 165 792
М-4_км 1358 - км 1363 (а/д Краснодар - Джубга км 38+058 - км 43+161)_реконструкция	за 2012 г.	14 588	-	-	14 588	-
	за 2011 г.	12 363	2 225	-	-	14 588
Строительство надземных пешеходных переходов на км 175 км 250 М-1 Беларусь	за 2012 г.	-	1 585	-	-	1 585
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 1171 - км 1185 (ст. Павловская)_реконструкция	за 2012 г.	1 539 581	1 546 447	-	804	3 085 224
	за 2011 г.	-	1 539 581	-	-	1 539 581
Строительство барьерного ограждения М-4 "Дон" км139-км318, км 358-км460 Лип.об, км465-км 679	за 2012 г.	142 366	-	-	-	142 366
	за 2011 г.	-	142 366	-	-	142 366
Строительство надземных пешеходных переходов М-1 "Беларусь" км 331, км 388	за 2012 г.	44 086	-	-	44 086	-
	за 2011 г.	-	44 086	-	-	44 086
Строительство надземного пешеходного перехода М-4 "Дон" км 1539+000	за 2012 г.	31 831	(3 954)	-	-	27 877
	за 2011 г.	-	31 831	-	-	31 831
М-4_ТР на км1442+000_строительство	за 2012 г.	-	163 112	-	-	163 112
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 21 - км117_на участке км 48 - км 71_ПК №2_реконструкция	за 2012 г.	3 486 057	528 037	-	4 014 094	-
	за 2011 г.	564 509	2 921 548	-	-	3 486 057
М-4_км 907 - км 925_ПК № 1,2_реконструкция	за 2012 г.	914 349	277	-	914 626	-
	за 2011 г.	338 426	575 923	-	-	914 349
М-4_км 801 - км 826_ПК № 2,3_реконструкция	за 2012 г.	1 822 463	147	-	-	1 822 610
	за 2011 г.	763 538	1 058 925	-	-	1 822 463
Автомобиль Nissan Almera Classic	за 2012 г.	1 719	6	-	1 725	-
	за 2011 г.	-	1 719	-	-	1 719

Система городской конфиденциальной связи	за 2012 г.	630	-	-	630	-
	за 2011 г.	-	630	-	-	630
Передвижная лаборатория геоэкологического мониторинга дорожных конструкций	за 2012 г.	-	4 975	-	-	4 975
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Chevrolet Express G1500 AWD VIN 1GCSHAF43D1119937	за 2012 г.	-	4 854	-	-	4 854
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Строительство надземных пешеходных переходов М-4 "Дон" Воронежская обл км 521 527	за 2012 г.	-	106 219	-	106 219	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Рабочее место №484 ВР	за 2012 г.	-	48	-	48	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Рабочее место №485 ВР	за 2012 г.	-	48	-	48	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Дооборудование сервера	за 2012 г.	-	257	-	257	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Строительство устройство электроосвещения на М-4 Дон км 199+000 - км 231+040 в Тульской обл	за 2012 г.	-	32 980	-	32 980	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Рекламные конструкции	за 2012 г.	-	993	-	993	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Эл/освещ на а/д М-4 Дон км473+100,км486+050, км661+675-662+820,км667+870-	за 2012 г.	-	92 774	-	92 774	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Строительство электроосвещения на М-4 Дон км 1075+600 - км 1078+600 в Ростовской области	за 2012 г.	-	32 238	-	32 238	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 599 - км 633_реконструкция	за 2012 г.	-	3 665	-	3 665	-
	за 2011 г.	1 442 026	5 754 109	-	7 196 135	-
Прибор для определения световозвращения дор знаков	за 2012 г.	-	578	-	578	-
	за 2011 г.	-	1 021	-	1 021	-
Многофункциональный цифровой комплекс цветной Canon imageRunner Advance C2020i	за 2012 г.	-	1 902	-	1 902	-
	за 2011 г.	-	6 320	-	6 320	-
Ноутбук Sony 13,1 Core i5 VPCZ21X9R/B	за 2012 г.	-	66	-	66	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry	за 2012 г.	-	1 432	-	1 432	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Рефлектометр	за 2012 г.	-	975	-	975	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Система цифровой видеосъемки	за 2012 г.	-	2 160	-	2 160	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Передвижная лаборатория контроля качества дорожной разметки	за 2012 г.	-	30 582	-	30 582	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Монохромный сетевой принтер Canon imageRUNNER ADVANCE 6075i	за 2012 г.	-	2 789	-	2 789	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сканер поточный сетевой Canon ScanFront 300	за 2012 г.	-	3 345	-	3 345	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Многофункциональный копирующий аппарат Canon IPF825	за 2012 г.	-	231	-	231	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сканер широкоформатный 40" Canon IPF	за 2012 г.	-	168	-	168	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Голосовой узел Cisco 3925 Voice Bundle (в комп. Электронный сертификат смартнет)	за 2012 г.	-	337	-	337	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Система серверного кондиционера	за 2012 г.	-	1 139	-	1 139	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер многоточечной видеоконференцсвязи MCU 4510	за 2012 г.	-	5 522	-	5 522	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HP B-series 8/12c BladeSystem SAN Switch	за 2012 г.	-	353	-	353	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP BL460c G7 E5620 Kit	за 2012 г.	-	968	-	968	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Hyundai Santa Fe VIN KM5SH81BDCU994336	за 2012 г.	-	2 780	-	2 780	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Hyundai Santa Fe VIN KM5SH81BDCU917075	за 2012 г.	-	2 780	-	2 780	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Передвижная лаборатория Ford Transit Vin Z6FXXESFXCA13651	за 2012 г.	-	9 842	-	9 842	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Передвижная лаборатория Ford Transit Vin Z6FXXESFXCK80811	за 2012 г.	-	9 842	-	9 842	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Cisco 2911 Voice Bundle, PVDM3-16	за 2012 г.	-	2 126	-	2 126	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер Cisco UCS C200 M2	за 2012 г.	-	3 115	-	3 115	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Монтажный шкаф NetShelter SX 24U 600mm x 1070mm	за 2012 г.	-	396	-	396	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
ИБП с комплектом монтажа в шкаф APC Smart-UPS RT RM	за 2012 г.	-	411	-	411	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2960S Stack 48 GigE PoE 740W	за 2012 г.	-	1 434	-	1 434	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер UCS C240 M3	за 2012 г.	-	526	-	526	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер PE T110-II E3-1270 (3.4Ghz)	за 2012 г.	-	420	-	420	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Цифровая фотокамера NEX-7	за 2012 г.	-	194	-	194	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Цифровая фотокамера NEX-7	за 2012 г.	-	114	-	114	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Оборудование Catalyst 2960S 48 GigE PoE 740W. 4xSFP LAN Base	за 2012 г.	-	346	-	346	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Оборудование Smart-UPS RT RM, 3000VA/2100W	за 2012 г.	-	84	-	84	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Оборудование Smart-UPS RT RM battery pack	за 2012 г.	-	43	-	43	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-

Автомобиль Тойота Camry VIN XW7BK4FK80S001136	за 2012 г.	-	1 588	-	1 588	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Тойота Camry VIN XW7BK4FK80S001137	за 2012 г.	-	1 588	-	1 588	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Тойота Camry VIN XW7BK4FK80S001106	за 2012 г.	-	1 588	-	1 588	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Тойота Camry VIN XW7BK4FK80S001083	за 2012 г.	-	1 588	-	1 588	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка DeLonghi ECAM 26.455 M	за 2012 г.	-	51	-	51	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Внешняя система хранения данных VNX5300 DPE	за 2012 г.	-	6 959	-	6 959	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Cisco 2921 Voice Bundle, PVDM3-32	за 2012 г.	-	530	-	530	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Рабочее место (для группового учета)	за 2012 г.	-	2 904	-	2 904	-
	за 2011 г.	-	3 939	-	3 939	-
Рабочее место (для группового учета)	за 2012 г.	-	1 731	-	1 731	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Кухня (ДСП груша)	за 2012 г.	-	77	-	77	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Кабинет "Harvard" компл. из 10-ти предметов	за 2012 г.	-	319	-	319	-
	за 2011 г.	-	-	-	-	-
М-4_км 225,6 - км 414,7_участок км 355 - км 414,7 обход г. Ельца_строительство	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	745 345	931 589	-	1 676 934	-
М-4_км 544,7 - км 556_реконструкция	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	550 752	389 403	-	940 155	-
Система защиты информации от несанкционир. доступа	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	297	-	-	297	-
Рабочее место № 96	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	23	88	-	111	-
Сервер ТИП-3 (Proliant DL360R06)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	433	-	-	433	-
Сервер ТИП-4 (Proliant DL360R06)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	454	-	-	454	-
Система хранения данных ТИП-2 (HP StorageWorks P2000)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	1 549	-	-	1 549	-
Источник бесперебойного питания ТИП-2 (SURT2000RMXLJ)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	163	-	-	163	-
Монтажный шкаф (NetShelter SX 42U)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	249	-	-	249	-
Ленточный автозагрузчик ТИП 2 (StorageWorks)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	356	-	-	356	-
Модернизация сервера Proliant DL120R06	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	75	-	75	-
Модернизация сервера Proliant DL120R06	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	75	-	75	-
Стол для заседаний с деревянной обкладкой 3,8*2	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	51	-	51	-
Автомобиль Altima Classic	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	492	-	492	-
Прибор для определения степени уплотнения асфальтобет. покрытий	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	961	-	961	-
МФУ Canon IPF 825 (4837B003)	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	885	-	885	-
Сервер HP Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	412	-	412	-
Стол руководителя MINISTRY 220 100, т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	148	-	148	-
Шкаф для документов MINISTRY 5022, т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	130	-	130	-
Гардероб MINISTRY 511, т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	44	-	44	-
Приставка подкатная MINISTRY 201, т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	52	-	52	-
Брифинг-приставка MINISTRY 711, т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	44	-	44	-
Стол для переговоров MINISTRY 200x90 т. орех	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	113	-	113	-
Диван угловой А-001	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	123	-	123	-
Стол для переговоров 3500x1650x760	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	82	-	82	-
Стол руководителя R-180, 1800x880x790 шпон/черешня	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	113	-	113	-
Стол приставной R-120, 1200x880x790, шпон/черешня/т.зелёный	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	70	-	70	-
Стол угловой R-88 880x880x790, шпон/черешня	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	55	-	55	-
Шкаф для документов со стеклом R-CSP217[R-CG217 891x419x170, шпон/черешня	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	164	-	164	-
Брифинг-приставка R-FR120 1200x800x790, шпон/черешня	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	49	-	49	-
Стол переговоров R-200, 2000x900x790, шпон/черешня	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	117	-	117	-
Шкаф для документов MANHATTAN 503	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	216	-	216	-
Стойка reception PRESTIGE-CHERRY PLR8071-2/PCR1791	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	115	-	115	-

Кресло для руководителя на дер. крестовине, цв. оливковый корень АМ, кожа зеленая	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	150	-	-	150
Установка динамического нагружения	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	5 175	-	-	5 175
Стойка reception PRESTIGE-CHERRY PLR1071/PCR1791/PRL8071	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	107	-	-	107
Перегородка офисная угловая с дверью	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	49	-	-	49
Стол для переговоров 5400x1600	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	186	-	-	186
Стойка reception исполнение 1	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	120	-	-	120
Стойка reception исполнение 2	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	117	-	-	117
Диван угловой МАРСЕЛЬ нат. кожа	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	179	-	-	179
Диван Лотар	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	46	-	-	46
Сервер HP Proliant BL460cG7 Xeon	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	270	-	-	270
Оборудование ASA 5520 Appliance with SW	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	276	-	-	276
Многофункциональный копировальный аппарат NashuaLec MP2000	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	91	-	-	91
Система видеоконференцсвязи	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	16 463	-	-	16 463
Шасси HP BladeSystem cClass c3000 Sin-Phase 6U	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	181	-	-	181
Коммутатор HP BLc GbE2c LY 2/3 Switch	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	84	-	-	84
Сервер Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	205	-	-	205
Передвижная дорожная диагностическая лаборатория	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	10 003	-	-	10 003
Шкаф NetShelter SX 42U 600mm	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	70	-	-	70
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 48 10/100	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	88	-	-	88
Кофемашина "Accademia gaggia"	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	63	-	-	63
Сервер Proliant DL120R06 X3450	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	100	-	-	100
Копировальный аппарат IR ADV C20201	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	222	-	-	222
Оборудование NetShelter SX 42U 600mm*1070 Enclosure with Sides Black	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	85	-	-	85
Оборудование Catalyst 2960 48 10/100 PoE+2 1000Dn + 2 SFP LAN Lite Image	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	293	-	-	293
Оборудование Catalyst 2960 24 10/100 PoE+2 T/SFP LAN Lite Image	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	207	-	-	207
Оборудование Smart-UPS 5000VA/4000W	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	114	-	-	114
Оборудование Catalyst 3750 48 10/100/1000T PoE + 4 SFP + IPB image	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	1 408	-	-	1 408
Оборудование Catalyst 3750V2 48 10/100 PoE + 4 SFP Standard Image	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	491	-	-	491
Оборудование Cisco 3925 Voice Bundle, PVDM3-64, UC License PAK	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	455	-	-	455
Оборудование IP ATC	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	1 936	-	-	1 936
Оборудование Автоматический секретарь	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	504	-	-	504
Оборудование ASA 5510 Appliance with SW	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	112	-	-	112
Оборудование 2921 Voice Bundle, PVDM3-32, FL-CME	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	214	-	-	214
Устройство сканирования COLOR I.READER UNIT-D1	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	88	-	-	88

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	564	302
в том числе:			
Сервер HP Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	5261	51	-
Сервер HP Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	5262	51	-
Сервер HP Proliant BL460cG7 Xeon	5263	51	-
Локально-вычислительная сеть	5264	307	152
Сервер Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	5265	51	-
Сервер Proliant BL460cG7 Xeon E5506 QC	5266	51	-
Сервер Proliant DL120R06 X3450	5267	-	75
Сервер Proliant DL120R06 X3450	5268	-	75
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	499 400	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 544 975	14 697 756	8 202 382
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	-	-	-
полученные в доверительное управление основные средства, числящиеся на отдельном балансе	5287	164 088 354 026,98	142 593 037 900,29	117 310 287 627,40

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2011 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
В том числе:												
	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5310	за 2011 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

20

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	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	22 456	-	12 903 324	-1 290 4Е+10	-	-	X	21 893	-	
	5420	за 2011 г.	1 000	-	77 141	(55 684)	-	-	X	22 456	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	22 456	-	66 294	(66 857)	-	-	10 127	21 893	-	
	5421	за 2011 г.	2 113	-	83 865	(63 521)	-	-	-	22 456	-	
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Ученная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	Ученная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	34 090	-	-	-	-	-	-	-	-	34 090	(18 680)
задолженность - всего	5521	за 2011 г.	-	-	34 090	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2011 г.	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	34 090	-	-	-	-	-	-	-	-	34 090	(18 680)
за 2011 г.	5523	за 2011 г.	-	-	34 090	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2011 г.	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	19 615 762	-	46 378 818	-	-3,5643Е+10	(192)	-	-	-	30 351 766	(1 421)
задолженность - всего	5530	за 2011 г.	395 490	-	36 584 765	-	(17 364 493)	-	-	-	-	19 615 762	-
В том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	49 008	-	265 178	-	(296 917)	-	-	-	-	17 268	(1 421)
за 2011 г.	5531	за 2011 г.	4 947	-	216 254	-	(172 193)	-	-	-	-	49 008	-
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	19 540 562	-	44 787 510	-	(34 034 806)	-	-	-	-	30 293 266	-
за 2011 г.	5532	за 2011 г.	374 604	-	35 931 416	-	(16 765 458)	-	-	-	-	19 540 562	-
Прочая	5513	за 2012 г.	26 192	-	1 326 131	-	(1 311 092)	-	-	-	-	41 231	-
за 2011 г.	5533	за 2011 г.	15 939	-	437 095	-	(426 842)	-	-	-	-	26 192	-
за 2012 г.	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2011 г.	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	19 649 852	-	46 378 818	-	-3,5643Е+10	(192)	-	-	-	30 385 856	(20 101)
за 2011 г.	5520	за 2011 г.	395 490	-	36 618 855	-	(17 364 493)	-	-	-	-	19 649 852	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201	
		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	-	-	-	-

Форма 07/10005 с.12

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	4 452 093	2 890 961	-	6 699 746
	5571	за 2011 г.	-	1 452 093	-	4 452 093
в том числе:						
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	3 000 000	240 108	-	3 240 108
	5573	за 2011 г.	-	3 000 000	-	3 000 000
прочая	5554	за 2012 г.	1 452 093	2 640 853	-	3 459 638
	5574	за 2011 г.	-	1 452 093	-	1 452 093
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	3 538 190	78 023 125	-	4 418 464
	5580	за 2011 г.	1 580 961	54 865 414	-	3 538 190
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	2 942 900	65 108 658	-	3 451 464
	5581	за 2011 г.	1 240 759	53 422 671	-	2 942 900
авансы полученные	5562	за 2012 г.	8 877	119 579	-	2 942 900
	5582	за 2011 г.	887	65 704	-	40 143
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	32 894	352 840	-	8 877
	5583	за 2011 г.	4 999	247 345	-	57 066
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	32 894
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	606 630	-	21 630
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	553 519	11 835 418	-	848 161
	5586	за 2011 г.	334 516	1 129 694	-	553 519
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-
	5587	за 2011 г.	-	-	-	-
	5550	за 2012 г.	7 990 283	80 904 086	-	11 118 210
	5570	за 2011 г.	1 580 961	56 317 507	-	7 990 283
Итого						X

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (приrost [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

78

7. Оценочные обязательства

Форма 0710005 с.15

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 676	131 320	(122 884)	-	30 112
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	21 676	131 320	(122 884)	-	30 112

Форма 0710005 с.16

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	37 118 351	26 055 343	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ
«РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»**

ЗА 2012

ГОД

I. Общие сведения

1.1 Информация о Государственной компании

Государственная компания «Российские автомобильные дороги» (далее – Государственная компания) создана на основании федерального закона от 17 июля 2009 года № 145-ФЗ «О Государственной компании «Российские автомобильные дороги» и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 145-ФЗ), зарегистрирована Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Москве 14 августа 2009 года за номером 1097799013652.

Место нахождения Государственной компании: 109074, г. Москва, Славянская площадь, 2/5/4, стр. 3.

Учредителем Государственной компании выступает Российская Федерация. Права и обязанности учредителя Государственной компании осуществляет от имени Российской Федерации Правительство Российской Федерации.

Государственная компания является некоммерческой организацией, не имеющей членства и созданной Российской Федерацией на основе имущественных взносов в целях оказания государственных услуг и выполнения иных полномочий в сфере дорожного хозяйства с использованием федерального имущества на основе доверительного управления.

Государственная компания создана без ограничения срока действия и действует в целях оказания государственных услуг и выполнения иных полномочий в сфере дорожного хозяйства с использованием федерального имущества на основе доверительного управления, а также в целях поддержания в надлежащем состоянии и развития сети автомобильных дорог Государственной компании, увеличения их пропускной способности, обеспечения движения по ним, повышения качества услуг, оказываемых пользователям автомобильными дорогами Государственной компании, развития объектов дорожного сервиса, размещаемых в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании.

В соответствии с Федеральным законом № 145-ФЗ, Государственная компания осуществляет деятельность, приносящую доходы и соответствующую целям, ради которых она создана, лишь постольку, поскольку это служит достижению этих целей. После уплаты налогов и сборов, предусмотренных законодательством о налогах и сборах, доходы Государственной компании, полученные в результате такой деятельности, направляются на достижение целей, установленных настоящим Федеральным законом.

Российская Федерация не отвечает по обязательствам Государственной компании, а Государственная компания не отвечает по обязательствам Российской Федерации.

В соответствии с Федеральным законом учреждено доверительное управление автомобильными дорогами общего пользования федерального значения. Полномочия учредителя доверительного управления осуществляет Министерство транспорта Российской Федерации. В доверительное управление Государственной компании в соответствии с решениями Правительства Российской Федерации переданы находящиеся в федеральной собственности автомобильные дороги общего пользования федерального значения, используемые на платной основе, и автомобильные дороги общего пользования федерального значения, содержащие платные участки, протяженностью 2 620,29 км., в том числе:

- автодорога М-1 «Беларусь» - 449,93 км.;
- автодорога М-4 «Дон» - 1 716,34 км.;
- автодорога М-3 «Украина» - 454,02 км.

Среднесписочная численность работников Государственной компании за 2012 год составляет 471 человек (за 2011 год 405 человек).

1.2. Основные виды деятельности

- 1) деятельность по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании, в том числе:
 - осуществление функций заказчика при капитальном ремонте, ремонте и содержании автомобильных дорог Государственной компании;
 - эксплуатация автомобильных дорог Государственной компании, в том числе организация проезда транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании;
 - обеспечение соответствия состояния автомобильных дорог Государственной компании установленным правилам, стандартам, техническим нормам, требованиям технических регламентов и других нормативных технических документов, в том числе в части обеспечения требований безопасности дорожного движения;
 - обеспечение необходимого уровня качества услуг (комфортабельность, безопасность, скорость), оказываемых пользователям автомобильными дорогами Государственной компании и связанных с проездом и обслуживанием данных пользователей по пути их следования;
 - организация дорожного движения, в том числе управление транспортными потоками;
 - взимание платы за проезд транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании с пользователей такими автомобильными дорогами;

- взимание платы в виде возмещения владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, вреда, причиняемого этими транспортными средствами автомобильным дорогам Государственной компании, на основании выданных уполномоченными федеральными органами исполнительной власти специальных разрешений на осуществление движения по автомобильным дорогам Государственной компании этих транспортных средств;
 - заключение концессионных соглашений в отношении автомобильных дорог Государственной компании независимо от сроков и источников финансового обеспечения расходов на создание, реконструкцию, капитальный ремонт, содержание таких автомобильных дорог или их участков, а также на содержание объектов дорожного сервиса в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании;
 - осуществление мероприятий по контролю за обеспечением сохранности автомобильных дорог Государственной компании, в том числе автомобильных дорог Государственной компании, в отношении которых заключены концессионные соглашения;
 - осуществление мероприятий по оценке соответствия транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильных дорог Государственной компании требованиям технических регламентов, а также организация учета интенсивности проезда транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании;
 - управление инвестиционными проектами в установленной сфере деятельности Государственной компании, в том числе осуществляемыми на принципах государственно-частного партнерства;
 - обеспечение поступления доходов, связанных с осуществлением деятельности, предусмотренной настоящей частью (далее - доходы от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании);
 - иная деятельность Государственной компании, связанная с деятельностью по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании.
 - иная деятельность, направленная на достижение целей деятельности Государственной компании
- 2) деятельность по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление, в том числе:
- осуществление функций заказчика при инженерных изысканиях для подготовки проектной документации, строительства, реконструкции

- автомобильных дорог Государственной компании и архитектурно-строительном проектировании для обеспечения строительства, реконструкции, капитального ремонта автомобильных дорог Государственной компании;
- осуществление функций заказчика при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте, ремонте и содержании автомобильных дорог Государственной компании;
 - обеспечение подготовки документации по планировке территории в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании;
 - осуществление Государственной компанией отдельных полномочий, предусмотренных настоящим Федеральным законом и связанных с резервированием земель и изъятием земельных участков и (или) расположенных на них объектов недвижимого имущества в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании;
 - обеспечение проведения кадастровых работ в отношении земельных участков и (или) иных объектов недвижимого имущества, изымаемых в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании, и финансирование указанных работ;
 - обращение с заявлениями о государственном кадастровом учете земельных участков и (или) иных объектов недвижимого имущества, изымаемых в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании, а также с заявлениями об учете изменений изымаемых земельных участков и (или) иных объектов недвижимого имущества;
 - обращение от имени Российской Федерации с заявлениями о государственной регистрации права федеральной собственности на изъятые в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании земельные участки и (или) иные объекты недвижимого имущества;
 - заключение концессионных соглашений в отношении автомобильных дорог Государственной компании и осуществление полномочий концедента в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 2005 года N 115-ФЗ "О концессионных соглашениях" с учетом особенностей, предусмотренных настоящим Федеральным законом.
- 3) Иная деятельность Государственной компании, направленная на достижение целей ее создания, в частности:
- осуществление функций заказчика при проектировании, строительстве, реконструкции, капитальном ремонте, ремонте и содержании объектов дорожного сервиса в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании;

- осуществление функций заказчика по договорам на выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, а также по поручению наблюдательного совета Государственной компании по другим договорам (в отношении работ, отнесенных к компетенции Государственной компании);
- предоставление в субаренду земельных участков Государственной компании, в том числе в целях осуществления концессионером деятельности, предусмотренной концессионным соглашением в отношении автомобильных дорог Государственной компании, и в целях размещения объектов дорожного сервиса, иных объектов, установки рекламных конструкций в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании;
- заключение соглашений об установлении сервитутов в отношении земельных участков Государственной компании в случаях, предусмотренных статьей 38 настоящего Федерального закона;
- обеспечение проведения кадастровых работ в отношении земельных участков, предоставляемых в соответствии с настоящим Федеральным законом в аренду Государственной компании, и финансирование таких работ;
- обращение с заявлениями о государственном кадастровом учете земельных участков, предоставляемых в соответствии с настоящим Федеральным законом в аренду Государственной компании, а также с заявлениями об учете изменений таких земельных участков;
- обращение от имени Российской Федерации с заявлениями о государственной регистрации права федеральной собственности на переданные в доверительное управление Государственной компании автомобильные дороги, а также на земельные участки, предоставленные в соответствии с настоящим Федеральным законом в аренду Государственной компании;
- мониторинг состояния объектов дорожного сервиса в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании, а также определение потребностей в строительстве и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании и указанных объектов дорожного сервиса;
- принятие мер по обеспечению автомобильных дорог Государственной компании объектами дорожного сервиса, организация их использования;
- обеспечение страхования рисков утраты (гибели), недостачи или повреждения имущества, находящегося в собственности Государственной компании, рисков ответственности по обязательствам, возникающим вследствие причинения вреда жизни, здоровью или имуществу других лиц, а

также рисков ответственности по договорам, заключенным Государственной компанией, при осуществлении Государственной компанией деятельности, не связанной с доверительным управлением автомобильными дорогами Государственной компании;

- контроль за соблюдением установленного порядка работы с документами, хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к сфере деятельности Государственной компании;
- предоставление на возмездной основе заверенных в установленном порядке выписок из архивных документов, относящихся к сфере деятельности Государственной компании, и копий указанных документов в порядке, предусмотренном Регламентом Государственной компании;
- обеспечение при осуществлении деятельности Государственной компании защиты сведений, составляющих государственную тайну, и иной информации, доступ к которой ограничен федеральными законами;
- участие в обеспечении защиты прав и законных интересов граждан при осуществлении дорожной деятельности;
- обеспечение мобилизационной подготовки Государственной компании;
- организация подготовки, переподготовки и повышения квалификации специалистов в сфере дорожного хозяйства и дорожной деятельности;
- организация и проведение в установленном порядке конгрессов, конференций, семинаров, выставок и других мероприятий, а также осуществление Государственной компанией деятельности в сфере рекламы в отношении видов деятельности, отнесенных к компетенции Государственной компании;
- информационное обеспечение пользователей автомобильными дорогами Государственной компании, в том числе информирование о наличии объектов дорожного сервиса в границах полос отвода и придорожных полос автомобильных дорог Государственной компании и о безопасных условиях проезда транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании;
- заключение гражданско-правовых договоров (в том числе инвестиционных договоров, договоров участия в долевом строительстве, договоров о совместной деятельности, договоров подряда на выполнение работ по строительству или реконструкции объектов недвижимого имущества и других договоров) для достижения целей деятельности Государственной компании;
- обеспечение проведения оценки в отношении земельных участков и иных объектов недвижимого имущества (в том числе изымаемых в целях размещения автомобильных дорог Государственной компании), объектов

движимого имущества для достижения целей деятельности Государственной компании и финансирование таких работ;

- оказание консультационных, инжиниринговых и других услуг в установленных сферах деятельности Государственной компании;
- совершение сделок с недвижимым и иным имуществом Государственной компании, не являющимся объектом доверительного управления (купли-продажи, сдачи в аренду, субаренду и других сделок);
- осуществление внешнеэкономической деятельности в целях выполнения полномочий Государственной компании;
- осуществление полиграфической деятельности, в том числе издание атласа автомобильных дорог Российской Федерации;
- согласование маршрутов транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов по автомобильным дорогам Государственной компании, а также согласование выдачи специальных разрешений на осуществление движения по автомобильным дорогам Государственной компании таких транспортных средств;
- осуществление мероприятий по обеспечению сохранности автомобильных дорог Государственной компании, подготовка предложений об установлении временных ограничения или прекращения движения транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании в период возникновения неблагоприятных природно-климатических условий, в случае снижения несущей способности конструктивных элементов автомобильных дорог Государственной компании, их участков и в иных случаях в целях обеспечения безопасности дорожного движения;
- обеспечение охраны объектов, находящихся в собственности Государственной компании или переданных Государственной компании на иных правах, в том числе обеспечение охраны защитных дорожных сооружений, искусственных дорожных сооружений;
- организация учета показателей аварийности на автомобильных дорогах Государственной компании;
- участие в расследовании причин аварий на автомобильных дорогах Государственной компании, в том числе на дорожных сооружениях, и причин их разрушений;
- разработка совместно с уполномоченными федеральными органами исполнительной власти схем организации дорожного движения в местах пересечений автомобильных дорог Государственной компании с железнодорожными путями;

- привлечение на договорной основе организаций, экспертов и специалистов для изучения и решения вопросов, относящихся к компетенции Государственной компании;
- создание, внедрение и применение инновационных механизмов управления транспортными потоками.

1.3. Исполнительные и контрольные органы

Состав наблюдательного совета, действующего в 2012 году утвержден Распоряжением Правительства РФ от 28 декабря 2011 года № 2419-р:

- 1) **АКИМОВ Андрей Игоревич**, Председатель правления Газпромбанка (председатель наблюдательного совета)
- 2) **БЕЛОЗЕРОВ Олег Валентинович**, заместитель Министра транспорта Российской Федерации
- 3) **БЕСХМЕЛЬНИЦЫН Михаил Иванович**, аудитор Счетной палаты Российской Федерации
- 4) **БУШМИН Евгений Викторович**, председатель Комитета Совета Федерации по бюджету и финансовым рынкам
- 5) **ЕРЕМЕЕВ Олег Витальевич**, заместитель председателя Комитета Совета Федерации по экономической политике
- 6) **КЕЛЬБАХ Сергей Валентинович**, председатель Правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги»
- 7) **НОВАК Александр Валентинович**, Министр энергетики Российской Федерации
- 8) **СОКОЛОВ Максим Юрьевич**, Министр транспорта Российской Федерации
- 9) **САВЕЛЬЕВ Олег Генрихович**, заместитель Министра экономического развития Российской Федерации
- 10) **ТЕН Сергей Юрьевич**, заместитель председателя Комитета Государственной Думы по транспорту
- 11) **ЧАБУНИН Анатолий Михайлович**, руководитель Федерального дорожного агентства
- 12) **ШАККУМ Мартин Люцианович**, первый заместитель председателя Комитета Государственной Думы по земельным отношениям и строительству.

Состав Правления Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2012 года:

- 1) **КЕЛЬБАХ Сергей Валентинович**, председатель правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги»

- 2) **УРМАНОВ Игорь Александрович**, член правления - первый заместитель председателя правления по технической политике
- 3) **НОСОВ Александр Геннадьевич**, член правления - заместитель председателя правления по инвестиционной политике и корпоративному развитию
- 4) **ЦЕЛКОВНЕВ Александр Иванович**, член правления - заместитель председателя правления по эксплуатации и безопасности дорожного движения
- 5) **КАЛАШНИКОВ Андрей Юрьевич**, член правления - заместитель председателя правления по финансово-экономической политике
- 6) **ЖУРАВЛЕВ Андрей Александрович**, член правления - заместитель председателя правления по проектному управлению и имущественным вопросам
- 7) **ПОПОВ Константин Игоревич**, член правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги», заместитель председателя правления по правовым вопросам
- 8) **ЗУЕВ Игорь Николаевич**, член правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги», заместитель председателя правления по общим вопросам

Состав ревизионной комиссии Государственной компании на 31 декабря 2012 года:

- 1) **КУЗИН Игорь Робертович** – директор Департамента бюджетной политики в сфере транспорта, дорожного хозяйства, природопользования и агропромышленного комплекса Министерства финансов Российской Федерации;
- 2) **АЛАФИНОВ Иннокентий Сергеевич** – заместитель руководителя Федерального дорожного агентства;
- 3) **ГАЛИМОВ Николай Анасович** – заместитель директора Департамента экономики и финансов Министерства транспорта Российской Федерации;
- 4) **МАНДРОН Ярослав Владимирович** – начальник отдела реформирования транспорта и связи Департамента государственного регулирования тарифов, инфраструктурных реформ и энергоэффективности Министерства экономического развития Российской Федерации;
- 5) **ФИЛИПОВА Ольга Юрьевна** – заместитель начальника отдела наземного, водного транспорта и рыбного хозяйства Управления инфраструктурных отраслей и организаций военно-промышленного комплекса Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

1.4. Представление бухгалтерской отчетности Государственной компании.

Годовая бухгалтерская отчетность Государственной компании подлежит опубликованию в средствах массовой информации и на официальном сайте Государственной компании в сети Интернет и представляется:

- а) в Наблюдательный совет Государственной компании в составе Годового отчета о выполнении программы деятельности Государственной компании на долгосрочный период;
- б) в Министерство транспорта Российской Федерации в составе Годового отчета о выполнении программы деятельности Государственной компании на долгосрочный период;
- с) в Министерство финансов Российской Федерации в целях консолидации Министерством финансов РФ в рамках отчетности сектора государственного управления в соответствии с Системой национальных счетов 2008 (утвержденных Международным валютным фондом, Комиссией Европейских сообществ, Организацией экономического сотрудничества и развития, Организацией Объединенных Наций, и Всемирным банком).

1.5. Обособленные структурные подразделения Государственной компании

Особенностью структуры Государственной компании, влияющей на выбор способов и методов бухгалтерского учета, является наличие обособленных структурных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, и не имеющих счетов в учреждениях банков.

Обособленные структурные подразделения не являются отдельными юридическими лицами, наделяются Государственной компанией имуществом и действуют в соответствии с положениями об обособленных структурных подразделениях.

По состоянию на 31 декабря 2012 года функционировали следующие обособленные подразделения Государственной компании:

- Воронежский филиал;
- Голицынский филиал;
- Калужское территориальное управление;
- Краснодарское территориальное управление;
- Ростовское территориальное управление;
- Санкт-Петербургское территориальное управление;
- Тверское территориальное управление.

II. Учетная политика

2.1. Основания составления

Бухгалтерская отчетность Государственной компании сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и

отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства Финансов от 06.07.1999 г. № 43н, Приказом Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев. Остальные виды вышеуказанных активов и обязательств представлены как долгосрочные.

Остаток долгосрочных финансовых вложений отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1170 «Финансовые вложения». По данной строке отражен взнос в уставный капитал дочерней компании – общества с ограниченной ответственностью «Автодор – Платежные системы»

Задолженность по выпущенным неконвертируемым процентным документарным облигациям и задолженность по долгосрочным инвестиционным соглашениям отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1410 «Заемные средства».

Задолженность по выплате купонного дохода по выпущенным неконвертируемым процентным документарным облигациям отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1510 «Заемные средства».

Задолженность Государственной компании перед подрядчиками по гарантийным суммам в части задолженности, сроком погашения более 12 месяцев и сроком погашения менее 12 месяцев, отражена в Бухгалтерском балансе по строкам 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» и 1520 «Кредиторская задолженность» соответственно.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты, используемые

Государственной компанией в деятельности, направленной на достижение целей создания компании, (в том числе при выполнении работ или оказании услуг в рамках предпринимательской деятельности) либо для управленческих нужд Государственной компании, со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости. В соответствии с пунктом 17 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, амортизация по объектам основных средств некоммерческих организаций не начисляется.

Сумма начисленного износа основных средств Государственной компании за 2012 год составила 30753,4 тысячи рублей (за 2011 год – 9 229,0 тысяч рублей). Сумма начисленного износа основных средств с начала деятельности Государственной компании на 31 декабря 2012 года 40 392,7 тысяч рублей).

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу списывались в отчетном периоде на расходы в размере их первоначальной стоимости по мере отпуска их в эксплуатацию.

Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признавались основными средствами. Затраты на их приобретение признавались расходами того отчетного периода, в котором они совершены. Библиотечный фонд в Государственной компании не формировался.

Начисление износа по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. При определении сроков полезного использования объектов основных средств Государственная компания использует классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 «О классификации: основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования для целей бухгалтерского учета устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов Государственной компании в соответствии с техническими условиями, следующим образом:

- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью;
- исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Переоценка текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств не производилась.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации и по иным аналогичным основаниям.

К работам по достройке, дооборудованию, модернизации относятся работы, вызванные изменением технологического или служебного назначения оборудования, здания, сооружения или иного объекта основных средств, повышенными нагрузками и (или) другими новыми качествами.

Затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств признаются затратами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договорах аренды.

Стоимость арендованных Государственной компанией основных средств по состоянию на 31 декабря 2012 года составила **16 544 975,3** тысяч рублей (по состоянию на 31 декабря 2011 года – **14 697 755,7** тысяч рублей), в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – **16 467 654,1** тысячи рублей;
- автомобили, полученные в лизинг – **49 763,5** тысяч рублей;
- офисные помещения – **27 557,7** тысяч рублей.

Объекты основных средств, переданные Государственной компании в доверительное управление отражены в отдельном балансе, содержащем данные об операциях, связанных с осуществлением доверительного управления - форма 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» (утв. Приказом Минфина России от 28 декабря 2010 года № 191н.

В течение 2012 года балансовая стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении Государственной компании "Российские автомобильные дороги" увеличилась на 21 787 296 122 руб. 79 коп. (Двадцать один миллиард семьсот восемьдесят семь миллионов двести девяносто шесть тысяч сто двадцать два рубля 79 коп.) и составила 224 230 681 616 руб. 18 коп. (Двести двадцать четыре миллиарда двести тридцать миллионов шестьсот восемьдесят одну тысячу шестьсот шестнадцать руб.18 копеек), в том числе:

- за счет передачи в доверительное управление Государственной компании автомобильных дорог - на 2 275 280 849руб. 99коп (Два миллиарда двести семьдесят пять миллионов двести восемьдесят тысяч восемьсот сорок девять рублей 99 копеек);

- за счет ввода в эксплуатацию объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании - на 19 511 658 828 рублей 70 копеек (Девятнадцать миллиардов пятьсот одиннадцать миллионов шестьсот пятьдесят восемь тысяч восемьсот двадцать восемь рублей 70 копеек).

Размер капитальных вложений в объекты строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании "Российские автомобильные дороги", отражаемый в отдельном балансе, содержащем данные об операциях, связанных с осуществлением доверительного управления, уменьшился на 9 916 122 271 руб. 87коп. (девять миллиардов девятьсот шестнадцать миллионов сто двадцать две тысячи двести семьдесят один рубль 87 коп.) и составил 28 112 308 025 руб. 64 коп. (Двадцать восемь миллиардов сто двенадцать миллионов триста восемь тысяч двадцать пять рублей 64 копейки), в том числе:

- за счет списания капитальных вложений при вводе объектов в эксплуатацию - уменьшился на 19 511 658 828 рублей 70 копеек (Девятнадцать миллиардов пятьсот одиннадцать миллионов шестьсот пятьдесят тысяч восемьсот двадцать восемь рублей 70 копеек).
- за счет передачи в доверительное управление Государственной компании строящихся автомобильных дорог в 2012 году на сумму 977 763 397 рублей 10 копеек (Девятьсот семьдесят семь миллионов семьсот шестьдесят три тысячи триста девяносто семь рублей 10 копеек).

2.4. Нематериальные активы

В соответствии с пунктом 24 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденного приказом Минфина России от 27 декабря 2007 года № 153н, по нематериальным активам некоммерческих организаций амортизация не начисляется.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости.

2.5. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки (НИОКР)

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам осуществляется равномерно линейным способом в течение принятого срока списания. Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется Государственной компанией самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-

конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды, но не более 5 лет. В случае, если расходы по НИОКР не дали положительного результата, данные расходы признаются прочими расходами отчетного периода.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

При отпуске материально-производственных запасов в целях осуществления деятельности Государственной компании, для управленческих нужд и ином выбытии их оценка производится по способу средней себестоимости с применением метода «взвешенной оценки» на конец каждого месяца.

Специальная одежда, специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование независимо от срока полезного использования при принятии к учету признаются материально-производственными запасами.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в полной сумме списывается на затраты в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Государственной компании.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем выдачи, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Постановлением Министерства труда и социального развития Российской Федерации от 18 декабря 1998 г. № 51.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.8. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев показываются в Бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы», со сроком списания более 12 месяцев - по строке 1170 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы».

2.9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Государственной компанией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Государственной компанией скидок (накидок) и налогом на добавленную стоимость.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется из расчета дебиторской задолженности Государственной компании, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями по результатам проведенной на последний день квартала инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Расходы по созданию резерва включаются в состав прочих расходов, восстановление ранее начисленного резерва отражается в составе прочих доходов.

2.10. Целевое финансирование

В соответствии со статьей 22 Федерального закона № 145-ФЗ, источниками финансового обеспечения деятельности Государственной компании являются:

- 1) средства, связанные с доверительным управлением;
- 2) средства, связанные с собственной деятельностью Государственной компании;
- 3) привлеченное финансирование.

Финансовое обеспечение деятельности Государственной компании за счет средств, связанных с доверительным управлением, осуществляется за счет:

- 1) субсидий, полученных из федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- 2) субсидий, полученных из федерального бюджета на осуществление Государственной компанией деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании;
- 3) доходов от деятельности Государственной компании по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании, за

исключением платы за проезд транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании, остающейся в распоряжении концессионера в соответствии с концессионным соглашением, полномочия концедента по которому осуществляет Государственная компания;

4) иных поступлений от операций, связанных с осуществлением доверительного управления автомобильными дорогами Государственной компании.

Финансовое обеспечение деятельности Государственной компании, не относящейся к деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании, осуществляется за счет средств, связанных с собственной деятельностью Государственной компании, в том числе за счет:

1) имущественных взносов Российской Федерации;

2) доходов от передачи в субаренду земельных участков Государственной компании;

3) доходов от иных видов деятельности Государственной компании;

4) добровольных пожертвований и добровольных отчислений;

5) доходов от участия Государственной компании в коммерческих организациях;

6) вознаграждения Государственной компании за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;

7) иных не запрещенных законом источников.

Раздел III Бухгалтерского баланса «Целевое финансирование» сформирован по источникам финансового обеспечения деятельности Государственной компании.

2.11. Кредиты и займы полученные

По полученным кредитам и займам Государственная компания осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

По размещенным облигациям Государственная компания отражает номинальную стоимость выпущенных и проданных облигаций как кредиторскую задолженность по строке 1410 Бухгалтерского баланса.

Дополнительные затраты, произведенные Государственной компанией в связи с получением кредитов и займов, выпуском и размещением заемных обязательств, отражаются в регистрах бухгалтерского учета с отнесением в уменьшение целевого финансирования в соответствии с утвержденным финансовым планом.

На основании решения ФСФР России, принятым 08 декабря 2011 года, Приказ от 08 декабря 2011 года №242, Государственной компанией размещены неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01, государственный регистрационный номер 4-01-00011-Т на сумму 3 миллиарда рублей, сроком обращения 5 лет, без оферты, при ставке купона не превышающей 9,75%.

Средства займа использованы в полном объеме в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании долгосрочного инвестиционного соглашения на строительство, содержание, ремонт, капитальный ремонт и эксплуатацию на платной основе автомобильной дороги Москва – Санкт-Петербург на участке км 258 – км 334 (обход Вышнего Волочка, Тверская область), удержания инвестиционной составляющей, определенной в рамках финансирования строительства объекта инвестиционного соглашения признаны долгосрочным займом и отражены в бухгалтерской отчетности по строке 1410 Бухгалтерского баланса Государственной компании.

2.12. Доходы и расходы Государственной компании

Выручка от продажи товаров, продукции, работ услуг признается по мере реализации товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг.

Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В соответствии с положениями статьи 6 Федерального закона № 145-ФЗ, доходами Государственной компании от деятельности по доверительному управлению, признаются:

- доходы от передачи во временное пользование (аренду) недвижимого имущества, переданного Государственной компании в доверительное управление;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) движимого имущества, переданного Государственной компании в доверительное управление;
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности учредителя доверительного управления используемой при доверительном управлении автомобильными дорогами Государственной компании;
- доходы от предоставления услуг по выдаче технических условий в целях обеспечения соответствия состояния автомобильных дорог

Государственной компании установленным правилам, стандартам, техническим нормам, требованиям технических регламентов и других нормативных технических документов, в том числе в части обеспечения требований безопасности дорожного движения.

В состав прочих доходов от деятельности по доверительному управлению включаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, переданных Государственной компании в доверительное управление (по решению федерального органа исполнительной власти, осуществляющего полномочия учредителя доверительного управления);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров заключенных в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров заключенных в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление;
- поступления в возмещение убытков причиненных имуществу, переданному в доверительное управление Государственной компании;
- поступления в возмещение убытков, причиненных Государственной компании при исполнении договоров в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- поступления в возмещение убытков, причиненных Государственной компании при исполнении договоров в рамках осуществления деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление;
- полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, права требования по обязательствам, связанным с доверительным управлением автомобильными дорогами Государственной компании;
- полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения права требования по обязательствам, связанным со строительством и реконструкцией автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности по договорам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции, автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной

компании в доверительное управление, по которым истек срок исковой давности;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности по договорам в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании, по которым истек срок исковой давности;
- сумма дооценки имущества, переданного в доверительное управление Государственной компании.

Не признается прочими доходами от деятельности по доверительному управлению имуществом, входящие в состав автомобильных дорог, полученное безвозмездно, в том числе по договору дарения.

В соответствии с положениями пункта 6 статьи 22 Федерального закона № 145-ФЗ, и Программой деятельности Государственной компании на долгосрочный период, не признаются доходами Государственной компании от деятельности по доверительному управлению:

- плата за проезд транспортных средств по автомобильным дорогам Государственной компании с пользователей такими автомобильными дорогами;
- плата в виде возмещения владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, вреда, причиняемого этими транспортными средствами автомобильным дорогам Государственной компании, на основании выданных уполномоченными федеральными органами исполнительной власти специальных разрешений на осуществление движения по автомобильным дорогам Государственной компании этих транспортных средств.

Данные поступления признаются в бухгалтерском учете Государственной компании поступлением Целевого финансирования и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе Раздела III «Целевое финансирование» Бухгалтерского баланса и Отчете о целевом использовании полученных средств Государственной компании.

В соответствии с положениями статьи 6 Федерального закона № 145-ФЗ, доходами Государственной компании от собственной деятельности, не относящейся к деятельности по доверительному управлению, признаются:

- доходы от передачи в субаренду земельных участков Государственной компании;
- доходы от установления сервитутов в отношении земельных участков Государственной компании;