

**ПРИЛОЖЕНИЕ №1: ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ «РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ
ДОРОГИ», СОСТАВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С РСБУ, ЗА 2015, 2016, 2017
ГОДЫ С АУДИТОРСКИМИ ЗАКЛЮЧЕНИЯМИ**



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

15.03.2016 г. РСМ-1624

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2015 год**

Наблюдательному совету Государственной компании «Российские автомобильные дороги»

Аудируемое лицо:

Государственная компания «Российские автомобильные дороги» (сокращенное наименование **Государственная компания «Автодор»**).

Место нахождения: Россия, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д.9;

Основной государственный регистрационный номер – 1097799013652.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

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 РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2015 года, отчет о целевом использовании полученных средств за 12 месяцев 2015 года, пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Государственной компании «Автодор» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за 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

Фирма ООО «РСМ РУСЬ» является членом сети RSM и осуществляет деятельность как RSM. RSM является торговой маркой, используемой членами сети RSM. Все члены сети RSM являются независимыми бухгалтерскими и консалтинговыми фирмами, каждая из которых ведет самостоятельную деятельность. Сама сеть RSM не образует отдельного юридического лица в какой бы то ни было юрисдикции

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 аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Государственной компании «Автодор» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты её финансово-хозяйственной деятельности и целевое использование полученных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

Н.А. Данцер

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000068 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 20 января 2012г. №01 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21005008200.



Д.А. Богренев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 15 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной собственности
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственная компания/федеральная собственность
Единица измерения: тыс. руб. _____

Местонахождение (адрес) 127006, г.Москва, Страстной бульвар, д.9

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
2016	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
71802		12
384		

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 15</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 14</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	1 223 106	680 426	1 822
1.2	Результаты исследований и разработок	1120	211 087	184 887	111 950
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1	Основные средства	1150	238 443 237	180 410 023	100 246 887
	Основные средства Государственной компании	1151	234 256	196 630	206 064
	Капитальные вложения в строительство и реконструкцию автомобильных дорог	1152	238 208 981	180 213 392	100 040 823
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	365	110	10
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
4.1	Прочие внеоборотные активы	1190	12 236 750	6 260 944	11 493 886
	Итого по разделу I	1100	252 114 546	187 516 390	111 854 556
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	27 775	24 689	21 565
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
6.2	Дебиторская задолженность	1230	69 418 778	66 565 879	36 438 356
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 236 302	9 695 974	34 137 449
7.2	Прочие оборотные активы	1260	17 722	17 829	14 279
	Итого по разделу II	1200	82 700 577	76 304 371	70 611 649
	БАЛАНС	1600	334 815 123	263 820 760	182 466 205

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Целевые средства	1310	51 670 223	62 310 473	65 430 103
	в том числе:				
	целевое финансирование деятельности по доверительному управлению	1311	(- 3 846 495)	4 472 249	(- 314 888)
	субсидии		(- 838 338)	2 366 958	
	прочие источники		(- 3 008 157)	2 105 291	(- 314 888)
	целевое финансирование деятельности по строительству и реконструкции	1312	54 374 153	57 276 511	65 037 986
	субсидии		54 354 813	57 275 851	65 035 454
	прочие источники		19 340	660	2 532
	собственные средства	1313	1 142 565	561 713	707 005
	субсидии (имущественный взнос)		50 657	172 546	427 108
	прочие источники		1 091 908	389 167	279 897
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340			-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1350	236 982 861	181 299 904	100 403 874
	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		288 653 084	243 610 377	165 833 977
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
8.4	Заемные средства	1410	30 736 065	8 717 147	6 551 636
	Отложенные налоговые обязательства	1420			-
	Оценочные обязательства	1430			-
9.4	Прочие обязательства	1450	4 814 664	5 675 126	5 378 642
	Итого по разделу IV	1400	35 550 729	14 392 273	11 930 278
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10.5	Заемные средства	1510	3 891 099	175 268	22 440
11.5	Кредиторская задолженность	1520	6 671 184	5 593 479	4 641 148
	Доходы будущих периодов	1530			-
12.5	Оценочные обязательства	1540	49 026	49 363	38 362
	Прочие обязательства	1550			-
	Итого по разделу V	1500	10 611 309	5 818 111	4 701 950
	БАЛАНС	1700	334 815 123	263 820 760	182 466 205

Председатель
правления

" 15 "

(подпись)

марта 20 16 г.

С.В. Кельбак

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Яценко

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения

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-П/К 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 незначителен 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 именует указанный раздел "Целевое финансирование".

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

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 15 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной собственности
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственная компания/федеральная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2016	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
71602	12	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 15 г. ³	За 12 месяцев 20 14 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	461 391	720 928
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		27 509	5 733
	от собственной деятельности		433 881	715 195
	Себестоимость продаж	2120	(3 402)	(3 646)
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		(385)	(1 289)
	от собственной деятельности		(3 017)	(2 357)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	457 989	717 282
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		27 124	4 444
	от собственной деятельности		430 864	712 839
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(617 365)	(414 516)
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		(-)	(-)
	от собственной деятельности		(617 365)	(414 516)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(-159 376)	302 766
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		27 124	4 444
	от собственной деятельности		(-186 500)	298 322
	Доходы от участия в других организациях	2310	6 208	-
	Проценты к получению	2320	1 417 391	64 648
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	210 032	117 276
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		120 686	90 698
	от собственной деятельности		89 347	26 578
	Прочие расходы	2350	(80 690)	(57 701)
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		(26 706)	(18 350)
	от собственной деятельности		(53 984)	(39 350)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 393 566	426 990
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		121 104	76 791
	от собственной деятельности		1 272 462	350 198
	Текущий налог на прибыль	2410	(408 060)	(177 322)
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		(27 377)	(17 301)
	от собственной деятельности		(380 684)	(160 021)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		407 779	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(51)	(106)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	985 455	249 562
	в том числе:			
	от деятельности по доверительному управлению		93 727	59 490
	от собственной деятельности		891 728	190 072

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 15 г. ³	За 12 месяцев 20 14 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	985 455	249 562
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Председатель
правления

" 15 "

март 20 16 г.



(подпись)

С.В. Кельбах

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

А.А. Яценко

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерский отчетный баланс" 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 15 г.

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

Коды		
0710006		
2016	03	01
94158138		
7717151380		
75.11.8		
71602	12	
384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 15 г. ¹	За 12 месяцев 20 14 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	62 310 473	65 430 103
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	105 074 276	113 814 356
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению	6221	13 851 876	18 408 937
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по строительству и реконструкции	6222	85 880 650	91 558 126
Государственное финансирование строительства объектов за счет средств инвестиционного фонда РФ	6223	-	-
Имущественные взносы Российской Федерации	6224	1 518 714	1 412 570
Плата за проезд по платным участкам автомобильных дорог Государственной компании	6225	3 760 211	2 397 057
Возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных грузов	6226	62 826	37 665
Прочие	6227	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	985 455	249 562
Прибыль от деятельности по доверительному управлению	6241	93 727	59 490
Прибыль от собственной предпринимательской деятельности	6242	891 728	190 072
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	106 059 731	114 063 918
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(114 453 394)	(115 416 146)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(20 000)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(2 440)	(1 344)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
расходы на доверительное управление автомобильными дорогами	6314	(22 525 627)	(16 075 199)
расходы на строительство и реконструкцию автомобильных дорог	6315	(91 925 327)	(99 319 603)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1 425 210)	(1 354 616)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 002 450)	(920 305)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(24 461)	(23 887)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(372 570)	(381 132)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(1 624)	(1 074)
прочие	6326	(24 105)	(28 218)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(42 117)	(26 103)

8

Прочие	6350	(779 260)	(386 683)
Всего использовано средств	6300	(116 699 981)	(117 183 547)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	51 670 223	62 310 473

Председатель
правления

С.В. Кельбад
(подпись)

С.В. Кельбад
(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер

А.А. Яценко
(подпись)

А.А. Яценко
(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 16 г.

Примечания

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

Пояснение 1.1

Расшифровка строки 1110 "Нематериальные активы"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015

руб.

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Балансовая стоимость	Начисленная амортизация
счет 04.01 "Нематериальные активы организации"	143 928 964	-
Автоматизированная система стратегического и инвестиционного планирования деятельности ГК	22 991 697	
База данных мостовых сооружений	12 007 012	
Вэб-сайт "Сайт Экологического комитета Гос.комп.Рос.автомоб.дороги"	441 700	
Интерактивная трехмерная карта автомобильных дорог	2 168 840	
Патент на прибор динамических испытаний	4 730 000	
Система информационной поддержки Концедента	71 004 500	
СЭД	30 228 165	
Товарный знак: АВТОДОП	191 750	
Товарный знак: AVTODOR	128 750	
Товарный знак: T-CARD	36 550	
Счет 08.05 "Приобретение нематериальных активов"	1 079 177 054	-
Единая транспортная модель автомобильных дорог	739 155 085	
Фрагмент межоператорского взаимодействия (интероперабельности)	109 852 810	
Система автоматизации процесса управления программой лояльности	109 203 339	
Геопространственная база данных_M-3	62 699 500	
Мобильное приложение	32 733 377	
Внутренний корпоративный портал ГК	17 370 197	
Патент на устройство для определения остаточных деформаций многослойных дорожных конструкций	7 600 000	
Программное обеспечение "Считывание и послед. обраб. данных об ост. дефор-ях дор. конструкций"	500 000	
Геопространственная база данных_M-11	42 394	
Товарный знак: T-PASS	20 350	
Итого по строке 1110 баланса	1 223 106 018	

Пояснение 1.2

Расшифровка строки 1120 "Результаты исследований и разработок"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015

руб.

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату
счет 04.02 "Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы"	57 767 002
СТО АВТОДОР 7.1-2013 "Зеленый стандарт Государственной компании "Автодор"	3 040 166,67
СТО АВТОДОР 10.3-2013 "Метод оценки качества несущих оснований из необработанных вяжущими материалов по деформативности их поверхности на стадии приемочного контроля при устройстве дорожных одежд"	3 945 073,33
СТО АВТОДОР "Методические рекомендации по технико-экономическому обоснованию применения временных мостов (эстакад, путепроводов) на дорогах Государственной компании "Автодор"	2 943 999,31
СТО АВТОДОР "Ограждение мест производства дорожных работ на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	1 219 920,00
СТО АВТОДОР 10.1-2013 "Определение модулей упругости слоев эксплуатируемых дорожных конструкций с использованием установки ударного нагружения"	5 043 333,33
СТО АВТОДОР 2.4-2013 "Оценка остаточного ресурса жестких дорожных конструкций автомобильных дорог Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3 626 666,67
СТО АВТОДОР "Оценка транспортно-эксплуатационного состояния дорожных одежд автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" в период выполнения гарантийных обязательств подрядными организациями"	4 900 000,00
СТО АВТОДОР 2.10-2015 "Порядок проведения паспортизации, разработки и актуализации технических паспортов автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	2 079 971,11
СТО АВТОДОР 2.5-2013 "Рекомендации по ликвидации колеиности на автомобильных дорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги" с цементобетонным покрытием"	1 760 000,00
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию и применению снегозадерживающих устройств на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	2 466 505,96
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию, строительству и эксплуатации акустических экранов на автомобильных дорогах Государственной компании"	2 033 970,00
СТО АВТОДОР "Система качества Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3 865 700,00
СТО АВТОДОР 8.1-2013 "Система контроля механизированных работ по содержанию автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" с использованием глобальной навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС"	1 377 500,00
СТО АВТОДОР "Технические и организационные требования к системам связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	4 200 850,72
СТО АВТОДОР "Требования к показателям физико-механических свойств асфальтобетонов для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	5 139 153,16
СТО АВТОДОР "Требования к проектной документации и типам разделов технических заданий на строительство систем связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	4 421 648,70
СТО АВТОДОР "Требования к подбору составов асфальтобетонных смесей для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	4 021 655,00
СТО Автодор 8.2-2013 "Элементы интеллектуальной транспортной системы на автомобильных дорогах Государственной компании"	1 680 888,33
счет 08.08 "Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ"	153 320 179
НИР "Мониторинг и оценка эффективности применяемых модификаторов и ПБВ, в том числе на основе БНДУ, для устройства покрытий автомобильных дорог Государственной компании с разработкой типовых составов асфальтобетонных смесей на основе их оптимизации по критерию минимальных остаточных деформаций"	14 419 767

НИР "Разработка рекомендаций по использованию инновационных технологий информационного моделирования на всех этапах жизненного цикла автомобильных дорог"	14 000 000
НИР "Разработка рекомендаций по области применения вязких дорожных улучшителей битумов"	13 346 542
НИР "Научно-техническое сопровождение внедрения Государственной компанией "Автодор" технического регламента Таможенного союза "Безопасность автомобильных дорог"	11 120 000
НИР "Проведение комплекса опытно-экспериментальных исследований на эталонных участках автомобильных дорог М-4 и М-11 по определению прочности и эксплуатационной надежности конструкций дорожной одежды, запроектированной по нормам и правилам Федеративной Республики Германия"	11 025 269
НИР "Разработка каталога типовых проектных решений конструкций нежесткой дорожной одежды для автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	10 015 029
НИР "Исследование дорожно-строительных материалов на устойчивость к колееобразованию с установлением предельно допустимых значений остаточных деформаций в элементах дорожных конструкций в реальных условиях их эксплуатации на установке динамического нагружения"	9 357 000
НИР "Разработка предложений по нормированию свойств битумов, модифицированных различными полимерами"	7 626 596
СТО АВТОДОР "Геометрические параметры, дорожные конструкции и обустройство автомобильных дорог в зоне пунктов взимания платы"	7 379 441
НИР "Прогнозирование состояния эксплуатируемых автомобильных дорог ГК "Автодор"	7 024 102
НИР "Исследование корреляционных зависимостей значений модулей упругости дорожных одежд, определяемых традиционными методами и установкой ударного нагружения (FWD) Государственной компании "Автодор"	6 720 000
СТО "Требования к физико-механическим свойствам высокоплотных, плотных асфальтобетонов, щебеночно-мастичному асфальтобетону на модифицированных битумах", гармонизированные с европейскими нормами"	5 900 000
НИР "Разработка электронных библиотек данных стоимостных показателей на новые материалы и технологии дорожной номенклатуры, сметных данных реализованных проектов аналогов, а также рекомендаций по их использованию в сметной документации"	4 203 506
НИР "Исследования влияния повышения скоростного режима на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор" на безопасность дорожного движения и транспортно-эксплуатационное состояние автомобильных дорог с разработкой предложений по корректировке нормативной базы в области проектирования, строительства и эксплуатации автомобильных дорог"	4 010 328
СТО АВТОДОР "Применение асфальтогранулята в асфальтобетонных смесях и конструктивных слоях дорожной одежды. Технические условия."	3 975 750
СТО АВТОДОР "Требования к устройству мостового полотна искусственных дорожных сооружений"	3 929 461
СТО АВТОДОР "Требования к архитектурно-художественному оформлению автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	3 716 965
СТО АВТОДОР "Требования к конструированию дорожных одежд и дорожно-строительным материалам по критерию устойчивости к накоплению остаточных деформаций под воздействием динамических нагрузок и метода оценки их соответствия на установке динамического нагружения"	3 555 880
СТО АВТОДОР "Эксплуатация покрытий автомобильных дорог из дренажного асфальтобетона"	2 871 015
НИР "Мониторинг эффективности внедрения инноваций на объектах Государственной компании по направлениям: композитивные материалы; энергоэффективные технологии"	2 801 200
НИР "Разработка перечня нормативных требований и методов контроля их выполнения при осуществлении строительного контроля на объектах Государственной компании, гармонизированных с европейскими нормами"	2 499 967
НИР "Разработка системы автоматизированного мониторинга накопления остаточных деформаций в элементах дорожных конструкций"	2 239 049
СТО АВТОДОР "Рекомендации по разработке документации по планировке территории, предназначенной для размещения автомобильных дорог государственной компании "Автодор"	1 583 311
Итого по строке 1120 баланса	211 087 181

**Расшифровка строки 1150 "Основные средства"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015**

руб.

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 01.01 "Основные средства в организации"	227 346 489	
Начисленный износ (сч.010) справочно		157 236 121,99
Счет 08.04 "Приобретение объектов основных средств"	6 909 190	
Оборудование ситуационного центра	6 909 190	
Счет 08.03 "Строительство объектов основных средств"	238 208 981 441	
М-11_6 этап_км 334 - км 543_строительство	63 867 310 025	
М-11_5 этап_км 258 - км 334 (обход В.Волочка)_строительство	51 318 464 367	
М-4_км 517 - км 544 обход н.п. Н. Усмань и Рогачевка_строительство	13 171 541 480	
М-4_км 1265 - км 1319_реконструкция	12 711 842 875	
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №3_строительство	6 696 894 043	
М-11_ТР Бусиновская_строительство	6 281 115 418	
М-1_ТР Молодогвардейская_2 этап 2 очередь_строительство	5 619 967 022	
М-3_км 37 - км 173_этап 3_участок км 124 - км 173_реконструкция	5 427 899 432	
М-11_4 этап_км 208 - км 258_строительство	5 194 806 832	
М-4_км 877 - км 907_участок км 877- км 892_реконструкция	4 296 291 943	
М-11_7 этап_км 543 - км 646_строительство	3 767 253 964	
М-11_8 этап_км 646 - км 684_строительство	3 597 771 320	
М-11_ТР на пересечении подъезда к г.Зеленоград с а/д М-10 "Россия" (2 очередь)_строительство	3 547 165 757	
М-4_км 1250 - км 1265_реконструкция	3 279 448 880	
М-4_мостовой переход на км 1061+569 (левый)_реконструкция	2 873 427 532	
М-4_км 877 - км 907_участок км 892- км 907_реконструкция	2 810 110 847	
М-4_км 225 - км 633_Этап 3_км 492 - км 517_комплексное обустройство (Обход Воронежа)	2 669 588 480	
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_2 этап_км 30+000 - км 32+500	2 624 015 492	
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_1 очередь_реконструкция_Ростовская область	2 171 280 652	
ЦКАД МО_проектирование	1 982 713 269	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_5 очередь_1этап_МО,Тульская область	1 715 735 829	
М-4_ТР на км1442+000_строительство	1 658 589 184	
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_1 этап_км 28+000 - км30+000.	1 478 103 860	
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №4_строительство	1 427 507 562	
М-1_ТР на км 27_строительство	1 260 225 880	

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
М-11_2 этап_км 97 - км 149_строительство	1 157 534 967	
М-11_1 этап_км 58 - км 97_строительство	1 106 001 249	
М-1_ТР на км 19_строительство	1 103 421 426	
Новый выход на МКАД с М-1_подъездная а/д от 1-го Успенского ш (км 1+600)	1 068 106 611	
М-4_км 588 - км 591_реконструкция	1 034 699 269	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_2 ПК_1 очередь_(ПВП на км. 71)	1 023 682 147	
М-11_3 этап_км 149 - км 208_строительство	962 446 370	
М-1_км 33 - км 84_2 ПК_реконструкция	947 145 261	
М-4_км 225 - км 633_Этап 4_км 544- км 633_1 очередь_комплексное обустройство	914 912 329	
М-7_МКАД - км 60 (Обход г.Балашиха, Ногинска)_строительство	863 979 362	
М-4_км 1373 - км 1383_реконструкция	837 386 187	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_10 очередь_(перестроение линий связи)	830 275 957	
М-4_альтернативная дорога_км 225-км 260, км 287-км 330, км 335- км 464 (Этапы 1,2,3)	785 274 276	
М-11_км 37+225_Подъезд от а/д М-10 "Россия" в районе г. Зеленограда_строительство	780 860 512	
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №1_строительство	743 890 128	
М-4_км 933 - км 1024_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	734 799 447	
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_автотрасса на участке Сухумийское шоссе	731 442 937	
М-4_км 1024 - км 1091_реконструкция	661 922 923	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_3, 4, 6 очереди_МО, Тульская область	647 857 630	
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №5_строительство	596 586 362	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_2 очередь_(шумоз.экраны)_МО, Тульская область	581 661 047	
М-11_ТР на км 3+940 от Ленинградского до Дмитровского ш_строительство	547 713 482	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_4 ПК_(шумоз.экраны)_МО, Тульская область	514 521 541	
М-4_км 633 - км 715 обход с.Лосево и г. Павловск_строительство	490 322 345	
М-3_км 37 - км 173_реконструкция_ПИР	454 462 276	
М-1_ЮКЦ на проектирование, реконструкцию и эксплуатацию на платной основе автодороги	421 067 486	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_1 очередь_	338 447 679	
М-11_Путепровод на км 22+120 (пересечение с а/д Вашутино-Яковлево на ПК 72+80)_строительство	334 606 746	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_3 ПК	283 502 910	
М-1_км 132-456, МО, Смоленская обл_реконструкция	278 868 299	
М-1_км 16 - км 27_комплексное обустройство	269 310 381	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_2 ПК_2 очередь_	245 397 309	

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
М-11_Путепровод на км 32+635 (пересечение с а/д Пикино-Луново на ПК 321+04)_строительство	238 320 987	
М-3_км 37 - км 520_разработка ФЭО и конкурсной документации	230 000 000	
Строительство шумозащитных экранов М-1Беларусь км331+900- 332+600, 336+900-337+200, 387+200-387+700	203 657 045	
М-1_км 84 - км 132_реконструкция	199 302 800	
М-1_км 33 - км 84_1 ПК_реконструкция	188 711 718	
М-4_км 715 - км 1319_ФЭО и конкурсная документация	178 717 001	
М-4_км 777 - км 933_комплексное обустройство	177 840 293	
М-4_линии связи_строительство и реконструкция	174 968 650	
М-4_Соединительная автомобильная дорога от М-4 "Дон" до аэропорта "Домодедово"	171 177 557	
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №2_строительство	167 756 782	
М-11_км 15 - км 58_подготовка территории строительства	165 697 735	
М-11_Путепровод на км 56+035 (пересечение с а/д Пешки-Гайдаровец на ПК 555+00)_строительство	154 798 609	
М-4_км 1195 - км 1319_комплексное обустройство_Краснодарский край	142 728 755	
Строительство барьерного ограждения М-4 "Дон" км139-км318, км 358-км460 Лип.об. км465-км 679 Вор.об.	142 365 746	
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	130 849 512	
М-4_км 1119,5 - км 1195_комплексное обустройство_Краснодарский край	122 529 449	
ЦКАД МО_проектирование_Пусковой комплекс №3, №5	121 590 340	
М-4_ТР_км 1319 - км 1345_реконструкция	117 934 527	
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_реконструкция	117 485 667	
М-1_км 45_Мастерской участок №2_строительство	115 328 961	
М-4_км 1459+805 - км 1542+215_комплексное обустройство	99 010 955	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_7 очередь_	92 958 931	
М-4_ТР на км1504+700 и км1515+300_строительство	87 523 465	
Строительство устройство укрепительных сооружений М-4 Дон км 1451 - 1493	85 853 786	
Строительство надземного пешеходного перехода М-4 "Дон"Ростовская область км 1055	73 742 254	
М-4_км 211+700- км218, км222- км225 (прямое); 275+400 - км287+800(обратное)_реконструкция	70 117 114	
М-11_8 этап_км 646 - км 684_2 очередь_Софийская ул_строительство	62 893 654	
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_реконструкция	61 301 051	
М-3_172+390 - км 194_реконструкция_	51 168 459	
Эл/освещ на а/д М-3 Украина_повышение БДД_ЭБД-2015-109	50 158 966	
Эл/освещ на а/д М-1 Беларусь_повышение БДД_ЭБД-2015-110	50 137 548	
М-1_ТР на км 25_строительство	43 617 989	

13

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
М-4_ТР на км1346+477_строительство	39 989 271	
М-3_км 514+300-км518+494; км519+146-км519+868,Брянская обл_реконструкция_ПИР	36 094 634	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_8 очередь_МО, Тульская область	29 673 602	
М-4_СкоростныеПВГК, Ростовская обл, Краснодарский край	29 603 098	
Строительство надземного пешеходного перехода М-4 "Дон" км 1539+000	27 880 877	
Строительство надземных пешеходных переходов М-4 "Дон" км 1351+096 км 1355+035 км 1355+848 Р.Адыгея	27 106 096	
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство_1 ПК_9 очередь_	25 557 829	
М-4_Пилотный проект использования досмотрового радиометрического комплекса	23 037 836	
М-4_Комплексное обустройство_км 1320+000-км 1346+000, Краснодарский край, Республика Адыгея	22 020 156	
М4_система АИИС КУЭ_разработка и внедрение	16 968 002	
М-4_СтационарныйПВГК, км 485_Воронежская обл	14 248 234	
М-4_км 1070+270_устройство инженерно-технических систем обеспечения безопасности (мост через р.Дон)	13 007 224	
М-4_км 225 - км 633_Этап 6_АСУДД_комплексное обустройство	11 664 301	
М-1_система АИИС КУЭ_разработка и внедрение	5 784 471	
М3_система АИИС КУЭ_разработка и внедрение	5 398 189	
М-4_км 225 - 260 обход г.Богородицка_реконструкция	4 892 000	
М-3_СкоростнойПВГК км 90,км 363, Калужская и Брянская обл	4 500 000	
Светофорный объект М-3 "Украина" км 94+600 и км 106+700 Калужская обл	4 493 933	
М-4_км 225 - км 633_Этап 7_Подэтап II-2_АСУДД_комплексное обустройство	4 338 900	
М-4_км 1439+970_Реконструкция моста р.Джубга	4 267 172	
Светофорный объект М-1 "Белорусь" км 83+117, км 64	4 111 379	
Светофорный объект М-1 "Белорусь" км 231	3 663 612	
М-4_НПП на км645 Воронежская обл_строительство	3 432 096	
Светофорный объект А-107 ММК км 23+000	3 338 422	
Светофорный объект А-107 ММК км 2+850	3 166 620	
М-1_СкоростнойПВГК км 164,км 371,5, Смоленская обл	2 854 620	
М-1_НПП на км 319+475 в Смоленской области_строительство	2 223 411	
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_автодорога Цемдолина - ул.Портовая	736 613	
Рекламные конструкции МО	490 000	
М-1_км 84- км 456, МО, Смоленская обл_реконструкция	400 000	
М-4_ТР на км 296+700_реконструкция с устройством ПВП	344 246	
М-4_ТР на км 334+500_строительство	101 219	

14

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
М-4_Путепровод км 42+750_МО_реконструкция	57 328	
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_2 очередь_реконструкция_Ростовская область	56 519	
М-1_Тросовое ограждение км88+000-км88+880,км88+884-км92+880	17 601	
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_3, очередь_реконструкция_Ростовская область	14 383	
М-4_надземный ПП_км1054_строительство	9 008	
Новый выход на МКАД с М-1_надземный ПП км13+800_строительство	6 207	
Новый выход на МКАД с М-1_надземный ПП км5+700_строительство	6 207	
Строительство надземных пешеходных переходов М-1 "Беларусь" км 319+475 Смоленская область	1 025	
Итого по строке 1150 баланса	238 443 237 120	

Пояснение 3.1

Расшифровка строки 1170 "Финансовые вложения"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015

руб.

Наименование контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 58 "Финансовые вложения"	365 000	
ДИК ООО	255 000	
ТПКП ОАО	100 000	
УК Автодор ООО	10 000	
Итого по строке 1170 баланса	365 000	

**Расшифровка строки 1190 "Прочие внеоборотные активы"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015**

руб.

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 97 "Расходы будущих периодов"	72 450 099	
ПО Cisco Prime	66 159	
ПО Migration	5 901	
ПО Unifid Communications Manager (189 шт.)	264 837	
SecretNet 6	2 946	
Программа для IBM Vanta4Net Plus (2-линии, 42 клиента)	15 323	
Программа "Any DWG to PDF Converter Pro"	2 406	
Программное обеспечение "Контур информационной безопасности Searchinform"	956 876	
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 3.9 на одном рабочем месте MS Windows	59 605	
Программное обеспечение LCCDGSX7ML1 Corel CorelDRAW Graphics Suite X7 Single User License	266 139	
БИТ.ФИНАНС: Управленческий учет для "1С: Бухгалтерия 8 КОРП"	282 671	
Лицензионный ключ доступа АИС ИССО-Н	75 153	
Система Единого казначейства	69 025 717	
Неисключительное право использования ARIS Business Designer	790 736	
Неисключительное право использования ARIS Business Server for Sybase	240 262	
Неисключительное право использования ARIS IT Architect	395 368	
76.09.2 "Расчеты с подрядчиками по авансам выданным на строительство и реконструкцию"	12 125 323 864	
АО "Институт "Стройпроект", 196158, Санкт-Петербург г. Дунайский пр-кт, дом № 13, корпус 2, литер А, а/я 9, тел.: (812) 327-00-55	35 857 470	
АО "КРОКУС ИНТЕРНЭШНЛ" "CROCUS INTERNATIONAL"	10 302 407 735	
ОАО "Кубаньэнерго" филиал Краснодарские электрические сети, 350000, г. Краснодар, ул. Пашковская, д. 131, тел.: 8612557434	13 597	
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	82 588 154	
ООО "Кольцевая Магистраль", 123007, г. Москва, ул. 4-я Магистральная, д. 7, стр. 3	1 685 860 857	
ПАО "Московская объединенная электросетевая компания", 115114, г. Москва, г. Москва, 2-й Павелецкий проезд, дом № 3, строение 2	2 224 729	
ПАО "МРСК Центра" - Филиал ПАО "МРСК Центра"-Тверьэнерго", 170006, Тверь, Бебеля ул, дом № 1	16 371 124	
76.05 "Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками"	37 538 136	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Представительство Компании с ограниченной ответственностью "Валиано Трейдинг Лимитед"	37 538 136	
76.08.2 "Расчеты с подрядчиками по авансам выданным по Доверительному управлению"	1 438 485	
НКО ЗАО НРД	1 438 485	
ИТОГО по строке 1190 баланса	12 236 750 384	

Пояснение 6.2

Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015

руб.

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
62.01 "Расчеты с покупателями и заказчиками"	40 348 228	14 547 529
Бабаян Аркадий Иванович	3 825 684	
Автодор-Инвест ООО	2 786 657	
Автодор-Инжиниринг ООО	2 219 652	
Домодедовский Торговый двор ООО	1 944 747	1 944 747
СК РЕАЛИСТ ГРУПП ООО	1 836 693	1 836 693
АТАР ООО	1 637 349	1 637 349
Авеню-Прогресс ООО	1 522 095	214 399
Исаев А.М., ИП	1 386 806	
Джип ООО	1 355 985	162 947
Интер Юнион ООО	1 134 463	1 134 463
АРИС-ЦЕНТР ООО	1 091 035	1 091 035
Козловский В.А.	1 036 563	674 517
ДНА Медиа ООО	813 791	
Антей ООО	699 755	698 495
НКЦЭС и К ЗАО	575 615	575 615
Мостовик, ОАО	540 299	540 299
Мостоотряд-99 ОАО	507 900	
СМУ-Дондорстрой АО	498 583	
Рыбак Н.И.	491 963	
СЕПЛАЙ ООО	472 236	472 236
ТРАКТ ООО	467 762	467 762
Блэк Борд ООО	465 610	
Ницьевская Е.В.	463 207	197 884
СФЕРА ООО	462 704	
Предприятие "Управляющая компания" ООО	427 117	
Рекламная Сеть Подмосковья-Медия ООО	400 579	
Прайт-люкс-Т ООО	382 103	
Ницьевский В.В.	373 232	373 232
Интердорстрой УГ-2 ООО	367 473	367 473
Экспресс-Д ООО	357 623	357 623
Перцев А.И.	357 018	
Рамазан ООО	348 039	
Транзит ООО	331 112	
ТермАлекс ООО	309 725	
ВИСТ ООО	300 000	
Лоза агрофирма ООО	298 467	
Гема Транс ООО	297 706	
Ольшанский П.В.	289 538	92 003
Токио ООО	279 004	265 856
Геостройсервис ООО	278 447	276 216
РАГ Медиа-Трон ООО	259 011	
Сташ Р.Р. ИП	257 512	
ЛООБ ООО	256 141	
УКС ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ ОКУ	238 138	
Магистраль-НК ЗАО	238 015	
АЗС-СТРОЙ ООО	226 983	
ЧАС-ПИК ООО	222 119	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
Инкомстрой ООО компания	219 095	
Шелл Нефть ООО	214 794	
Дудина Н. Т.	206 769	
Топливная компания Флайн ООО	186 846	
КАМП-ПЛИУС ООО	157 122	
Мороз А. В.	155 732	155 732
ЭкоХолдинг-Техно ООО	144 311	144 311
Ресурс ООО ОТК	143 289	143 289
Пшеуч С. Н.	122 056	
СКВ ООО	119 704	119 704
Наримэкс ООО	117 785	117 785
Мамиек Т. Н.	117 345	
Супер Типография ООО	116 539	
ФСК ЕЭС ПАО Московский ПМЭС	112 767	
Первая Транспортная Компания ООО	111 142	111 142
Башнефть-Розница ООО	103 001	
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	2 667 675	374 724
60.02 "Расчеты по авансам выданным"	75 205 139	30 000
Валиано Трейдинг Лимитед	50 894 919	
Международный банк реконструкции и развития (МБРР)	5 250 000	
СОЮЗДОРПРОЕКТ ОАО	4 127 100	
Финансовый университет	2 800 000	
Р.И.М. Портер Новелли	2 246 514	
Автодор-Инжиниринг ООО	2 004 000	
Прогресс Строй	1 415 610	
Технополис-Санкт-Петербург ООО	958 072	
СОЛИТОН КОНСАЛТИНГ ГРУПП ООО	537 136	
Плаза ООО	528 509	
Агентство Роспечать ОАО	466 049	
ЦЭЭ Налоги и финансовое право	400 000	
Мостоотряд-10 филиал ПАО "Мостотрест"	376 409	
Интерметсервис	308 988	
ИП Богданова Татьяна Олеговна	286 125	
ВГТРК/ГТРК "Кубань"	285 698	
ОФИС ТУТ ООО	258 500	
КПМГ	249 500	
Отель-Клиент	199 974	
ФГУП "ГУ СДА при Спецстрое России"	191 809	
Интерфакс ЗАО	148 184	
Наука ООО ИД	139 240	
АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ АО	107 362	
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	1 025 420	30 000
60.32 "Расчеты по авансам выданным (в у.е.)"	7 304	
НЕГУС ЭКСПО ИНТЕРНЭШНЛ ООО	7 304	
66.01 "Налог на доходы физических лиц"	-	
Налоги и сборы		
68.04 "Налог на прибыль"	94 067 832	
Налоги и сборы	94 067 832	
68.07 "Транспортный налог"	-	
Налоги и сборы		

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
68.10 "Расчеты по прочим налогам и сборам"	469 139	
прочие налоги и сборы	469 139	
69.01 "Расчеты по социальному страхованию"	4 646 190	
прочие налоги и сборы	4 646 190	
69.02.1 "Страховая часть трудовой пенсии"	245 573	
прочие налоги и сборы	245 573	
69.02.2 "Накопительная часть трудовой пенсии"	8 756	
прочие налоги и сборы	8 756	
71 "Расчеты с подотчетными лицами"	235 530	
Сотрудники	235 530	
73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям"	163 156	-
Сотрудники	163 156	
76.02 "Расчеты по претензиям"	6 045 962 128	85 183 653
Волгомост ПАО	5 915 131 562	5 102 144
ДорИнжСтройПроект ПО, ООО	35 418 430	
Автобан	34 987 907	34 987 907
СтройТехника ООО	21 981 177	21 981 177
ВИРАЖ ООО	8 543 317	8 543 317
Мосстройтрансгаз, ООО	7 701 806	7 701 806
Транскомплектстрой ООО	3 185 077	
Инвестстрой МСК ООО	3 135 582	
ДОРСТРОЙ ОАО	2 904 675	
Стройновация ООО	2 356 983	
Дорога ООО	1 294 533	1 294 533
ГИПРОТРАНСМОСТ ОАО	1 019 995	
Балтийский тракт	904 932	904 932
Гейзер ООО	699 247	699 247
Домодедовский Торговый двор ООО	658 874	658 874
Маг Студия ООО	639 837	639 837
Козловский В. А.	549 785	549 785
ЕВРОДОРСТРОЙ ЗАО	506 126	503 973
Интер Юнион ООО	433 792	
Интердорстрой ООО	388 762	388 762
Агропрогресс ЗАО	337 075	337 075
АТАР ООО	307 805	
Расинг ООО	303 107	303 107
Донаэродорстрой АО	261 371	
РОСГОССТРАХ ООО	259 377	89 260
Гута-Страхование ЗАО	216 552	34 244
Верис ООО	157 616	157 616
АРИС-ЦЕНТР ООО	155 155	
Руссинтак ООО	150 000	
Открытое страховое акционерное общество "Россия"	140 003	140 003
МАКС	135 822	60 832
УралСиб ЗАО Страховая группа	100 486	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	995 360	105 223
76.05 "Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками"	12 224 890	77 000
Газпромбанк	9 212 452	
Арбитражный суд г. Москвы	1 608 000	
КОМПЬЮТЕРНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ НПП	220 000	
МЦЭ АНО	150 000	
УФК по г. Москве (ИФНС России №5 по г. Москве)	150 000	
Сбербанк России	134 438	
НЭКЦ КанонЪ АНО	110 000	
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	640 000	77 000
Счет 97 "Расходы будущих периодов"	7 228 682	
Добровольное медицинское страхование	6 903 920	
КАСКО	303 887	
ОСАГО	20 875	
76.01 "Расчеты по имущественному и личному страхованию"	212 340	-
СОГАЗ	212 340	
76.41 "Расчеты по исполнительным документам работников"	2 212	
физические лица	2 212	
76.06.2 "Расчеты с подрядчиками по авансам выданным по Доверительному управлению"	921 222 333	
МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС АО	333 208 839	
Инвестстрой МСК ООО	143 082 910	
СитиСтройСервис	62 424 728	
СМУ-Дондорстрой АО	50 000 000	
Азовское дорожное ремонтно-строительное управление ГУП РО	41 953 529	
Воронежская энергобытовая компания ПАО	32 231 238	
Мосэнергобыт ПАО	26 052 619	
Руссинтэк ООО	22 507 780	
Руслан-1 ООО	22 268 836	
ИДС ООО	21 705 096	
Липецкая энергобытовая компания (Хлевенский участок) ОАО	16 000 000	
Ростовэнерго ПАО	15 880 936	
Русэнергобыт ООО	15 249 768	
Автодор-Инжиниринг ООО	15 063 495	
ДОРСНАБ ООО	14 500 000	
Липецкая энергобытовая компания (Задонский участок) ОАО	13 557 661	
АВТОБАН ОАО ДСК	12 338 198	
Тульская Энергобытовая компания (новый) АО	11 960 716	
АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ АО	7 920 000	
МОСТОТРЕСТ ПАО	6 831 315	
Липецкая энергобытовая компания (Становлянский участок) ОАО	6 803 251	
НЭСКО АО	4 793 210	
ИПС ЗАО	4 702 075	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
Лилецкая энергосбытовая компания (Елецкий участок) ОАО	4 305 628	
ИнжПроектСтрой ООО	4 287 447	
Кубанская энергосбытовая компания ОАО	4 258 434	
Автодор-ТП ООО	1 516 902	
Калужская сбытовая компания ОАО	1 163 379	
Ростовэнерго ПАО	1 103 365	
Донэнерго КМЭС ОАО	1 009 589	
Главгосэкспертиза России (Саратовский филиал) ФАУ	656 779	
Ростовэнерго - Шахтинское МО - Шахтинский участок ПАО	371 066	
Ростовэнерго - Шахтинское МО - Гуковский участок ПАО	324 212	
Оборонэнергосбыт ОАО	302 737	
Брянскэнергосбыт ТЭК-Энерго ООО	261 924	
Ростовэнерго (Батайский ПУ) ПАО	185 783	
АтомЭнергоСбыт ОАО	126 314	
Госэкспертиза Адыгеи АУ РА	118 384	
НКО ЗАО НРД	108 116	
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	76 072	
76.09.2 "Расчеты с подрядчиками по авансам выданным на строительство и реконструкцию"	50 785 042 337	-
ПАО "МОСТОТРЕСТ", 127087, г. Москва, ул. Барклай, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-79-99; Факс: +7 (495) 669-77-11	19 838 434 659	
ООО "Кольцевая Магистраль", 123007, г. Москва, ул. 4-я Магистральная, д. 7, стр. 3	9 305 360 862	
ОАО "ДСК "АВТОБАН", 119454, Москва г., Удальцова ул., дом № 32, корпус 1, тел.: (495) 981-91-51	4 432 538 314	
АО "Донаэродорстрой", 344006, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Суворова ул, дом № 26, тел.: +7 (863) 207-66-00.	2 935 073 777	
ООО "Трансстроймеханизация", 119048, Москва Город, Хамовнический Вал Улица, 26А	2 922 248 200	
АО "КРОКУС ИНТЕРНЭШНЛ" "CROCUS INTERNATIONAL"	2 316 917 221	
ООО "Инвестиционно-финансовая строительная компания "АРКС", 123007, г. Москва, ул. 4-ая Магистральная, д. 7, стр. 2А, тел.: +7 (495) 783 66 78, факс: +7(495) 783 66 79	1 124 491 658	
ООО ТК "Руслан-1", 117292, Москва г, Кржижановского ул, дом № 5, корпус 2	1 053 450 090	
ООО "СГК-Автострада", 121151, Москва Город, Тараса Шевченко Набережная, 23А, тел.: (495) 234-02-17, факс 280-06-06	945 694 595	
ООО "Стройновация", 188910, Ленинградская обл., Выборгский район, г. Приморск	827 667 349	
ООО "Автодор-Платные Дороги", 127006, Москва г, Страстной б-р, дом № 9, тел.: 8 495 984 63 18	790 619 016	
АО Племхоз "НАРО-ОСАНОВСКИЙ", 143075, Московская обл, Одинцовский р-н, Чупряково д, дом № 100, тел.: 5945390	468 597 072	
ООО "Управляющая компания "Прага Капитал" Д.У. Закрытый паевой инвестиционный фонд рентный "Перспектива", 172200, Тверская обл, Селижаровский р-н, Селижарово пгт, Ленина ул, дом № 3, корпус а	401 721 672	
ОАО "Центродорстрой", г.Москва, ул.Кузнецкий мост, 19	328 102 734	
ОАО "Севкавдорстрой", 357500, Ставропольский край, Пятигорск г, Университетская ул, дом № 2, корпус А	293 980 778	
Акционерное общество "МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС", 121087, г. Москва, ул.Барклай, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-70-40 Факс: +7 (495) 669-77-11	257 986 079	
Ермоченко Лина Анатольева	212 839 090	
АО "АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ", 127006, Москва г, Успенский пер, дом № 10, корпус 1	187 156 615	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
ПАО "Московская объединенная электросетевая компания", 115114, г. Москва, г. Москва, 2-й Павелецкий проезд, дом № 3, строение 2	183 471 628	
ООО "Управляющая компания "Эверест Эссет Менеджмент" Д.У. Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости "Агропромышленный", 127051, Москва г, Крапивенский пер, дом № 3, строение 1	182 500 000	
ООО "Инвест Проект", 143005, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, ДСК Сельскохозяйственный тер, Полевая ул, дом № 19, оф. 22а	159 714 000	
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	122 122 945	
ООО "ЛУГА", 142181, Московская обл, Подольский р-н, Железнодорожный п, Большая Серпуховская ул, дом № 202-А, тел.: +79856432658	113 337 970	
ООО "Управляющая компания "Михайловский", Д.У. ЗПИФ рентным "Михайловский-Рентный II"	110 511 389	
АО "Институт "Стройпроект", 196158, Санкт-Петербург г, Дунайский пр-кт, дом № 13, корпус 2, литер А, а/я 9, тел.: (812) 327-00-55	99 742 530	
ПАО "МРСК Центра" - Филиал ПАО "МРСК Центра"-Тверьэнерго", 170006, Тверь, Бебеля ул, дом № 1	81 895 341	
Шакиров Алик Вазирович, Московская область, Истринский район, пос. Северный, ул. Шосейная, дом № 17А	78 518 600	
ООО СПК "Зеленый Город", 198216 г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д. 140, лит. Е, тел.: (812) 448-66-26	72 806 493	
ООО "АвтоКонсалтинг", 143005, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, Можайское ш, дом № 153, корпус Г	72 000 000	
ООО "ПРОФИЛЬ", 123242, Москва г, Садовая-Кудринская ул, дом № 1	69 279 188	
ЗАО "Компания Еврострой", 121059, Москва г, Москва г, Площадь Европы, дом № 2, оф.205, тел.: +7-495-941-8460	67 359 420	
ЗАО "Строительное управление №1", 123242, г. Москва, г. Москва, ул. Большая Грузинская, дом № 20, корпус 2, кв.помещение IV, комната 14	63 389 548	
ООО "Автодор-Инвест", 127006, Москва г, Страстной б-р, дом № 9	61 850 238	
ООО "БРАТЦЕВСКОЕ", 141580, Московская обл, Солнечногорский р-н, Лунево п, дом № 1, корпус Б	57 550 927	
ООО "СПЕЦДОРСТРОЙ", 115191, г. Москва, Духовской переулок, д.17	48 449 634	
ООО "Финмаркт", 143115, Московская область, Одинцовский район, посёлок Трёхгорка, ул. Трёхгорная, д. 4, комн. 34 - 36	46 981 310	
ООО "РЫБХОЗ НАРСКИЕ ОСТРОВА", 143075, Московская обл, Одинцовский р-н, Чупряково д, дом № 14 А, тел.: 8(495)5922821	41 408 762	
ОАО "СОЮЗДОРПРОЕКТ", 105066, Москва г, Токиаков пер, дом № Дом 9, тел.: (495) 6637403	26 186 483	
ООО "Вартон", 121354, Москва г, Дорогобужская ул, дом № 14, корпус Стр.5, тел.: (495) 6498133	24 594 719	
Бойко Андрей Владимирович, Фрязино, Октябрьская, дом № 9, квартира 19	23 021 963	
Клюйков Альберт Геннадиевич, Московская обл, Фрязино, ул. 60 лет СССР, дом № 4, квартира 8	23 021 963	
Будник Любовь Васильевна, Московская область, Одинцовский район, пос. Лесной городок, Центральная, дом № 15	19 759 824	
Левхин Дмитрий Владимирович, 121354, Москва г, Гришина ул, дом № 1, кв.35	15 797 200	
КОМПЬЮТЕРНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ НПП, 394000, Воронежская обл, Воронеж г, Фридриха Энгельса ул, дом № 5, тел.: (4732) 555372	15 057 737	
ООО "Элота", 142439, Московская область, Ногинский район, с. Мамонтово, ул. Горького, дом № 1а	13 821 628	
Закрытое акционерное общество "КУБАНЬ", 353154, Краснодарский край, Кореновский р-н, Журавская ст-ца, Красная ул, дом № 21	13 101 200	
Котляревский Сергей Владимирович	12 838 094	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
ООО "ВТМ дорпроект СТОЛИЦА", 115054, Москва г, Пионерская Б. ул, дом № 15, корпус 1	12 676 300	
ЗАО "Богородская Электросеть", 142412, Московская обл, Ногинский р-н, Ногинск г, Ревсобраний 1-я ул, дом № 13	11 957 827	
Закрытое акционерное общество "ИПС", 350038, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Промышленная, д. 49	11 165 227	
Шабанян Алексей Борисович, 344045, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Думенко ул, дом № 11А, корпус В, квартира 100	9 389 000	
ООО "СЕВКАВИНСТРОЙПРОЕКТ", 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Московская ул, дом № 21, корпус 15	9 281 824	
ООО "Авдеевское"	8 746 888	
ООО "Торговый Парк", 141504, Московская обл, Солнечногорский р-н, Солнечногорск г, Обуховская ул, дом № 9, корпус а	7 191 000	
Глазкова Людмила Александровна, Московская обл, домodedовский, Белые Столбы, 1-й Московский пр., дом № 4, квартира 11	6 299 316	
ПАО "МРСК Центра и Приволжья", 603001, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Рождественская ул, дом № 33	6 239 875	
Анискина Юлия Николаевна	5 698 573	
ООО "ЛИК", 628482, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра АО, Когалым г, Нефтяников пр-кт, дом № 2, тел.: (8495) 7863993	4 960 448	
Федеральное государственное казенное образовательное учреждение высшего профессионального образования "Краснодарский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации", 350005, Краснодарский край, Краснодар г, Ярославская ул, дом № Дом 128	4 807 900	
ЗАО "РеконЭнерго", 394018, г. Воронеж, ул. Дзержинского, дом № 12А	4 806 613	
Пивненко Ирина Сергеевна	4 553 623	
Тимохин Александр Геннадьевич	4 502 576	
Новиков Андрей Вячеславович, Московская обл, г. Фрязино, ул. Октябрьская, дом № 9, квартира 33	4 386 755	
Тычинкин Михаил Николаевич, Московская обл, шелковский, протасово, дом № 85	4 386 755	
Акционерное общество "НЭО Центр", 119049, г. Москва, пер. 1-й Спасоаликовский, дом № 3/5, кв. ком. 45	4 302 000	
Акционерное общество "Одинцовская электросеть", 143000, Московская область, г. Одинцово, ул. Союзная д. 9	4 157 699	
Бабашинский Виктор Антонович, Московская обл, Одинцовский р-н, Кубинка г, дом № 21, кв. 61	4 096 987	
ОАО "Новоросцемент", 353902, Краснодарский край, Новороссийск г, Сухумское Шоссе ул, дом № 60	3 899 100	
Литвинова Антонина Ивановна, д/о №9038/01511	3 545 018	
Краснова Светлана Викторовна	3 535 014	
Центковский Евгений Львович, г. Воронеж, б. Пионеров, д. 27 кв. 74	3 446 000	
ООО "РДС", 117447, Москва г, Черемушкинская Б. ул, дом № 1	3 307 542	
ООО "АГРОФИРМА "МОЙ САД", Краснодарский край, Краснодар г, Сормовская ул, дом № 3, тел.: (8-928) 841-30-40	3 300 000	
Закусило Юрий Михайлович	3 242 100	
Медведева Ольга Владимировна	2 987 558	
Лавыгина Людмила Дмитриевна, Москва г, ПРОфсоюзная, дом № 132, корпус 3, квартира 257	2 941 595	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
Тебенькова Ольга Павловна, Москва г, Каспийская, дом № 26, корпус 2, квартира 68	2 941 595	
Тюфтякова Марина Павловна, доп. офис № 9040/01611, Московская обл, Одинцовский, Часцы, Можайское шоссе, дом № 130, корпус А, квартира 1	2 941 595	
ООО "ГорКапСтрой", 115008, Москва г, Южнопортовый 2-й проезд, дом № 18, корпус 2	2 938 991	
Табан Галина Николаевна, 171275, Тверская обл, Конаковский р-н, Завидово с, Фабричный поселок ул, дом № 8, квартира 6	2 897 150	
Буданов Сергей Вячеславович, 142030, Московская обл, Домодедово г, Ям с, Южная ул, дом № 33	2 864 271	
Дмитриев Владимир Алексеевич	2 842 666	
Литвинов Кирилл Алексеевич, д/о №9038/01462	2 665 003	
Бастрыкина Наталья Евгеньевна, 142050, Московская обл, Домодедово г, Белые Столбы мкр, Привато ул, дом № 5, кв.50	2 392 383	
Титова Лидия Михайловна	2 034 806	
Комова Маргарита Анатольевна	1 974 534	
ООО "АЗС-СТРОЙ", 423462, Татарстан Респ, Альметьевск г, Советская ул, дом № 178, тел.: 8(8553)375561	1 951 927	
ФАУ "Главгосэкспертиза России" Ростовский филиал, 101990, Москва г, Москва, Фуркасовский пер, дом № 12, корпус 5	1 871 662	
Крестьянское (фермерское) хозяйство "Светлый путь"	1 801 000	
ФАУ "Главгосэкспертиза России", 101990, г. Москва, Фуркасовский пер., дом № 12/5	1 586 894	
Манаенков Николай Иванович, 171275, Тверская обл, Конаковский р-н, Завидово с, Школьная ул, дом № 2, квартира 9	1 562 400	
Колобова Людмила Константиновна, Москва г, Маршала Бирюзова, дом № 18, квартира 42	1 561 770	
Печкин Вадим Вячеславович, 141607, Клин г, Дзержинского ул, дом № 14, квартира 100	1 383 510	
Сядченко Николай Павлович	1 322 000	
ОНО "ОПХ ВНИИЛ ГНУ ВНИИЛ РОССЕЛЬХОЗАКАДЕМИИ", 172062, Тверская обл, Торжокский р-н, Славный п, Мира ул, дом № 1	1 307 576	
Таскина Наталья Дмитриевна, Владимирская обл., г.Вязники, ул. Комсомольская, д.2, кв.33	1 109 592	
Печенин Павел Юрьевич	1 054 226	
Барсукова Галина Валентиновна	1 036 400	
ООО "ДорСервис", 350049, г. Краснодар, ул. Атарбекова, д. №1/2	972 712	
АО "ГОЛИЦЫНСКАЯ ПТИЦЕФАБРИКА", 143022, Московская обл, Одинцовский р-н, Летний Отдых п, тел.: (495) 7883232	913 161	
Цыгаркина Татьяна Алексеевна, 141044, Московская обл, Мытищинский р-н, Поведники п, дом № 10, квартира 14	837 709	
ООО "ТрансМод", 123317, г. Москва, ул. Тестовая, дом № 10	812 549	
ООО "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" Д.У. Закрытым паевым инвестиционным рентным фондом "Своя земля - рентный", 123007, Москва г, Хорошевское ш, дом № 32А, тел.: 84956414452	781 600	
ООО "АГРОЗАПЧАСТЬ", 396301, Воронежская обл, Новоусманский р-н, Парусное с, Школьная ул, дом № 1	750 424	
ООО "Прометей", Московская область, Дмитровский район, пос. Подосинки, Здание конторы ЗАО "Агрофирма "Борец"	731 072	

Наименование актива / контрагента	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	В т.ч. Сомнительная
Левонян Левон Вальтерович, Краснодарский край, Краснодар г, им Кирова ул, дом № 347	677 040	
ООО "СТЭЛ", 143103, Московская обл, Руза, Социалистическая ул., дом № 83	659 997	
Дачное некоммерческое партнерство "Изумрудный город", 105005, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 20, строение 2	634 400	
Бугаков Сергей Васильевич, 115035, Москва г, Садовническая ул, дом № 53	602 051	
Петрушин Владимир Анатольевич, 171275, Тверская обл, Конаковский р-н, Завидово с, Школьная ул, дом № 10, квартира 17	550 700	
Белоглазова Лариса Яковлевна, 344048, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Конный пер, дом № 17	509 123	
Сельскохозяйственный Производственный Кооператив Колхоз "Березовый", 347858, Ростовская обл, Каменский р-н, Березовый х, Ленина ул, дом № 20, корпус 6	414 090	
Царева Татьяна Викторовна, 171275, Тверская обл, Конаковский р-н, Завидово с, Школьная ул, дом № 2, квартира 7	400 700	
Зайцева Екатерина Борисовна, г. Москва, г. Москва, Карамышевская набережная, дом № 24, кв.19	384 200	
Пивоваров Николай Леонидович	380 000	
ООО "ЗЕМКОМБАНК", 344010, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Малогиной ул, дом № 233, тел.: (863) 2600064	323 489	
Филиал ОАО "Донэнерго" Новочеркасские межрайонные электрические сети, 344006, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Пушкинская ул, дом № 162, тел.: (86352) -8-42-59	265 609	
Назарова Валерия Александровна, 353290, Краснодарский край, Горячий Ключ г, Цветочная ул, дом № 24	238 852	
Белова Оксана Сергеевна	223 749	
Нестерова Светлана Сергеевна	223 749	
Осипов Арам Рафаилович, 350089, Краснодарский край, Краснодар г, им 70-летия Октября ул, дом № 8, корпус 211	216 778	
Ковых Надежда Моисеевна, 353206, Краснодарский край, Динской р-н, Пластуновская ст-ца, Короткая ул, дом № 5	211 052	
Рубаник Юлия Николаевна	134 112	
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Торговая Площадка", 101000, г. Москва, ул. Покровка, д. 3/7, стр. 1А, тел.: (495) 984 63 18	108 369	
Сулейманов Али Магмадович	103 285	
Государственное предприятие "Белгипродор"	101 695	
Прочие контрагенты с задолженностью менее 100 тысяч.	1 056 493	
76.09.5 "Расчеты с концессионером по государственному финансированию"	11 500 000 000	
ООО "Магистраль двух столиц", 196158, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 28, литера А, тел.: +7(812)383-90-67	11 500 000 000	
76.07.1 "Расчеты с автовладельцами по взиманию платы за проезд по автомобильным дорогам"	31 324 449	
Автодор-ПД ООО	4 918 553	
Объединенные Системы Сбора Платы ООО	26 405 896	
ИТОГО	69 518 616 217	99 838 182
Резерв по сомнительным долгам	- 99 838 182	
ИТОГО по строке 1230 баланса	69 418 778 036	

Расшифровка строки 1260 "Прочие оборотные активы"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015

руб.

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 97 "Расходы будущих периодов"	13 223 994	
Лицензия на использование КриптоПро CSP 3.6	8	
ПО Контур-Экстерн	90	
ПО Контур-Экстерн	77	
Права на использование ПО ViPNet Client	418	
1С:Документооборот 8 КОРП	26 252	
Право на использование XProtect Professional Camera License	20 886	
Лицензия Extended SLA	1 694	
Лицензия SQ5 Lic+Emb, SUITE	10 614	
Программа для ЭВМ Соболев	3 191	
Лицензия на использование ПК "РИК" ПРОФ (доп. раб. место)	3 260	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001	1 828	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Воронежской обл. доп.	4 571	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Воронежской обл. осн.	4 266	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Краснодарского края доп.	5 485	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Краснодарского края осн.	3 047	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Нижегородской обл. доп.	12 341	
Лицензия на использование ТСНБ ТЕР-2001 Нижегородской обл. осн.	4 114	
Лицензия на использование Электронной отраслевой сметно-нормативной базой данных "Авт. дороги" осн.	305	
Лицензия на использование Электронной федеральной сметно-нормативной база данных ФСНБ-2001 доп.	10 970	
ПК "ГРАНД-Смета", версия Prof	19 973	
Право на использование нормативно-справочной информации, вкл. ГЭСН, ФЕР	9 587	
Лицензия на работу с гос. тайной (0089905)	712	
Неисключительное право Acrobat Professional DC 2015	23 424	
ПО LCCDGSX7ML1 CorelDraw Graphics Suite X7	24 009	
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 3.9 на одном рабочем месте MS Windows	229 273	
Неисключительное право Acrobat Professional DC 2015	40 953	
Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих гос. тайну	269	
Неисключительные права на ПО Core CAL Client Access License	482 966	

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 97 "Расходы будущих периодов"	13 223 994	
Неисключительные права на ПО Core CAL Client Access License L SA Platform All languages	7 742	
Неисключительные права на ПО ExchgSvrStd ALNG SA MVL	17 836	
Неисключительные права на ПО Lync Server, LSA, All languages	35 527	
Неисключительные права на ПО Office professional plus L SA Platform All languages	19 103	
Неисключительные права на ПО Prjct ALNG SA MVL	20 582	
Неисключительные права на ПО Project professional, LSA with 1 project server CAL, All languages	930 442	
Неисключительные права на ПО Project server CAL, Software Assurance per device, All languages	26 577	
Неисключительные права на ПО Project server, Software Assurance, All languages	17 603	
Неисключительные права на ПО SharePoint Server, Software Assurance, All languages	42 853	
Неисключительные права на ПО SQL CAL, software assurance per device, all languages	321 756	
Неисключительные права на ПО SQL Server Enterprise Edition, Software Assurance, All languages	54 155	
Неисключительные права на ПО SQL Server Enterprise Edition, Software Assurance, All languages	19 785	
Неисключительные права на ПО System center standart, Software Assurance 2 Processors, All languages	19 093	
Неисключительные права на ПО System center standart, Software Assurance 2 Processors, All languages	2 780	
Неисключительные права на ПО System center standart, LSA 2 Processors, All languages	8 599	
Неисключительные права на ПО Visio standart, Software Assurance, All languages	54 633	
Неисключительные права на ПО Windows Enterprise for SA with MDOP	552 000	
Неисключительные права на ПО Windows server standart, LSA 2 Processors, All languages	85 987	
Неисключительные права на ПО Windows server standart, Software Assurance 2 Professors, All languages	127 869	
Неисключительные права на ПО WinEntforSAwMDOP ALNG UpgrdSAPk MVL Pltfm	6 265	
Неисключительное право SearchInform CloudSniffer	74 679	
Неисключительные права на ПО Office professional plus	1 336 579	
Неисключительное право Autodesk Autocad LT 2016 Commercial new SLM 5-Pack R3	164 546	
Неисключительное право Autodesk Autocad LT 2016 Commercial new SLM R3	74 920	
Неисключительные права SearchInform	213 511	
Программный комплекс iRidium AV Custon System, Device License Pro	9 346	
Неисключительное право Insperity OrgPlas 11 Premium Edition	87 835	
Лицензия Secret Net 7	5 885	
Лицензия на право использования электронного сервиса Casebook (дог.№ЮД-2015-990)	45 032	
Лицензия на использование базы данных Электронная система "Охрана труда"	39 740	
Лицензия IDeals Virtual Data Room V.3.0	488 787	

Наименование актива	Сальдо на отчетную дату	
	Дебет	Кредит
Счет 97 "Расходы будущих периодов"	13 223 994	
Неисключительное право Autodesk Autocad LT 2016 Commercial new SLM 5-Pack R3	343 039	
Неисключительное право Autodesk Autocad LT 2016 Commercial new SLM R3	147 028	
Лицензия на право использования электронного сервиса Casebook (договор №ОД-2015-1194)	47 484	
ПО Контур-Экстерн с 31.12.15 по 30.12.16г.	36 402	
Финансово-аналитическая модель	6 793 412	
76.АВ "НДС по авансам и предоплатам"	4 498 390	
НДС	4 498 390	
Итого по строке 1260 баланса	17 722 385	

Расшифровка строки 1410 "Заемные средства"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года

руб.	
Субконто	Сальдо на отчетную дату
Счет 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам"	30 736 065 144
МОСТОТРЕСТ	5 003 705 610
Объединенные Системы Сбора Платы	2 058 389 129
Облигационный займ ФНБ	21 727 365 000
Федеральный центр проектного финансирования	130 849 512
Купонный доход по облигационному займу	1 815 755 893
Итого по строке 1410 баланса	30 736 065 144

**Расшифровка строки 1450 "Прочие (долгосрочные) обязательства"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года**

руб.

Субконто	Сальдо на отчетную дату
Деятельность по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление	
76.09.3 "Расчеты с подрядчиками по гарантийным суммам"	3 675 433 278
ООО "Инвестиционно-финансовая строительная компания "АРКС", 123007, г. Москва, ул. 4-ая Магистральная, д. 7, стр. 2А, тел.: +7 (495) 783 66 78, факс: +7(495) 783 66 79	777 273 392
ПАО "МОСТОТРЕСТ", 127087, г. Москва, ул. Баркляя, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-79-99; Факс: +7 (495) 669-77-11	681 703 357
ПАО "Волгомост", 410028, г. Саратов, ул. Мичурина, д. 112	506 442 797
АО "Донаэродорстрой", 344006, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Суворова ул, дом № 26, тел.: +7 (863) 207-66-00.	447 779 540
ООО "Трансстроймеханизация", 119048, Москва Город, Хамовнический Вал Улица, 26А	278 364 724
ООО "Корпорация Инжтрансстрой", г. Москва, г. Москва, ул. Тарусская, дом № 10	207 598 773
ОАО "ДСК "АВТОБАН", 119454, Москва г., Удальцова ул., дом № 32, корпус 1, тел.: (495) 981-91-51	188 400 764
Акционерное общество "МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС", 121087, г. Москва, ул. Баркляя, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-70-40 Факс: +7 (495) 669-77-11	138 093 854
ООО "Ромекс-Кубань", 350075, г. Краснодар, ул. Стасова/Сормовская, 178/180/1,"Ш"	124 196 150
ООО "Техно-траффик", 115191, г. Москва, Духовский переулок, дом № 12А	90 779 776
ООО "Дорога", 117405, Москва г, Дорожная ул, дом № 60, корпус Б	42 553 398
ООО "Транскомплектстрой", 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, дом № 26, строение 1	34 198 514
ООО "СГК-Автострада", 121151, Москва Город, Тараса Шевченко Набережная, 23А, тел.: (495) 234-02-17, факс 280-06-06	27 673 329
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	23 092 605
ОАО "АСДОР", 140090 Московская обл.,г.Дзержинский,ул.Лесная,д.4	22 689 560
ООО "Интердорстрой", 113035, г. Москва, г. Москва, ул. Садовническая, дом № 82, строение 1	17 287 944
ООО ТК "Руслан-1", 117292, Москва г, Кржижановского ул, дом № 5, корпус 2	13 699 861
ЗАО "Строительное управление №1", 123242, г. Москва, г. Москва, ул. Большая Грузинская, дом № 20, корпус 2, кв.помещение IV, комната 14	9 279 945
ОАО "Ростовавтомост", 344065, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, 50-летия Ростсельмаша ул, дом № 8, тел.: Тел./факс. (863) 254-21-33	9 016 363
Государственное предприятие "Белгипродор"	9 015 254
ООО "Ремстроймост", 432069, г. Ульяновск, ул. Мостостроителей, дом № 15А	5 796 309
ЗАО "Компания Еврострой", 121059, Москва г, Москва г, Площадь Европы, дом № 2, оф.205, тел.: +7-495-941-8460	5 337 327

Субконто	Сальдо на отчетную дату
ООО "Строительные технологии", 121151, г. Москва, ул. Большая Дорогомилловская, дом № 9, корпус 2	3 260 293
ООО "Дороги и технологии"	3 130 110
ООО "Руссинтэк", 117997, г. Москва, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом № 23	2 654 978
ООО "ППП "АБСИДА", 109147, г. Москва, г. Москва, ул. Воронцовская, дом № 35Б, корпус 2, кв.лом.2, комн.7	2 167 617
ООО "Стройдорпроект", 141400, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, дом № 1, корпус В	887 802
Закрытое акционерное общество "ИПС", 350038, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Промышленная, д. 49	854 548
ЗАО "РеконЭнерго", 394018, г. Воронеж, ул. Дзержинского, дом № 12А	771 547
ООО "СПЕЦДОРСТРОЙ", 115191, г. Москва, Духовской переулок, д.17	490 139
ООО "Новорос Мост", 353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Октябрьская, дом № 26, тел.: (8617) 64-35-05, 64-35-15, 64-35-25	469 606
ЗАО "КОРДОН"	390 217
ООО КМУ "ЦЭМ", 248017, Калужская обл, Калуга г, Азаровская ул, дом № 28А	82 882
Деятельность по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	
76.08.3 "Расчеты с подрядчиками по гарантийным суммам"	1 139 230 898
Акционерное общество "МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС", 121087, г. Москва, ул.Баркляя, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-70-40 Факс: +7 (495) 669-77-11	251 767 179
ГУП РО "Азовское ДРСУ", 346765, Ростовская обл, Азовский район, Александровка с., Советская ул., дом № 42, тел.: (86342) 6-31-25, 6-32-26 (бухгалтерия)	4 922 734
Закрытое акционерное общество "ИПС", 350038, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Промышленная, д. 49	15 233 575
ЗАО "КОРДОН"	658 639
ЗАО "РеконЭнерго", 394018, г. Воронеж, ул. Дзержинского, дом № 12А	2 789 652
ЗАО "Эсорт-Центр"	825 000
ЗАО ПКФ "РБДС", 214532, г.Смоленская обл, Смоленский р-н, д.Дивасы, 2км западнее	34 162 465
ОАО "ДСК "АВТОБАН", 119454, Москва г., Удальцова ул., дом № 32, корпус 1, тел.: (495) 981-91-51	113 579 157
ОАО "Елецкое дорожно-строительное управление №3"	9 907 113
ОАО "КДБ", 350072, г.Краснодар, ул. Ростовское шоссе, д. 22	5 832 000
ОАО "Краснодаравтомост"	2 799 469
ОАО "Можайский Дорожник", 143200, г. Можайск, ул. Бородинская, д. 33	44 103 425
ОАО "Ростовавтомост", 344065, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, 50-летия Ростсельмаша ул, дом № 8, тел.: Тел./факс. (863) 254-21-33	26 459 165
ОАО "СОЮЗДОРПРОЕКТ", 105066, Москва г, Токмаков пер, дом № Дом 9, тел.: (495) 6637403	892 901

Субконто	Сальдо на отчетную дату
ОАО "Хотьковский автострой", 141354, Московская область, Сергиево-Посадский р-н, п. Мостовик, ул. Пионерская д. 15 Б	12 991 083
Общество с ограниченной ответственностью "Технострой"	31 499 859
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	1 331 676
ООО "Автодорстрой", 101000 г. Москва пер. Архангельский д. 3 стр. 1, тел.: тел/факс: (499) 218-10-16. (499) 782-97-77; 782-98-88	51 713 275
ООО "Белдорстрой", 309420, Белгородская обл, Краснояружский р-н, Красная Яруга п, Центральная ул, дом № 68, корпус а	29 872 113
ООО "Вега"	1 791 863
ООО "Донская Строительная Компания"	7 602 421
ООО "Дорога", 117405, Москва г, Дорожная ул, дом № 60, корпус Б	18 884 783
ООО "ДОРСНАБ", 352900, Краснодарский край, г. Армавир, ул Комсомольская, д. 130	6 534 275
ООО "ИДС"	2 996 932
ООО "Интердорстрой", 113035, г. Москва, г. Москва, ул. Садовническая, дом № 82, строение 1	19 347 461
ООО "ЛЕММИНКАЙНЕН СТРОЙ", 199004, Санкт-Петербург г, Средний В.о. пр-кт, дом № 36/40, корпус Литера А, тел.: (812) 9651785	22 324 398
ООО "Мостстройинвест"	2 239 688
ООО "МСК Инвестстрой", 301132, Тульская обл, Ленинский р-н, Пятницкое с, корпус административно-бытовой "Восточно-Пятницкого карьера", оф. 59, тел.: 8(495)111-38-50, факс: 8(495)111-38-49	31 182 082
ООО "Новорос Мост", 353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Октябрьская, дом № 26, тел.: (8617) 64-35-05, 64-35-15, 64-35-25	5 259 667
ООО "Ремстроймост", 432069, г. Ульяновск, ул. Мостостроителей, дом № 15А	4 397 357
ООО "Руссинтак", 117997, г. Москва, г. Москва, ул. Профсоюзная, дом № 23	13 887 506
ООО "Русско-германское СП "АВТОБАН", 141250, Московская область., Пушкинский район, с. Рахманово	15 501 984
ООО "С-Дон-2010"	1 306 808
ООО "СитиСтройСервис", Калининград, Нарвская 49-Е, дом № 19, литера А1 / 1	3 595 879
ООО "СК Прогресс"	20 354
ООО "Спецсервис-Регион"	841 469
ООО "Стройдорпроект", 141400, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, дом № 1, корпус В	2 868 083
ООО "Стройинвест"	7 630 234
ООО "СтройТехника"	2 168 087
ООО "Стройтехнологии"	16 465 087
ООО "Транскомплектстрой", 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, дом № 26, строение 1	64 998 444
ООО "Трансстроймеханизация", 119048, Москва Город, Хамовнический Вал Улица, 26А	81 999 520

Субконто	Сальдо на отчетную дату
ООО "Фолворт Консультант"	226 100
ООО КМУ "ЦЭМ", 248017, Калужская обл, Калуга г, Азаровская ул, дом № 28А	2 443 987
ООО ТК "Руслан-1", 117292, Москва г, Кржижановского ул, дом № 5, корпус 2	121 416 510
ПАО "Волгомост", 410028, г. Саратов, ул. Мичурина, д. 112	3 329 013
ПАО "МОСТОТРЕСТ", 127087, г. Москва, ул. Баркляя, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-79-99; Факс: +7 (495) 669-77-11	36 630 427
Итог по строке 1450 баланса	4 814 664 176

34

Пояснение 10.5

Расшифровка строки 1510 "Заемные средства"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года

руб.	
Субконто	Сальдо на отчетную дату
Счет 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам"	3 024 030 000
Облигационный займ	3 000 000 000
Доля купонного дохода, начисленная за отчетный период	24 030 000
Счет 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам"	867 069 240
Объединенные Системы Сбора Платы	640 419 240
МОСТОТРЕСТ	226 650 000
Итог по строке 1510 баланса	3 891 099 240

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года

руб.

Субконто	Сальдо на отчетную дату
Собственная деятельность Государственной компании	
Счет 60.01 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"	54 551 991
Р.И.М. Портер Новелли	20 218 627
УК Автодор ООО	8 397 130
ЭЙТИ КОНСАЛТИНГ ООО	7 438 855
ЛАНИТ, ЗАО	6 431 911
АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ АО	4 723 258
Бизнес Диалог	3 222 410
КПМГ	970 000
Техноплект	660 000
ИК Ю-софт	462 080
НЕГУС ЭКСПО ИНТЕРНЭШНЛ ООО	411 251
ТЕХНОПРОДЖЕКТ ООО	300 000
ОПЦИОН ЗАО	277 890
ТИССО ЗАО	249 782
Мобильные ТелеСистемы ПАО	225 590
Прочие контрагенты	563 206
76.05 "Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками"	834 647
Городской центр бронирования и туризма (АО)	210 148
Российский новый университет НОУ ВПО	205 507
Хачапуридзе З.П.	182 300
ДИК ООО	125 000
Прочие контрагенты	111 693
68.04 "Налог на прибыль"	-
Налоги и сборы	-
68.01 "Налог на доходы физических лиц"	5 839 328
Налоги и сборы	5 839 328
68.02 "Налог на добавленную стоимость"	7 600 241
Федеральный бюджет	7 600 241
68.07 "Транспортный налог"	7 917
Субъект Федерации	7 917
68.08 "Налог на имущество"	76 476
Субъект Федерации	76 476
76.01.1 "Расчеты по имущественному и личному страхованию"	39 245
	39 245
69.02.7 "Расчеты по пенсионному обеспечению"	8 926 249
Налоги и сборы	8 926 249
69.03 "Расчеты по обязательному медицинскому страхованию"	3 951 984
Налоги и сборы	3 951 984

37

Субконто	Сальдо на отчетную дату
69.11 "Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний"	153 878
Налоги и сборы	153 878
70 "Расчеты с персоналом по оплате труда"	26 463 382
Сотрудники	26 463 382
62.02 "Расчеты по авансам полученным"	29 489 448
Русс Аутдор ООО	3 802 472
АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ АО	3 673 133
МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС АО	3 265 779
Автодор-ПД ООО	2 594 969
Автодор-Инжиниринг ООО	1 684 977
РН-Юг, ЗАО	1 144 162
Регион-медиа ООО	1 109 830
СМУ-Дондорстрой АО	1 005 179
Автодор-ТП ООО	906 180
Объединенные Системы Сбора Платы ООО	796 722
ГЭС РОЗНИЦА ООО	764 710
УК Автодор ООО	675 095
НИКЭ ООО	579 933
ЛУКОЙЛ-Центрнефтепродукт ООО	553 485
ТРАСТ ООО	461 383
Несветаева Н.В.	329 273
ДОРСНАБ ООО	304 909
Дорожная инфраструктура и сервис ОАО	293 157
УПТ ЗАО	289 653
ВинЭкс ООО	288 943
Гэллэри Сервис ООО	251 429
УК ПС ПАО	207 817
Рекламное агентство А.Р.К. ООО	187 535
ВИСТА ООО	185 577
РУАН КОРПОРАЦИЯ ООО	180 927
НК РОСНЕФТЬ ОАО	174 755
Предприятие "Управляющая компания" ООО	166 905
Крутик И.Н. ИП	152 582
Супер Типография ООО	147 479
Марченко В.И.	144 820
Солид билдинг девелопмент ООО	137 504
Праймсайт ООО	127 193
РН-Ростовнефтепродукт, ЗАО	119 311
Медиа Мастерская ООО	116 403
Успех ООО	109 986
Рекламная Сеть Подмосковья-Медия ООО	109 686
Прочие контрагенты	2 445 595
71 "Расчеты с подотчетными лицами"	471 500
Сотрудники	471 500
76.02 "Расчеты по претензиям"	2 074 887
УФК по РО (ГУ МВД России по Ростовской области)	860 000
ДОРСТРОЙ ОАО	763 318
Согласие ООО СК	400 000
Прочие контрагенты	51 570

Субконто	Сальдо на отчетную дату
68.32 "НДС при исполнении обязанностей налогового агента"	5 572
Налоги и сборы	5 572
76.41, Расчеты по исполнительным документам работников	250 411
физические лица	250 411
76.07 "Расчеты с автовладельцами по взиманию платы за проезд по автомобильным дорогам"	64 106 665
Владельцы автотранспортных средств	64 106 665
76.НА "Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента"	1 629 329
НДС	1 629 329
Деятельность по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление	
76.09.1 "Расчеты с подрядчиками"	2 152 627 734
МОСТОТРЕСТ ПАО	1 593 098 910
КРОКУС ИНТЭРНЭШНЛ АО	177 056 344
Транстроймеханизация ООО	169 736 809
СевЗапСтрой ООО	80 111 637
Стройпроект АО	54 112 560
Племзавод Детскосельский СПК	31 302 914
Автодор-Инжиниринг ООО	23 201 643
РОСДОРНИИ ФАУ (преобразование из ФГБУ с 06.04.15)	10 779 985
РЕДКИНСКАЯ АПК ООО	4 838 846
ГСК - 13	2 564 000
Дорпроект Технадзор ООО	2 058 569
НОВОРОСЦЕМЕНТ ОАО	1 590 067
СОЮЗДОРПРОЕКТ ОАО	903 269
Автодор-ТП ООО	540 995
КРОНОС ООО	377 544
РОВЕР ГРУПП ООО	155 000
Прочие контрагенты	198 642
76.09.3 "Расчеты с подрядчиками по гарантийным суммам"	3 024 593 820
ПАО "МОСТОТРЕСТ", 127087, г. Москва, ул. Барклай, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-79-99; Факс: +7 (495) 669-77-11	781 617 336
ПАО "Волгомост", 410028, г. Саратов, ул. Мичурина, д. 112	506 442 797
АО "Донаэродорстрой", 344006, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Суворова ул, дом № 26, тел.: +7 (863) 207-66-00.	404 229 226
ООО "Инвестиционно-финансовая строительная компания "АРКС", 123007, г. Москва, ул. 4-ая Магистральная, д. 7, стр. 2А, тел.: +7 (495) 783 66 78, факс: +7(495) 783 66 79	315 422 481
ООО "Трансстроймеханизация", 119048, Москва Город, Хамовнический Вал Улица, 26А	251 869 412
ООО "Корпорация Инжтрансстрой", г. Москва, г. Москва, ул. Тарусская, дом № 10	173 595 925
ОАО "ДСК "АВТОБАН", 119454, Москва г., Удальцова ул., дом № 32, корпус 1, тел.: (495) 981-91-51	110 064 768
АО "Институт "Стройпроект", 196158, Санкт-Петербург г, Дунайский пр-кт, дом № 13, корпус 2, литер А, а/я 9, тел.: (812) 327-00-55	75 411 661
ООО "Дорога", 117405, Москва г, Дорожная ул, дом № 60, корпус Б	55 620 318

39

Субконто	Сальдо на отчетную дату
ООО "ГорКапСтрой", 115008, Москва г, Южнопортовый 2-й проезд, дом № 18, корпус 2	54 023 079
АО "АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ", 127006, Москва г, Успенский пер, дом № 10, корпус 1	51 002 857
ОАО "СОЮЗДОРПРОЕКТ", 105066, Москва г, Токмаков пер, дом № Дом 9, тел.: (495) 6637403	37 929 256
Акционерное общество "МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС", 121087, г. Москва, ул.Барклай, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-70-40 Факс: +7 (495) 669-77-11	30 073 463
ООО "Ромекс-Кубань", 350075, г. Краснодар, ул. Стасова/Сормовская, 178/180/1,"Ш"	27 447 501
ООО "СЕВКАВИНСТРОЙПРОЕКТ", 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Московская ул, дом № 21, корпус 16	26 106 056
ООО "СГК-Автострада", 121151, Москва Город, Тараса Шевченко Набережная, 23А, тел.: (495) 234-02-17, факс 280-06-06	24 901 381
ООО "Техно-траффик", 115191, г. Москва, Духовский переулок, дом № 12А	22 483 575
ООО "ВТМ дорпроект СТОЛИЦА", 115054, Москва г, Пионерская Б. ул, дом № 15, корпус 1	17 148 027
ООО ТК "Руслан-1", 117292, Москва г, Кржижановского ул, дом № 5, корпус 2	13 699 861
ЗАО "Строительное управление №1", 123242, г. Москва, г. Москва, ул. Большая Грузинская, дом № 20, корпус 2, кв.помещение IV, комната 14	9 279 945
ЗАО "Компания Еврострой", 121059, Москва г, Москва г, Площадь Европы, дом № 2, оф.205, тел.: +7-495-941-8460	5 337 327
ЗАО "РеконЭнерго", 394018, г. Воронеж, ул. Дзержинского, дом № 12А	5 054 057
ООО "Интердорстрой", 113035, г. Москва, г. Москва, ул. Садовническая, дом № 82, строение 1	4 623 771
ООО "Каспий"	4 195 321
ОАО "АСДОР", 140090 Московская обл.,г.Дзержинский,ул.Лесная,д.4	3 938 431
ОАО "КДБ", 350072, г.Краснодар, ул. Ростовское шоссе, д. 22	3 789 530
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	3 436 008
ООО "Транскомплектстрой", 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, дом № 26, строение 1	2 182 884
ООО "Дороги и технологии"	1 565 055
ООО "ИнжПроектСтрой", 350038, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Промышленная, дом № 49	1 222 964
ООО "СПЕЦДОРСТРОЙ", 115191, г. Москва, Духовской переулок, д.17	490 139
ЗАО "КОРДОН"	260 144
Прочие контрагенты	129 265
Деятельность по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	
Счет 76.08.1 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"	902 965 092
Объединенные Системы Сбора Платы ООО	355 921 937
МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС АО	187 670 582
МОСТОТРЕСТ ПАО	98 862 208
АВТОБАН ОАО ДСК	57 117 490
Автодор-ГД ООО	50 027 985
Автодор-Инжиниринг ООО	27 364 960
СитиСтройСервис	22 657 334

40

Субконто	Сальдо на отчетную дату
АВТОДОР - ТЕЛЕКОМ АО	21 668 720
ДОРСНАБ ООО	19 408 178
ИДС ООО	13 161 033
Транскомплектстрой ООО	11 407 114
Руссинтэк ООО	10 696 771
Ростовавтомост ОАО	8 556 686
ФГУ ДЭП № 13	4 600 740
Трансстроймеханизация ООО	4 521 407
ИПС ЗАО	4 491 802
Донаэродорстрой АО	1 918 888
Центральный филиал ФГУП "УВО Минтранса России"	1 071 215
УВО Минтранса России" Северо-Кавказский филиал ФГУП "	988 814
ИМИДИС ЗАО	495 157
ДОРСТРОЙ ОАО	322 005
Прочие контрагенты	34 065
76.08.3 "Расчеты с подрядчиками по гарантийным суммам"	384 524 225
Акционерное общество "МОСТОТРЕСТ - СЕРВИС", 121087, г. Москва, ул.Баркляя, д. 6, стр. 5, тел.: Тел.: +7 (495) 669-70-40 Факс: +7 (495) 669-77-11	51 537 899
ООО "Дорога", 117405, Москва г, Дорожная ул, дом № 60, корпус Б	37 898 889
ЗАО "ДСО № 1"	23 818 071
ОАО "Дорисс"	23 504 490
ООО "ЛЕММИНКАЙНЕН СТРОЙ", 199004, Санкт-Петербург г, Средний В.о. пр-кт, дом № 36/40, корпус Литера А, тел.: (812) 9651785	22 190 969
ЗАО ПКФ "РБДС", 214532, г.Смоленская обл, Смоленский р-н, д.Дивасы, 2км западнее	18 433 418
ООО ТК "Руслан-1", 117292, Москва г, Кржижановского ул, дом № 5, корпус 2	17 887 249
ООО "Строительное управление "Магистраль"	15 756 639
Общество с ограниченной ответственностью Корпорация "Руслан-1", 115682, г. Москва, ул. Шипиловская, д. 64, к. 1, офис 147	15 635 635
ООО "Интердорстрой", 113035, г. Москва, г. Москва, ул. Садовническая, дом № 82, строение 1	15 383 087
ОАО по строительству и реконструкции автомобильных дорог"ДОРСТРОЙ", 347800 г. Каменск-Шахтинский Ростовской обл., ул. Халтурина, 20	15 079 959
ООО "РостовАвтоДорСтрой", 400005, г. Волгоград, пр-кт им. В.И. Ленина, дом № 88, оф.308	13 924 832
ООО "Автодорстрой", 101000 г. Москва пер. Архангельский д.3 стр.1, тел.: тел/факс: (499) 218-10-16. (499) 782-97-77; 782-98-88	13 500 338
ОАО "ДСК "АВТОБАН", 119454, Москва г., Удальцова ул., дом № 32, корпус 1, тел.: (495) 981-91-51	12 386 135
ЗАО "Связьтехкомплект"	11 897 928
ОАО "Можайский Дорожник", 143200, г. Можайск, ул. Бородинская, д. 33	11 296 047
ООО "Стройинвест"	7 698 042
ООО "Транскомплектстрой", 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, дом № 26, строение 1	6 397 848
ГУП РО "Азовское ДРСУ", 346765, Ростовская обл, Азовский район, Александровка с., Советская ул., дом № 42, тел.: (86342) 6-31-25, 6-32-26 (бухгалтерия)	4 787 266
ОАО "Хотьковский автомост", 141354, Московская область,Сергиево-Посадский р-н,п.Мостовик,ул.Пионерская д.15 Б	4 545 126

41

Субконто	Сальдо на отчетную дату
ООО БМФ "Мостремстрой"	3 618 574
ООО "ДОРСНАБ", 352900, Краснодарский край, г. Армавир, ул Комсомольская, д. 130	3 569 266
ООО "Смоленская Дорожно-Строительная Компания"	3 183 232
ООО "Автодор-Инжиниринг", 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4	2 776 467
ОАО "Елецкое дорожно-строительное управление №3"	2 559 962
ООО "Стройсервис", 644073, г.Омск-73,улица 2-я Солнечная, 43	2 532 340
ОАО "Ростовавтомост", 344065, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, 50-летия Ростсельмаша ул, дом № 8, тел.: Тел./факс. (863) 254-21-33	2 451 812
ООО "Трансстроймеханизация", 119048, Москва Город, Хамовнический Вал Улица, 26А	2 182 884
ОАО "КДБ", 350072, г.Краснодар, ул. Ростовское шоссе, д. 22	2 182 521
ООО "Ремстроймост", 432069, г. Ульяновск, ул. Мостостроителей, дом № 15А	2 159 630
ООО "Белдорстрой", 309420, Белгородская обл, Краснояружский р-н, Красная Яруга п, Центральная ул, дом № 68, корпус а	2 080 689
ОАО "ГИПРОТРАНСМОСТ"	1 725 990
Общество с ограниченной ответственностью "Технострой"	1 657 887
ООО "МСК Инвестстрой", 301132, Тульская обл, Ленинский р-н, Пятницкое с, корпус административно-бытовой "Восточно-Пятницкого карьера", оф.59, тел.: 8(495)111-38-50, факс: 8(495)111-38-49	1 625 000
ООО "ИнжПроектСтрой", 350038, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Промышленная, дом № 49	1 621 544
ООО "Донская Строительная Компания"	1 341 604
ООО "Спецсервис-Регион"	1 302 030
ООО "С-Дон-2010"	522 723
ЗАО "КОРДОН"	518 000
ООО "Мостстройинвест"	460 902
ООО "Новорос Мост", 353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Октябрьская, дом № 26, тел.: (8617) 64-35-05, 64-35-15, 64-35-25	290 500
ООО "Стройдорпроект", 141400, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, дом № 1, корпус В	265 979
Государственное предприятие "Белгипродор"	138 258
ООО "СтройТехника"	121 619
Прочие контрагенты	74 943
Итог по строке 1520 баланса	6 671 184 021

Пояснение 12.5

Расшифровка строки 1540 "Резервы предстоящих расходов"
бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 года

руб.

Субконто	Сальдо на отчетную дату
Счет 96 "Резервы предстоящих расходов"	49 026 229
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	49 026 229
Итог по строке 1540 баланса	49 026 229



ПОЯСНЕНИЯ

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ
«РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»
ЗА 2015 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: 127006, г. Москва, Страстной бульвар, 9.

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.

Среднесписочная численность работников Государственной компании за 2015 год составляет 542 человека (за 2014 год 551 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".
- 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 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 2015 году утвержден Распоряжением Правительства РФ от 28 декабря 2011 года № 2419-р (в ред. распоряжений Правительства РФ от 07.09.2013 N 1605-р; от 04.02.2014 N 137-р; от 14.08.2014 N 1520-р; от 18.02.2015 N 247-р, от 28.11.2015 N 2433-р):

Семенов Вадим Викторович - Председатель СД ОАО «Ростелеком»

Дитрих Евгений Иванович – первый заместитель Министра транспорта Российской Федерации

Бушмин Евгений Викторович - заместитель Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации

Елин Евгений Иванович - заместитель Министра экономического развития Российской Федерации

Еремеев Олег Витальевич - заместитель председателя Комитета Совета Федерации по экономической политике

Иванов Андрей Юрьевич - заместитель Министра финансов Российской Федерации

Кельбах Сергей Валентинович - председатель Правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги»

Лушников Алан Валерьевич - помощник Заместителя Председателя Правительства Российской Федерации Дворковича А.В.

Соколов Максим Юрьевич - Министр транспорта Российской Федерации

Тен Сергей Юрьевич, заместитель председателя Комитета Государственной Думы по транспорту (по согласованию)

Чистова Вера Ергешевна - заместитель Председателя Счетной Палаты Российской Федерации

Шаккум Мартин Люцианович - первый заместитель председателя Комитета Государственной Думы по земельным отношениям и строительству (по согласованию)

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам наблюдательного совета в 2015 году

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Состав Правления Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2015 года:

Кельбах Сергей Валентинович – Председатель правления

Алафинов Иннокентий Сергеевич - Первый заместитель председателя правления по инвестиционно-финансовым вопросам

Урманов Игорь Александрович - Первый заместитель председателя правления по технической политике

Дерингер Дмитрий Иванович - Заместитель председателя правления по строительству и реконструкции

Носов Александр Геннадьевич - Заместитель председателя правления по инвестиционной политике и корпоративному развитию

Пашкевич Константин Эдуардович - Заместитель председателя правления по операторской деятельности и информационно-телекоммуникационным технологиям

Попов Константин Игоревич - Заместитель председателя правления по правовым вопросам

Суворов Борис Борисович - Заместитель председателя правления по общим вопросам

Целковнев Александр Иванович - Заместитель председателя правления по эксплуатации и безопасности дорожного движения

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам правления в 2015 году

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	127726,0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений (мат.помощь)	0
ИТОГО	127726,0

Состав ревизионной комиссии Государственной компании на 31 декабря 2015 года:

Гейдт Антон Антонович – помощник депутата Государственной Думы Российской Федерации

Галимов Николай Анасович - Директор Департамента правового обеспечения и законопроектной деятельности

Воробьева Тамара Борисовна – начальник Управления экономики и контроллинга ядерного оружейного комплекса Госкорпорации «Росатом»

Власенкова Елизавета Александровна – помощник заместителя Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации

Марченко Ольга Николаевна – заместитель директора Департамента государственной политики в области дорожного хозяйства Министерства транспорта Российской Федерации

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам ревизионной комиссии в 2015 году

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

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 2015 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 отражены взносы в уставные капиталы дочерних компаний – общества с ограниченной ответственностью «Автодор – Платные Дороги», открытого акционерного общества «Транспортный переход через Керченский пролив», общества с ограниченной ответственностью "Дорожно-инвестиционная компания".

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев, отражены по строке 1410 «Заемные средства», в том числе:

тыс. рублей	
Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2015
ОАО «Федеральный центр проектного финансирования»	130 849,51
Неконвертируемые процентные документарные облигации	21 727 365,00
Купонный доход по облигационном займу	1 815 755,89
Долгосрочное инвестиционное соглашение, ПАО "МОСГОТРЕСТ"	5 003 705, 61
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	2 058 389, 13

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает не более чем через 12 месяцев, отражены по строке 1510 «Заемные средства», в том числе:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2015
Неконвертируемые процентные документарные облигации	3 000 000,00
Доля купонного дохода, начисленная за отчетный период по неконвертируемым процентным документарным облигациям	24 030,00
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	640 419,24
Долгосрочное инвестиционное соглашение, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	226 650,00

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 2015 год составила 26 589,54тысяч рублей (за 2014 год составила 52 816,18тысяч рублей). Сумма начисленного износа основных средств с начала деятельности Государственной компании на 31 декабря 2015 года 157 236,12 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 2015 составила 26 969 936,41 (по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 22 352 755,8 тысяч рублей), в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – 26 736 426,12 тысячи рублей;

- автомобили – 52 780,82 тысяч рублей;
- офисные помещения – 180 729,47 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 редакции 26.10.2012, от 19.12.2014 и от 26.08.2015)).

В течение 2015 года балансовая стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении Государственной компании "Российские автомобильные дороги" увеличилась на 77 049 747,9 тысяч рублей и составила 396 993 106 тысяч рублей, в том числе:

за счет передачи в доверительное управление Государственной компании имущества в составе автомобильных дорог - на 50 111 тысяч рублей.

за счет ввода в эксплуатацию объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании - на 76 999 636,9 тысяч рублей.

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, когда 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 Межотраслевых правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 01 июня 2009 г. №290н.

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 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов по добровольному медицинскому страхованию сотрудников компании и добровольному и обязательному страхованию автомобилей показываются в Бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

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. В отношении сомнительной дебиторской задолженности, образовавшейся за счет средств субсидий, резерв по сомнительным долгам в учетных данных не начисляется.

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 на дату, 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 строкам 1410 и 1510 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 2011года, Приказ от 08 декабря 2011года №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. Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 292 500 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании решения Центрального банка Российской Федерации от 15 января 2015 года, Наблюдательного совета от 01 декабря 2014 года (Протокол №70 от «03» декабря 2014 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, государственный регистрационный номер 4-02-00011-Т на сумму 21 727 миллионов рублей сроком обращения 27 лет, (с погашением с 17 по 26 годы размещения - 5% от номинальной стоимости ежегодно, 27 год – 50% от номинальной стоимости), без оферты. Ставка купона определяется как ИПЦ + 1%, где ИПЦ - индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации, за последний предшествующий началу n-го купонного периода календарный год, за который осуществлена официальная публикация указанным органом исполнительной власти.

На отчетную дату средства займа частично использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 1 539 574,0 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 276 181,9 тысяч рублей

включены в стоимость объекта, строительство которого профинансировано за счет заемных средств.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании долгосрочных инвестиционных соглашений на строительство, содержание, ремонт, капитальный ремонт и эксплуатацию на платной основе автомобильных дорог, удержания инвестиционной составляющей, признаны долгосрочными займами и отражены в бухгалтерской отчетности по строкам 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса Государственной компании.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДИС-1 от 28.12.2011 года с ОАО «Мостотрест», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31.12.2015 сумма инвестиций составила 5 230 355,6 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 18 лет, начиная с года, следующего за годом введения объекта в эксплуатацию. Начисление и выплата процентов будет осуществляться аналогично возмещению инвестиций и в те же сроки. Процентная ставка принята равной ставке рефинансирования, действующей на момент выплаты, плюс 4,25%.

Долгосрочным операторским соглашением №ОД-2011-734 от 30.12.2011 года с ООО «Объединенные системы сбора платы» (далее также Оператор) определено инвестирование исполнителем работ по созданию инфраструктуры и размещению АСУДД, СВП на участках автодороги М-4 «ДОН». По каждому этапу работ осуществляется отдельный расчет стоимости вложенных Оператором инвестиций и последующего их возмещения Государственной компанией. Возмещение вложенных Оператором инвестиций осуществляется равными долями, начиная с года, следующего за годом подписания акта приемки выполненных работ. Вложенные инвестиции Оператора включают в себя расходы на создание объектов и компенсацию расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объектов. Вознаграждение за предоставление рассрочки платежа в соответствии с конкурсным предложением Оператора составляет 13% годовых.

Вознаграждение начисляется и выплачивается с года, следующего за годом подписания Акта приёмочной комиссии о вводе в эксплуатацию объекта, законченного строительством, но не ранее даты подписания отдельного дополнительного соглашения, регулирующего условия и сроки возврата вложенных инвестиций и размер компенсации расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объекта. На отчетную дату общая стоимость инвестиций, подлежащих возмещению Оператору составила 2 698 808,4 тысяч рублей, в т.ч.: по Этапу I - 765 882,8 тысяч рублей, Этапу II вторая очередь - 331 735,7 тысяч рублей, Этапу III вторая очередь - 1 601 189,9 тысяч рублей.

На отчетную дату согласован порядок возврата вложенных инвестиций и выплаты вознаграждения Оператору за рассрочку платежа по Этапу I и Этапу II вторая очередь. За 2015 год Оператору возмещены инвестиционные затраты в сумме 273 575 тысяч рублей по Этапу I и 188 097,7 тысяч рублей по Этапу II вторая очередь. Выплачено вознаграждение за рассрочку платежа в сумме 50 313,2 тысяч рублей.

Порядок возмещения расходов и расчет вознаграждения оператора за рассрочку платежа по Этапу III будет определен отдельным дополнительным соглашением, не согласованным сторонами на отчетную дату.

Договором ДИП-2015-887 от 23.10.2015 года с ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» на выполнение комплекса предпроектных работ по проекту формирования МТМ «Европа – Западный Китай» установлена отсрочка платежа до 31.12.2019 года. Плата за отсрочку платежа составляет 11.3% в год. На 31.12.2015 в учете отражена задолженность перед ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» в сумме 130 000,0 тысяча рублей за выполненные этапы работ и 849,5 тысяч рублей процентных расходов.

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 имущество, 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;

- доходы от оказания услуг технического сопровождения работ (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от предоставления прав размещения рекламных конструкций (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от размещения рекламных материалов на рекламных конструкциях Государственной компании (в том числе размещенных в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- вознаграждения Государственной компании за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- доходы от предоставления прав заключения с Государственной компанией инвестиционных договоров;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) недвижимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) движимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности Государственной компании;
- прочие доходы Государственной компании.

В состав прочих доходов от собственной деятельности Государственной компании, не относящейся к деятельности по доверительному управлению включаются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, Государственной компании;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (кроме договоров, заключенных в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);
- поступления в возмещение убытков причиненных имуществу, Государственной компании;

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

- поступления в возмещение убытков, причиненных Государственной компанией при исполнении заключенных договоров (кроме договоров, заключенных в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);
- имущество, полученное Государственной компанией безвозмездно, в том числе по договору дарения (за исключением имущества, входящего в состав автомобильных дорог);
- полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, права требования (кроме прав требования по обязательствам, связанным с доверительным управлением автомобильными дорогами Государственной компании; строительством и реконструкцией автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);
- суммы кредиторской и депонентской задолженности по договорам (кроме договоров в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и по организации строительства и реконструкции, автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление), по которым истек срок исковой давности;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов Государственной компании;
- прочие доходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) сумма расхода может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Государственной компании.

Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Государственной компании, имеется в случае, когда Государственная компания передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива;

d) расход производится для осуществления предпринимательской деятельности Государственной компании.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Государственной компанией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Государственной компании признается дебиторская задолженность.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

К расходам от деятельности по доверительному управлению относятся прямые расходы, относящиеся к деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании. Отнесение к расходам от деятельности по доверительному управлению производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от деятельности по доверительному управлению, к таким документам относятся.

К расходам от собственной деятельности относятся прямые расходы, относящиеся к собственной деятельности Государственной компании. Отнесение к расходам от собственной деятельности производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от собственной деятельности.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Чистая прибыль от предпринимательской деятельности Государственной компании за отчетный год относится заключительными оборотами декабря в увеличение целевого финансирования деятельности по соответствующим источникам финансирования в соответствии с утвержденным наблюдательным советом Государственной компании финансовым планом.

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Государственная компания признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и

условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года № 167н.

Государственная компания отражает оценочное обязательство на оплату ежегодных (основных и дополнительных) неиспользованных отпусков работников. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату. При признании оценочного обязательства по оплате отпусков в расчет включаются также обязательства организации в размере страховых взносов начисленных на сумму предполагаемого среднего заработка за период отпуска, которые приведут к уменьшению экономических выгод организации в случае наступления события в виде предоставления отпуска работнику или выплаты компенсации за неиспользованный отпуск. Если в отчетном периоде фактические расходы на выплату отпускных больше, чем размер созданного резерва на оплату отпускных на начало периода, то сумма превышения включается в текущие затраты.

Государственная компания не имеет обязательств, обусловленных необходимостью выполнения каких-либо гарантийных работ (услуг).

2.14. Исправления ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Исправление ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, а также степень влияния ошибки на экономические решения пользователей определяет главный бухгалтер в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010. Исправление существенных ошибок, допущенных при составлении бухгалтерской отчетности в предыдущих отчетных периодах, характеризуется следующими данными:

Исправление ошибок, допущенных в предыдущих отчетных периодах при составлении баланса

Строка баланса	Актив						Пассив				Причина возникновения (наименование ошибки)
	1110 "Нематериальные активы"	1120 "Результаты исследований и разработки"	1190 "Прочие нематериальные активы"	1230 "Дебиторская задолженность"	1260 "Прочие оборотные активы"	проверка	1311 "Платежи дебиторам по договорам управления"	1313 "Собственные средства"	1520 "Кредиторская задолженность"	1550 "Фонд ликвидационной стоимости"	
2013 год, 06 корректировка	31 574 320,00	0,00	11 577 752 310,19	35 438 356 131,08	14 278 724,02	11 609 326 730,19	-314 888 412,83	707 004 350,24	4 641 148 448,72	100 405 540 274,06	
Август 2013 года	-29 752 809,00	111 559 449,51	-83 465 514,51	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 667 065,00	Положительные результаты НИОКР, выданные в утверждения СТО ГК "Автосар" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА.
04.02											
Август 2013 года											Положительные результаты НИОКР, выданные в утверждения СТО ГК "Автосар" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА. В связи с реализацией, результаты НИОКР подлежат равномерному списанию.
08.05	40 706,00		-40 706,00								Сумма капитальных вложений в создание НМА была ошибочно отражена в строке "Прочие нематериальные активы".
08.08		83 124 814,51	-83 124 814,51								Сумма капитальных вложений на проведение НИОКР была ошибочно отражена в строке "Прочие нематериальные активы".
2013 с учетом корректировки	1 822 320,00	111 559 449,51	11 493 886 795,68	35 438 356 131,08	14 278 724,02	11 609 326 730,19	-314 888 412,83	707 004 350,24	4 641 148 448,72	100 403 873 209,06	
2014 год, 10 корректировка	41 061 270,00	0,00	7 073 707 559,56	66 364 946 455,20	17 828 582,40	7 114 568 829,56	4 485 792 379,52	247 259 685,23	5 593 479 170,53	181 308 415 403,26	
Август 2014 года	638 365 204,73	164 886 992,44	-612 761 914,84	300 910 202,88	0,00	0,00	-13 543 517,00	314 453 519,08	0,00	-8 311 237,67	Положительные результаты НИОКР, выданные в утверждения СТО ГК "Автосар" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА.
04.02											Положительные результаты НИОКР, выданные в утверждения СТО ГК "Автосар" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА. В связи с реализацией, результаты НИОКР подлежат равномерному списанию.
Август 2014 года		8 511 237,67								-8 511 237,67	Сумма капитальных вложений в создание НМА была ошибочно отражена в строке "Прочие нематериальные активы".
08.05	679 664 274,73		-679 664 274,73								Сумма капитальных вложений на проведение НИОКР была ошибочно отражена в строке "Прочие нематериальные активы".
08.08		133 099 660,11	-133 099 660,11								В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автосар" были сформированы резервы по сомнительным долгам в части, касающейся обязательств дебиторской задолженности, образованной за счет средств субсидии на договорные управления.
26.08.2				300 910 202,88				300 910 202,88			В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автосар" были сформированы резервы по сомнительным долгам в части, касающейся обязательств дебиторской задолженности, образованной за счет средств доходов договорного управления.
26.08.2											
2014 с учетом корректировки	680 426 474,73	164 886 992,44	6 500 843 624,72	66 565 878 698,08	17 828 582,40	7 114 568 829,56	4 472 249 062,52	561 715 168,11	5 593 479 170,53	181 299 583 665,59	

Неправильные ошибки, допущенных в предоставляемом отчетном периоде при составлении отчета о финансовых результатах

Сторона отчета о финансовых результатах, по которой выявлены ошибки	2220 "Увеличение расходов, отнесенных к расходам", от деятельности субъекта	2250 "Прочие расходы", от деятельности субъекта	2250 "Прочие расходы", от деятельности субъекта	Принята корректировка (описание ошибки)
2014 год и корректировки		4 407 131,26	353 803 828,22	<p>Управленческие расходы, понесенные компанией за счет средств от иных доходов по собственной деятельности в 2014 году, ошибочно отнесены на расходы за счет уменьшения целевых средств в рамках ин. целевого назначения. Исправление: правильно учесть названные расходы при определении промежуточных величин - финансового результата 2014 года.</p> <p>В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автодор" ошибочно сформирован резерв по сомнительным долгам в части, касающейся сомнительной дебиторской задолженности и счет средств субсидии на целевое управление.</p> <p>В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автодор" ошибочно сформирован резерв по сомнительным долгам в части, касающейся сомнительной дебиторской задолженности, образованной за счет средств дозавоевания.</p> <p>Показатели результатов НИОКР, включенные в утверждение СТО ГК "Автодор" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА, ГК "Автодор" как некоммерческая организация не амортизирует НМА. В связи с реклассификацией результатов НИОКР подпадает равномерному списанию. Отражена сумма списания СТО, произошедшая на 2014 год.</p>
Аудиторские 2014 года	407 671 558,87		-300 910 202,88	
		13 543 317,00	-13 543 317,00	
2014 с учетом корректировок	6 844 672,67	18 350 448,26	39 350 308,34	

Исправление ошибок, допущенных в предоставляемом отчетном периоде при составлении отчета о целевом использовании средств

Сторона отчета о целевом использовании средств, по которой выявлены ошибки	6210 "Прибыль от деятельности по управлению объектами, находящимися в собственности субъекта"	6212 "Прибыль от деятельности по управлению объектами, находящимися в собственности субъекта"	6212 "Прибыль от деятельности по управлению объектами, находящимися в собственности субъекта"	6250 "Прочие"	Принята корректировка (описание ошибки)
2014 год и корректировки	73 003 597,58	290 134 452,77	44 574 954,80	257 968 124,17	<p>В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автодор" ошибочно сформирован резерв по сомнительным долгам в части, касающейся сомнительной дебиторской задолженности, образованной за счет средств дозавоевания.</p> <p>Управленческие расходы, понесенные компанией за счет средств от иных доходов по собственной деятельности в 2014 году, ошибочно отнесены на расходы за счет уменьшения целевых средств в рамках ин. целевого назначения. Исправление: правильно учесть названные расходы при определении промежуточных величин - финансового результата 2014 года.</p> <p>В 2014 году за счет собственных средств ГК "Автодор" ошибочно сформирован резерв по сомнительным долгам в части, касающейся сомнительной дебиторской задолженности, образованной за счет средств субсидии на целевое управление.</p> <p>Показатели результатов НИОКР, включенные в утверждение СТО ГК "Автодор" по итогам проведения работ, были ошибочно классифицированы как объекты НМА, ГК "Автодор" как некоммерческая организация не амортизирует НМА. В связи с реклассификацией результатов НИОКР подпадает равномерному списанию. Отражена сумма списания СТО, произошедшая на 2014 год.</p>
Аудиторские 2014 года	-13 543 317,00	-407 671 558,87	-43 230 994,41	-364 440 564,48	
		300 910 202,88			
2014 с учетом корректировок	59 460 280,58	190 071 744,11	1 343 959,39	346 487 857,04	

III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Целевое финансирование

Целевые средства Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2015 года составили 51 670 223 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2015
Целевое финансирование по доверительному управлению	(3 846 495)
субсидии (обязательства, подлежащие погашению за счет средств субсидий) на осуществление деятельности по доверительному управлению	(838 338)
доходы (обязательства, подлежащие погашению за счет доходов) от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	(3 008 157)
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	-
Целевое финансирование по строительству и реконструкции	54 374 153
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	53 896 408
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог из средств Инвестиционного фонда Российской Федерации	458 405
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	19 340
Собственные средства	1 142 565
субсидии в виде имущественного взноса	50 657
прибыль Государственной компании от предпринимательской деятельности после уплаты налогов, предусмотренных налоговой системой Российской Федерации	1 091 908

3.2 Нематериальные активы

тыс. рублей

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Автоматизированная система стратегического и инвестиционного планирования деятельности	Срок не может быть установлен	22 992		
База данных мостовых сооружений	Срок не может быть установлен	12 007		
Вэб-сайт "Сайт Экологического комитета Государственной компании Российские автомобильные дороги"	Срок не может быть установлен	442	442	442
Интерактивная трехмерная карта автомобильных дорог	Срок не может быть установлен	2 169		

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Патент на прибор динамических испытаний	12.09.2024	4 730		
Программное обеспечение для интерактивной презентации проектов сети автомобильных дорог	Срок не может быть установлен			1020
Система информационной поддержки Концедента	Срок не может быть установлен	71 005		
СЭД	Срок не может быть установлен	30 228		
Товарный знак: АВТОДОР	24.04.2022	192	192	192
Товарный знак:AVTODOR	24.04.2022	129	129	129
Товарный знак:T-CARD	28.08.2023	37		
Итого нематериальные активы		143 929	762	1782

По состоянию на 31.12.2015 года в составе строки 1110 «Нематериальные активы» отражены капитализируемые расходы по приобретению НМА в общей сумме 1 079 177 тысяч рублей (на 31.12.2014 - 679 664 тысяч рублей, на 31.12.2013 – 41 тысяча рублей).

3.3 Результаты исследований и разработок

тыс. рублей

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
СТО АВТОДОР "Зеленый стандарт Государственной компании "Автодор"	3040	4 113	5 186
СТО АВТОДОР 10.3-2013 "Метод оценки качества несущих оснований из необработанных вяжущими материалов по деформативности их поверхности на стадии приемочного контроля при устройстве дорожных одежд"	3945	5 129	0
СТО АВТОДОР "Ограждение мест производства дорожных работ на автомобильных дорогах ГК "Автодор"	1220	1 595	0
СТО АВТОДОР 10.1-2013 "Определение модулей упругости слоев эксплуатируемых дорожных конструкций с использованием установки ударного нагружения"	5043	6 823	8 603
СТО АВТОДОР 2.4-2013 "Оценка остаточного ресурса жестких дорожных конструкций автомобильных дорог Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3627	4 987	6 347
СТО АВТОДОР 2.5-2013 "Рекомендации по ликвидации колеиности на автомобильных дорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги" с цементобетонным покрытием"	1760	2 240	2 400

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию, строительству и эксплуатации акустических экранов на автомобильных дорогах Государственной компании"	2034	2 576	0
СТО АВТОДОР 8.1-2013 "Система контроля механизированных работ по содержанию автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" с использованием глобальной навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС"	1378	1 948	2 518
СТО Автодор 8.2-2013 "Элементы интеллектуальной транспортной системы на автомобильных дорогах Государственной компании"	1681	2 376	3 072
СТО АВТОДОР "Методические рекомендации по технико-экономическому обоснованию применения временных мостов (эстакад, путепроводов) на дорогах Государственной компании "Автодор"	2944	0	0
СТО АВТОДОР "Оценка транспортно-эксплуатационного состояния дорожных одежд автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" в период выполнения гарантийных обязательств подрядными организациями"	4900	0	0
СТО АВТОДОР 2.10-2015 "Порядок проведения паспортизации, разработки и актуализации технических паспортов автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	2080	0	0
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию и применению снегозадерживающих устройств на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	2467	0	0
СТО АВТОДОР "Система качества Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3866	0	0
СТО АВТОДОР "Технические и организационные требования к системам связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	4201	0	0
СТО АВТОДОР "Требования к показателям физико-механических свойств асфальтобетонов для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	5139	0	0
СТО АВТОДОР "Требования к проектной документации и типам разделам технических заданий на строительство систем связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	4422	0	0
СТО АВТОДОР "Требования к подборам составов асфальтобетонных смесей для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	4022	0	0
Итого	57 767	31 787	28 126

По состоянию на 31.12.2015 года в составе строки 1120 «Результаты исследований и разработок» отражены капитализируемые расходы на выполнение

НИОКР в общей сумме 153 320 тысячи рублей (на 31.12.2014 - 133 100 тысячи рублей, на 31.12.2013 – 83 825 тысячи рублей).

3.4 Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2015 года основные средства Государственной компании учитывались по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Амортизация по основным средствам Государственной компании, как некоммерческой организации не начисляется. По указанным основным средствам начисляется износ, отражаемый на забалансовом счете 010.

Наименование групп основных средств	тыс. рублей		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Незавершенное строительство объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	238 208 981	180 213 392	100 040 823
Приобретение объектов основных средств	6 909	118	
Машины и оборудование (кроме офисного)	17 488	14 067	12 850
Офисное оборудование	147 059	116 047	104 207
Транспортные средства	50 483	55 337	79 401
Производственный и хозяйственный инвентарь	12 317	11 060	9 607
Итого основные средства	238 443 237	180 410 023	100 246 887

По состоянию на 31 декабря 2015 года в составе незавершенных работ по строительству и реконструкции автомобильных дорог числилось незавершенное строительство по следующим объектам:

Наименование объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	тыс. рублей	
	Сумма капитальных вложений	
Итого капитальных вложений, в т.ч.	238 208 981	
Устройство рекламных конструкций в Московской области на автомобильной дороге М-4 "Дон"	490	
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	130 850	
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	130 850	
Автомобильная дорога М-7 "Волга"	863 979	
М-7_МКАД - км 60 (Обход г.Балашиха, Ногинска) строительство	863 979	
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 068 119	
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 068 119	
Автомобильная дорога М-3 "Украина"	6 262 926	

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	Сумма капитальных вложений
М-3_км 514+300-км518+494; км519+146-км519+868,Брянская обл_реконструкция_ПИР	38 095
М-3_172+390 - км 194_реконструкция	51 168
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_реконструкция	61 301
М-3_км 37 - км 520_разработка ФЭО и конкурсной документации	230 000
М-3_км 37 - км 173_реконструкция_ПИР	454 462
М-3_км 37 - км 173_этап 3_участок км 124 - км 173_реконструкция	5 427 899
А-113 "Центральная кольцевой автомобильная дорога Московской области"	11 736 938
Строительство Центральной кольцевой автомобильной дороги Московской области	11 736 938
Автомобильная дорога М-1 "Беларусь"	14 551 710
М-1_км 84- км 456, МО, Смоленская обл_реконструкция	400
М-1_НПП на км 319+475 в Смоленской области_строительство	2 223
М-1_ТР на км 25_строительство	43 618
М-1_км 33 - км 84_реконструкция	0
М-1_км 45_Мастерской участок №2_строительство	115 329
М-1_км 33 - км 84_1 ПК_реконструкция	188 712
М-1_км 84 - км 132_реконструкция	199 303
М-1_км 16 - км 27_комплексное обустройство	269 310
М-1_км 132-456, МО, Смоленская обл_реконструкция	278 868
М-1_КЖЦ на проектирование, реконструкцию и эксплуатацию на платной основе автодороги	421 067
М-1_км 33 - км 84_2 ПК_реконструкция	947 145
М-1_ТР на км 19_строительство	1 103 421
М-1_ТР на км 27_строительство	1 260 226
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_1 этап_км 28+000 - км30+000.	1 478 104
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_2 этап_км 30+000 - км 32+500	2 624 015
М-1_ТР Молодогвардейская_2 этап 2 очередь_строительство	5 619 967
Автомобильная дорога М-4 "Дон"	59 749 653

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	Сумма капитальных вложений
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_3, очередь_реконструкция_Ростовская область	14
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_2 очередь_реконструкция_Ростовская область	57
М-4_км 1439+970_Реконструкция моста р.Джубга	4 267
М-4_км 1070+270_устройство инженерно-технических систем обеспечения безопасности (мост через р.Дон)	13 007
М-4_км 211+700- км218, км222- км225 (прямое); 275+400 - км287+800(обратное)_реконструкция	70 117
М-4_км 1459+805 - км 1542+215_комплексное обустройство	99 011
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_реконструкция	117 486
М-4_ТР_км 1319 - км 1345_реконструкция	117 935
М-4_км 1119,5 - км 1195_комплексное обустройство_Краснодарский край	122 529
М-4_км 1195 - км 1319_комплексное обустройство_Краснодарский край	142 729
М-4_Соединительная автомобильная дорога от М-4 "Дон" до аэропорта "Домодедово"	171 178
М-4_линии связи_строительство и реконструкция	174 969
М-4_км 777 - км 933_комплексное обустройство	177 840
М-4_км 715 - км 1319_ФЭО и конкурсная документация	178 717
М-4_км 1024 - км 1091_реконструкция	661 923
М-4_км 933 - км 1024_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	734 799
М-4_альтернативная дорога_км 225-км 260, км 287-км 330, км 335- км 464 (Этапы 1,2,3)	785 274
М-4_км 1373 - км 1383_реконструкция	837 386
М-4_км 588 - км 591_реконструкция	1 034 699
М-4_км 1091,6 - км 1119,5_1 очередь_реконструкция_Ростовская область	2 171 281
М-4_км 877 - км 907_участок км 892- км 907_реконструкция	2 810 111
М-4_мостовой переход на км 1061+569 (левый)_реконструкция	2 873 428
М-4_Комплексное обустройство_км 1320+000-км 1346+000, Краснодарский край, Республика Адыгея	22 020

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	Сумма капитальных вложений
М-4_Пилотный проект использования досмотрового радиометрического комплекса	23 038
М-4_ТР на км1504+700 и км1515+300_строительство	87 523
М-4_надземный ПП_ км1054_строительство	9
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_автодорога Цемдолина - ул.Портовая	737
М-4_НПП на км645 Воронежская обл_строительство	3 432
М-4_ТР на км1346+477_строительство	39 989
М-4_км 633 - км 715 обход с.Лосево и г. Павловск_строительство	490 322
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_авторазвязка на участке Сухумийское шоссе	731 443
М-4_ТР на км1442+000_строительство	1 658 589
М-4_км 1250 - км 1265_реконструкция	3 279 449
М-4 "Дон" участок км 225 - км 633_комплексное обустройство	3 605 396
М-4_км 877 - км 907_участок км 877- км 892_реконструкция	4 296 292
М-4_км 21 - км 225_комплексное обустройство	6 329 272
М-4_км 1265 - км 1319_реконструкция	12 711 843
М-4_км 517 - км 544 обход н.п. Н. Усмань и Рогачевка_строительство	13 171 541
Автомобильная дорога М-11 "Москва - Санкт-Петербург"	143 084 762
М-11_Путепровод на км 56+035 (пересечение с а/д Пешки-Гайдаровец на ПК 555+00) строительство	154 799
М-11_км 15 - км 58_подготовка территории строительства	165 698
М-11_Путепровод на км 32+635 (пересечение с а/д Пикино-Лунево на ПК 321+04) строительство	238 321
М-11_Путепровод на км 22+120 (пересечение с а/д Вашутино-Яковлево на ПК 72+80) строительство	334 607
М-11_ТР на км 3+940 от Ленинградского до Дмитровского ш._строительство	547 713
М-11_км 37+225_Подъезд от а/д М-10 "Россия" в районе г. Зеленограда_строительство	780 861
М-11_ТР на пересечении подъезда к г.Зеленоград с а/д М-10 "Россия" (2 очередь) строительство	3 547 166
М-11_ТР Бусиновская_строительство	6 281 115

Наименование объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	Сумма капитальных вложений
М-11_8 этап_км 646 - км 684_2 очередь_Софийская ул_строительство	62 894
М-11_3 этап_км 149 - км 208_строительство	962 446
М-11_1 этап_км 58 - км 97_строительство	1 106 001
М-11_2 этап_км 97 - км 149_строительство	1 157 535
М-11_8 этап_км 646 - км 684_строительство	3 597 771
М-11_7 этап_км 543 - км 646_строительство	3 767 254
М-11_4 этап_км 208 - км 258_строительство	5 194 807
М-11_5 этап_км 258 - км 334 (обход В.Волочка)_строительство	51 318 464
М-11_6 этап_км 334 - км 543_строительство	63 867 310
Строительство искусственных дорожных сооружений и прочих объектов в рамках эксплуатации и содержания автомобильных дорог	759 052
Проведение конкурентных процедур по заключению договоров на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог	503

3.5 Прочие внеоборотные активы

Вид вложений во внеоборотные активы	тыс. рублей		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Вложения в приобретение основных средств Государственной компании			6 656
Программное обеспечение	72 450		
Выданные авансы со сроком погашения более 1 года	12 164 300	6 260 944	11 487 230
Итого вложений во внеоборотные активы	12 236 750	6 260 944	11 493 886

3.6 Отложенные налоги

В связи с опубликованием приказа Минфина России от 06.04.2015 N 57н, с 17.05.2015 года ГК «Автодор» применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02. На 31.12.2015 года отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств согласно учетным данным не числится. Постоянное налоговое обязательство по итогам 2015 года составило 407 779 тысяч рублей.

3.7 Дебиторская задолженность

Размер дебиторской задолженности, сроком погашения более 12 месяцев на 31 декабря 2015 года составил 12 164 300 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Всего:	12 164 300	6 260 944
в том числе:		
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	12 125 324	6 260 944
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по доверительному управлению	1 438	
- авансы подрядчикам по собственной деятельности	37 538	

Размер дебиторской задолженности, сроком погашения менее 12 месяцев составил на 31 декабря 2015 года 69 418 778 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Всего:	69 418 778	66 565 879
в том числе:		
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	62 285 042	63 219 712
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по доверительному управлению	921 222	3 161 753
- авансы поставщикам и подрядчикам по собственной деятельности	75 182	93 926
- расчеты по претензиям	5 960 778	29 254
- задолженность покупателей и заказчиков	25 801	30 071
- задолженность операторов по перечислению платы за проезд по платным участкам автомобильных дорог	31 324	14 421
- задолженность социальному страхованию и обеспечению	4 901	1 549

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

- авансы по налогам и сборам	94 537	2 840
- прочая дебиторская задолженность	19 990	12 352

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода составил 99 838 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Всего:	99 838	118 379
в том числе:		
Авеню-Прогресс ООО	214	
Автобан	34 988	34 988
Агропрогресс ЗАО	337	
Антей ООО	698	
АРИС-ЦЕНТР ООО	1 091	
АТАР ООО	1 637	
Балтийский тракт	905	
Верис ООО	158	
ВИРАЖ ООО	8 543	8 543
Волгомост ПАО	5 102	
Гейзер ООО	699	
Геостройсервис ООО	276	278
Джип ООО	163	
Домодедовский Торговый двор ООО	2 604	
ДорИнжСтройПроект ПО, ООО		35 418
Дорога ООО	1 295	
Дорпроект ОАО		368
Дудина Н.Т.		632
ЕВРОДОРСТРОЙ ЗАО	504	
Институт законодательства и нормативно-		600
Интер Юнион ООО	1 134	
Интердорстрой ООО	389	389
Интердорстрой УС-2 ООО	367	
Козловский В.А.	1 224	573
КОРПОРАЦИЯ ИНЖТРАНССТРОЙ		5 330
Маг Студия ООО	640	

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Мороз А.В.	156	
Мосстройтрансгаз, ООО	7 702	
Мостовик, ОАО	540	
Наримэкс ООО	118	
Нищевский В.В.	373	373
Нищевская Е.В.	198	
НКЦЭС и К ЗАО	576	
Оптим-диалог ООО		1092
Открытое страховое акционерное общество "Россия"	140	
Первая Транспортная Компания ООО	111	
Прогресс Строй ООО		2247
Расинг ООО	303	287
СК РЕАЛИСТ ГРУПП ООО	1 837	1 837
Ресурс ООО ОТК	143	
СЕПЛАЙ ООО	472	
Смоленское землеустроительное предприятие ОАО		956
СКВ ООО	120	
СтройТехника ООО	21 981	21 981
Супер Типография ООО		117
Токио ООО	266	
ТРАКТ ООО	468	128
Холдинг Мастер ООО		1 493
ЭкоХолдинг-Техно ООО	144	
Экспресс-Д ООО	358	
Прочие дебиторы с суммой долга менее 100 тыс. рублей)	863	747

3.8 Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2015 года остаток денежных средств составил 13 236 302 тысяч рублей (на 31 декабря 2014 года - 9 695 974 тысяч рублей), в том числе:

тыс. рублей

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование источника денежных средств	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	1	1 366 928
Доходы от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	1 796 802	1 391 728
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	957 691	5 667 671
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог за счет средств инвестиционного фонда РФ	176 943	675 952
Субсидии в виде имущественного взноса	69 021	196 703
Средства целевых займов	9 092 428	0
Средства Государственной компании от предпринимательской деятельности	1 143 416	396 992

3.9 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения более 12 месяцев на 31 декабря 2015 года составила 4 814 664 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Всего:	4 814 664	5 675 126
в том числе:		
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	1 139 231	1 136 263
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	3 675 433	4 538 863

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения менее 12 месяцев на 31 декабря 2015 года составила 6 671 184 тысяч рублей в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2014
Всего:	6 671 184	5 590 427
в том числе:		
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	2 152 628	687 320
- гарантийные суммы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	3 024 594	3 886 790
- задолженность перед концессионерами по выплате государственного финансирования в рамках заключенных концессионных соглашений	-	-
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по доверительному управлению	902 965	568 589
- гарантийные суммы в рамках деятельности по доверительному управлению	384 524	296 691
- задолженность по налогам и сборам	15 159	65 173
- авансы полученные от покупателей и заказчиков	29 489	16 535
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками по собственной деятельности	54 552	43 688

3.10 Доходы и расходы

Доходы от деятельности по доверительному управлению составили за отчетный период 27 509 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Источник дохода	2015 год	2014 год
Всего:	27 509	5 733
в том числе:		
- доходы от выдачи технических условий для обеспечения соответствия состояния автомобильных дорог Государственной	167	1249

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Источник дохода	2015 год	2014 год
компаний установленным правилам, стандартам, техническим нормам и требованиям технических регламентов		
- доходы от аренды имущества, находящегося в доверительном управлении Государственной компании	24843	3740
- плата за присоединение объектов дорожного сервиса	2 499	744

Доходы от собственной предпринимательской деятельности Государственной компании составили за отчетный период 433 881 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Источник дохода	2015 год	2014 год
Всего:	433 881	715 195
в том числе:		
- доходы от размещения рекламных конструкций	21 411	28 962
- доходы от реализации права заключения инвестиционных договоров на создание многофункциональных зон дорожного сервиса	-	27 073
- доходы от субаренды земельных участков	97 241	94 242
- плата за установление сервитутов	7 997	5 952
- размещение рекламных материалов	2 066	5 310
- услуги по организации конференций	-	-
- доходы от технического сопровождения деятельности по устройству объектов в полосе отвода	-	50
- прочие услуги	20	-
- вознаграждение за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	305 146	259 956
- услуги, связанные с организацией и проведением конкурентных процедур	-	293 650

Расходы, направленные на получение доходов в рамках деятельности по доверительному управлению в 2014 году составили сумму в размере 1 289 тысяч рублей, в отчетном периоде указанная статья составила 385 тысяч рублей. Указанные суммы составили затраты на проведение оценки недвижимого

имущества и ущерба, причиненного объектам имущества из состава автомобильных дорог, переданных в доверительное управление.

Расходы, направленные на получение доходов от собственной предпринимательской деятельности Государственной компании, составили за отчетный период 3 017 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Направление расхода	2015 год	2014 год
Всего:	3 017	2 357
в том числе:		
- расходы по организации конкурентных процедур	183	-
- расходы по размещению рекламных конструкций	1 659	906
- Страхование, регистрация автотранспорта	903	911
- Оценка стоимости имущества и отдельных прав	272	540

Управленческие расходы по собственной деятельности в отчетном периоде составили сумму в размере 617 365 тысяч рублей. Указанные расходы крайне слабо коррелируют с получением доходов от этой деятельности. По своей экономической сущности управленческие расходы, наряду со средствами предоставляемых субсидий, направлены на выполнение задач Государственной компании, сформулированных в Федеральном законе № 145-ФЗ от 17 июля 2009 года и в Программе деятельности Государственной компании "Российские автомобильные дороги" на долгосрочный период (2010-2020 годы), утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 31 декабря 2009 г. №2146-р.

Прочие доходы от деятельности Государственной компании по доверительному управлению составили за отчетный период 120 686 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Источник дохода	2015 год	2014 год
Всего:	120 686	90 698
в том числе:		
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, в рамках деятельности Государственной компании по доверительному управлению автомобильными дорогами	114 382	69 819

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Источник дохода	2015 год	2014 год
- реализация вторсырья, полученного при осуществлении деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	584	4 592
- страховые выплаты, получаемые в рамках осуществления деятельности Государственной компании по доверительному управлению автомобильными дорогами	5 330	16 287
- списание кредиторской задолженности, восстановление сумм резерва по сомнительным долгам	390	-

Прочие доходы, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 89 347 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Источник дохода	2015 год	2014 год
Всего:	89 347	26 578
в том числе:		
- доходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	7 768	2 152
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	11 239	17 147
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду), плата за пользование товарным знаком	37 089	6 599
- списание кредиторской задолженности, восстановление резерва по сомнительным долгам	32 623	522
- курсовые разницы	534	-
- прочие доходы	94	158

Прочие расходы в рамках деятельности по доверительному управлению в 2015 году составили сумму в размере 26 706 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Направление расхода	2015 год	2014 год
Всего:	26 706	18 350

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Направление расхода	2015 год	2014 год
в том числе:		
- отчисления в оценочные резервы	17 560	13543
- учетная стоимость реализуемого вторсырья, полученного в результате осуществления деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	580	4 595
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, в рамках деятельности Государственной компании по доверительному управлению автомобильными дорогами	8 566	212

Прочие расходы, направленные на получение доходов, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 53 984 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Направление расхода	2015 год	2014 год
Всего:	53 984	39 350
в том числе:		
- отчисления в оценочные резервы	40 003	30 009
- расходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	6 947	1 121
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	6 706	2 578
- Списание дебиторской задолженности	-	3 732
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	-	1 573
- Прочие расходы	328	337

Чистая прибыль за 2015 год отнесена в увеличение средств целевого финансирования в соответствии с утвержденным финансовым планом Государственной компании.

3.11 Связанные стороны

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) связанными сторонами Государственной компании являются:

- а) Основной управленческий персонал в составе членов Правления, Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии Государственной компании;
- б) Дочерние общества Государственной компании:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Открытое акционерное общество "Транспортный переход через Керченский пролив"	7709948430 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-инвестиционная компания»	7703402852 770301001	Российская Федерация, 123317, г. Москва, Пресненская набережная, дом 8, стр. 1	51%
Общество с ограниченной ответственностью УК «Автодор»	7709874971 770701001	109012, Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%

в) Дочерние общества ООО «УК Автодор»:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инвест"	7710938940 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Торговые Системы"	7710938933 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инжиниринг"	7710946388 771001001	109028, г. Москва, Подкопаевский переулок, дом 4	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Девелопмент"	7709951915 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Акционерное общество «Автодор-Телеком»	7825664774 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, переулок Успенский, д 10, стр. 1	51%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Платные Дороги"	7710965662 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%

Данные о заключенных между ГК и дочерними (зависимыми) обществами договорах, характере выполняемых работ и оказываемых услуг, стоимостные показатели операций за отчетный период, размере задолженности на конец отчетного периода в тысячах рублей:

тыс. рублей

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
Автодор-Девелопмент ООО			21 947	0	3
Договор №УНИ-2014-676 от 31.07.14	Собственная деятельность	Консультационные услуги	19 281	0	0
Договор №УНИ-2015-166 от 20.03.15	Собственная деятельность	Обслуживание рекламных конструкций	739	0	0
Договор №УНИ-2015-204 от 31.03.15	Собственная деятельность	Мониторинг объектов дорожного сервиса	1 920	0	0
ЮД-2015-209 от 03.04.15	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	7	0	3
Автодор-Инвест ООО			232 265	64 638	0
ЭФ-2014-571 от 08.07.2014	Собственная деятельность	Размещение и обслуживание облигационного займа	2 588	0	0
ИД-2014-199 от 17.03.2014	Строительство и реконструкция	Разработка концессионных и инвестиционных соглашений (Объект: ЦКАД ПК№3,4,5)	74 138	17 684	0
ИД-2014-399 от 30.04.2014	Строительство и реконструкция	Разработка концессионных и инвестиционных соглашений (Объект: М-11, 4 этап)	3 526	0	0
ИД-2014-640 от 29.07.2014	Строительство и реконструкция	Разработка концессионных и инвестиционных соглашений (Объект: М-1, км 84- км 32)	5 225	17 314	0
ИД-2014-641 от 29.07.2014	Строительство и реконструкция	Разработка концессионных и инвестиционных соглашений (Объект: М-11, 1, 2 этап)	48 182	0	0
ДИП-2015-1187 от 24.12.2015	Строительство и реконструкция	Комплексное сопровождение конкурса (Объект: М-11, 1, 2 этап)	0	9 842	0
ДИП-2015-890 от 27.10.2015	Строительство и реконструкция	Комплексное сопровождение конкурса (Объект: М-4, км 633 - км 715)	0	17 011	0
ЭФ-2015-18 от 26.01.15г.	Доверительное управление	Размещение и обслуживание облигационного займа	4 100	0	0
ЭФ-2015-206 от 31.03.2015	Доверительное управление	Размещение и обслуживание облигационного займа	17 733	0	0
ЭФ-2015-289 от 30.04.2015	Доверительное управление	Размещение и обслуживание облигационного займа	34 226	0	0

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ЭФ-2015-356 от 29.05.2015	Доверительное управление	Размещение и обслуживание облигационного займа	5 980	0	0
ИД-2014-479 от 29.08.2014	Строительство и реконструкция	Комплексное сопровождение конкурса. ФОО (Объект: М-7, МКАД км 60)	33 780	0	0
ЮД-2015-317 от 14.05.2015	Доверительное управление	Право использования товарного знака	2 787	2 787	0
Автодор-Инжиниринг ООО			926 426	223 999	82 904
ПТИ-2013-1062 от 27.09.2013	Доверительное управление	Сопровождение системы ГИС	29 177	453	13 936
ПТИ-2014-634 от 28.07.2014	Собственная деятельность	Выполнение научно-исследовательских работ	8 000	0	0
ПТИ-2014-635 от 28.07.2014	Собственная деятельность	Выполнение научно-исследовательских работ	5 120	1 464	0
ПТИ-2014-681 от 31.07.2014	Собственная деятельность	Выполнение научно-исследовательских работ	1 800	540	0
ЭБД-2015-139 от 12.03.2015	Собственная деятельность	Поверка оборудования и средств измерений	350	0	0
ДПТПИИТ-2015-1179 от 23.12.2015	Строительство и реконструкция	Технологический и ценовой аудит (объект: М4 км 633- км 715)	0	8 750	0
ДПТПИИТ-2015-663 от 31.08.2015	Строительство и реконструкция	Контроль качества разработки проектной документации (объект: М1 ТР км 23)	1 382	0	414
ДПТПИИТ-2015-719 от 10.09.2015	Доверительное управление	Проверка достоверности сметной стоимости. Капитальный ремонт	140	0	0
ДПТПИИТ-2015-765 от 22.09.2015	Доверительное управление	Разработка проектной документации. Ремонт дорог (М4)	4 439	0	1 332
ДПТПИИТ-2015-776 от 24.09.2015	Доверительное управление	Разработка проектной документации. Капитальный ремонт дорог (М1)	0	8 426	0
ДС-2013-1451 от 26.12.2013	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, км 334- км 543)	117 094	60 017	9 565
ДС-2013-982 от 17.09.2013	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 225- км 633 комплексное обустройство 4 этап)	5 495	2 472	0
ДС-2013-983 от 17.09.2013	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-1, ТР км 27)	0	4 629	0
ДС-2013-984 от 17.09.2013	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4, ТР км 1346)	0	2 394	0
ДС-2014-1272 от 25.12.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-3, км 124- км 173; км 173 - км 194)	137 119	10 393	22 935

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ДС-2014-1273 от 25.12.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4, км 1091- км 1119)	19 785	5 101	1 452
ДС-2014-1274 от 25.12.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, км 208- км 258, 4 этап)	81 505	87 308	7 723
ДС-2014-165 от 03.03.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 225- км 633 комплексное обустройство 3 этап)	31 719	0	0
ДС-2014-319 от 10.04.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-1 км 33- км 84 ПК1)	1 486	0	0
ДС-2014-320 от 10.04.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21 - км 225 комплексное обустройство ПК №4)	1 572	0	0
ДС-2014-51 от 07.02.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 517 - км 544)	57 152	6 416	3 022
ДС-2014-57 от 07.02.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-1 км 16- км 27)	0	1 722	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 1,7 очереди)	3 623	8 687	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 10 очередь)	994	0	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 2 очередь)	6 616	441	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 3,4,6 очередь1)	8 318	0	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 5 очередь 1 этап)	26 957	0	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 1ПК 8 очередь)	219	495	0
ДС-2014-904 от 30.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-4 км 21- км 225 2ПК 2 очередь)	1 795	457	0
ДЭиБДД-2015-1023 от 03.12.2015	Доверительное управление	Сопровождение геопространственной базы (М3)	5 000	1 800	4 000
ДЭиБДД-2015-656 от 31.08.2015	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	695	0	695
ЗТЭ-2014-1014 от 31.10.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, 2 этап подготовка территории)	5 926	523	0
ЗТЭ-2014-691 от 04.08.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, км 33 - км 84)	7 721	2 753	0

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ЗТЭ-2014-772 от 28.08.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, 1 этап подготовка территории)	512	0	0
ЗТЭ-2014-773 от 28.08.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, 3 этап)	1 167	1 122	35
ИД-2014-1190 от 05.12.2014	Строительство и реконструкция	Финансово экономическое обоснование (Объект: М-4, соединительная дорога к а/п Домодедово)	89 292	0	4 446
ПТИ-2013-1151 от 16.10.2013 год	Доверительное управление	Диагностика автомобильных дорог	1 977	323	0
ПТИ-2013-1152 от 16.10.2013 год	Доверительное управление	Диагностика автомобильных дорог	2 405	425	0
ПТИ-2013-1153 от 16.10.2013 год	Доверительное управление	Диагностика автомобильных дорог	14 527	545	0
ПТИ-2015-472 от 30.06.2015	Доверительное управление	Определение начальной цены договора	1 206	0	51
	Строительство и реконструкция	Определение начальной цены договора	797	0	139
	Собственная деятельность	Определение начальной цены договора	122	0	14
ПТИ-2015-570 от 31.07.2015	Доверительное управление	Проверка достоверности сметной стоимости. Капитальный ремонт	800	0	0
ПТИ-2015-571 от 31.07.2015	Доверительное управление	Проверка достоверности сметной стоимости. Капитальный ремонт	1 754	0	0
ПТИ-2015-78 от 20.02.2015	Доверительное управление	Разработка проектной документации. Ремонт дорог (М4)	2 465	0	0
ЮД-2015-238 от 09.04.2015	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	4 505	0	1 685
УД-2013-1189 от 24.10.2013	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	2 146	191	0
УД-2014-464 от 29.05.2014	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	2 729	0	0
УД-2014-685 от 31.07.2014	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	4 300	1 071	0
УД-2014-736 от 18.08.2014	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	1 324	331	0
УД-2014-737 от 18.08.2014	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	1 327	332	0
УД-2014-738 от 18.08.2014	Собственная деятельность	Договор аренды транспортных средств	1 179	295	0
ЦУП-2013-1410 от 13.12.2013	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, 7 этап)	6 492	1 032	0
ЭБД-2014-1013 от 31.10.2014	Строительство и реконструкция	Технический надзор за СМР (объект: М4, НПП ка 1355+848)	325	0	0

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ЭБД-2014-1122 от 28.11.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	2 598	0	0
ЭБД-2014-1125 от 28.11.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	14 594	2 122	0
ЭБД-2014-1127 от 28.11.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	7 510	0	939
ЭБД-2014-143 км 651- км 661 от 27.02.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	798	0	0
ЭБД-2014-143 км 670- км 687 от 27.02.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	7 214	0	0
ЭБД-2014-144 от 27.02.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	236	0	0
ЭБД-2014-268 от 28.03.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	445	0	0
ЭБД-2014-285 от 03.04.2014 год	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	145	0	0
ЭБД-2014-417 А-107 от 08.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за нанесением дорожной разметки	162	0	0
ЭБД-2014-417 М-1 от 08.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за нанесением дорожной разметки	1 584	0	0
ЭБД-2014-417 М-4 от 08.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за нанесением дорожной разметки	5 020	0	0
ЭБД-2014-466 от 29.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	1 019	0	0
ЭБД-2014-468 от 29.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	431	0	0
ЭБД-2014-469 от 29.05.2014 год	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	654	0	0
ЭБД-2014-470 от 29.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	172	0	0
ЭБД-2014-471 от 29.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	283	0	0
ЭБД-2014-472 от 29.05.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	523	0	0
ЭБД-2014-535 от 27.06.2014 год	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	1 184	0	344
ЭБД-2014-537 от 27.06.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	13 673	759	0
ЭБД-2014-550 от 30.06.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	1 143	0	0
ЭБД-2014-551 от 30.06.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	740	0	0

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ЭБД-2014-605 от 21.07.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	282	0	0
ЭБД-2014-672 от 31.07.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	4 699	0	0
ЭБД-2014-673 от 31.07.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	3 956	0	0
ЭБД-2014-791 от 29.08.2014	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	33 700	211	5 271
ЭБД-2014-825 от 10.09.2014	Доверительное управление	Обслуживание ГИС	2 000	0	0
ЭБД-2014-885 от 30.09.2014	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	5 324	0	216
ЭБД-2015-100 от 26.02.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	681	0	0
ЭБД-2015-14 от 21.01.2015	Доверительное управление	Содержание М1, М4	40 632	0	2 032
ЭБД-2015-198 от 31.03.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	5 059	0	0
ЭБД-2015-23 от 30.01.2015 год	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	357	0	0
ЭБД-2015-24 от 30.01.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	3 699	0	0
ЭБД-2015-262 от 23.04.2015	Доверительное управление	Технический надзор за капитальным ремонтом	714	0	714
ЭБД-2015-288 от 29.04.2015 год	Доверительное управление	Диагностика автомобильных дорог	18 721	0	0
ЭБД-2015-316 от 14.05.2015 год	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	1 512	0	0
ЭБД-2015-438 от 24.06.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	14 000	0	1 200
ЭБД-2015-475 от 30.06.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	4 254	0	425
ЭБД-2015-480 от 30.06.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	3 330	0	0
ЭБД-2015-481 от 30.06.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	3 662	0	319
ЭБД-2015-200 от 31.03.2015	Доверительное управление	Технический надзор за ремонтом	7 108	0	0
ЭТЭ-2014-800 от 05.09.2014	Строительство и реконструкция	Строительный контроль (объект: М-11, км 15- км 58, подготовка территории)	58	0	0
Автодор-ПД ООО			1 105 173	790 619	52 623
ОД-2014-1237 от 18.12.2014	Доверительное управление	Эксплуатация СВП(М-4, км 21 - км 225)	434 087	0	27 838

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» за 2015 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
Договор №ОД-2015-452 от 29.06.15г.	Доверительное управление	Организация сбора платы	181 163	0	22 190
ОД-2014-1237 от 18.12.2014	Строительство и реконструкция	Комплексное обустройство (М-4, км 21 - км 225, ПК№1, очередь 7)	267 954	709 666	0
ОД-2014-871 от 24.09.2014	Строительство и реконструкция	Комплексное обустройство (М-4, км 21 - км 225, ПК№2, очередь 2)	214 184	80 953	0
ЮД-2015-207 от 01.04.2015	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	7 785	0	2 595
Автодор-Телеком ЗАО			442 189	195 183	81 068
Договор № ИТ-2015-239 от 09.04.2015	Собственная деятельность	Обслуживание и ремонт орг. техники	5 513	0	532
48/2013/ИТ-2013-1436 от 01.11.2013	Собственная деятельность	Абонентская плата за предоставление телематических каналов передачи данных	4 114	0	0
ИТ-2013-1447 от 25.12.2013	Строительство и реконструкция	Разработка проектной документации по строительству и реконструкции линий связи	1 500	2 676	51 003
ИТ-2014-1055 от 14.11.2014	Собственная деятельность	Оборудование конференц-зала	1 581	0	0
ИТ-2014-1209 от 11.12.2014	Собственная деятельность	Создание портала Госкомпании	17 360	107	2 488
ИТ-2014-453 от 21.05.2014	Доверительное управление	Создание ситуационного центра	6 909	0	0
ИТ-2014-454 от 22.05.2014	Доверительное управление	Создание автоматизированной системы контроля выручки Концессионера	10 246	0	0
ИТ-2014-675 от 31.07.2014	Собственная деятельность	Разработка инфокоммуникационной политики Госкомпании	11 410	0	0
ИТ-2014-740 от 19.08.2014	Собственная деятельность	Техническая поддержка пользователей информационных систем Госкомпании	736	0	0
ИТ-2014-777 от 28.08.2014	Собственная деятельность	Создание системы электронного документооборота	23 954	0	0
ИТ-2015-318 от 14.05.2015	Собственная деятельность	Модернизация оборудования	147	0	0
ИТ-2015-62 от 16.02.2015	Собственная деятельность	Работы по монтажу и пусконаладке	456	0	0
ОД-2014-1271 от 25.12.2014	Доверительное управление	Система автоматизации процесса управления программой лояльности	109 165	0	0

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ОД-2015-156 от 19.03.2015	Доверительное управление	Расходы на организацию сбора платы	32 700	7 920	13 860
ОД-2015-168 от 24.03.2015	Доверительное управление	Расходы на организацию сбора платы	109 800	0	6 600
ИТ-2014-633 от 28.07.2014	Строительство и реконструкция	Комплексное обустройство М-4	69 905	0	0
УОД-2015-630 от 21.08.2015	Строительство и реконструкция	Комплексное обустройство М4 км 21 - км 225 I ПК, 9 очередь	0	184 480	
ЭБД-2014-549 от 01.07.2014	Доверительное управление	Техническое обслуживание систем безопасности дорожного движения	6 619	0	0
ЭБД-2015-358 от 01.06.2015	Доверительное управление	Тех обслуживание ИТС М-4 Дон	7 252	0	1 209
ЮД-2015-268 от 24.04.15	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	8 029	0	3 673
УИТИТС-2015-810 от 01.10.2015	Собственная деятельность	Услуги связи	3 374	0	1 266
УИТИТС-2015-857 от 14.10.2015.	Собственная деятельность	Услуги по поддержке СЭД	1 863	0	437
УИТИТС-2015-1030 от 03.12.2015	Собственная деятельность	Демонтажно-монтажные работы по переподключению рабочих мест	401	0	0
УИТИТС-2015-1051 от 08.12.2015	Собственная деятельность	Проектные и строительно-монтажные работы по изменению структурированной кабельной сети	4 416	0	0
УИТИТС-2015-1052 от 08.12.2015	Собственная деятельность	Комплекс работ по переносу и организации услуг связи	2 502	0	0
УИТИТС-2015-1193 от 24.12.2015	Собственная деятельность	Работы по дополнительной модернизации СКС	2 237	0	0
Автодор-ТС ООО			71 080	1 625	1 447
Агентский договор №ЮД-2015-97 от 11.02.15г.	Собственная деятельность	Агентский договор	9 510	0	0
ЦЗД-2014-192 от 14.03.2014	Собственная деятельность	Разработка нормативно-методической документации	2 390	0	0
ЦЗД-2014-552 от 30.06.2014	Собственная деятельность	Консультационные услуги	331	0	0
ЦЗД-2014-553 от 30.06.2014	Собственная деятельность	Разработка методики расчета начальной цены договора	750	0	0
ЦЗД-2014-63 от 12.02.2014	Собственная деятельность	Разработка методики расчета начальной цены договора на выполнение НИОКР	561	0	0

Наименование дочерней (зависимой) организации/ Договор	Вид деятельности Госкомпании, к которому относится сделка	Описание выполняемых работ/ оказываемых услуг	Объем принятых работ/ оказанных услуг за 2015 год	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
				Дебиторская	Кредиторская
ЦЗД-2014-880 от 30.09.2014	Собственная деятельность	Консультационные услуги	952	0	0
ЮД-2015-219 от 07.04.2015	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	2 492	0	906
ЦЗД-2013-554 от 31.05.2013	Собственная деятельность	Организация конкурентных процедур	2 198	0	0
ЦЗД-2013-554 от 31.05.2013	Доверительное управление	Организация конкурентных процедур	33 508	1 517	0
ЦЗД-2013-554 от 31.05.2013	Строительство и реконструкция	Организация конкурентных процедур	18 388	108	541
ДИК ООО			255		125
	Собственная деятельность	Расчеты по взносу в уставный капитал	255		125
УК Автодор ООО			97 612	0	9 072
УД-2014-1017 от 31.10.2014	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	15 841	0	0
УД-2014-1018 от 31.10.2014	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	9 527	0	0
УД-2014-1019 от 31.10.2014	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	8 725	0	0
УД-2014-1020 от 31.10.2014	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	10 869	0	0
УД-2014-742 от 19.08.2014	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	16 912	0	0
Счет	Собственная деятельность	Компенсация расходов за стоянку	10	0	0
ДЗИО-2015-1053 от 24.12.2015	Собственная деятельность	Сервитут, аренда земли	22	0	8
Счет	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	181	0	0
Договор №УД-2015-980 от 25.11.15г.	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	11 847	0	2 707
Договор №УД-2015-988 от 25.11.15г.	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	4 841	0	1 508
Договор №УД-2015-989 от 25.11.15г.	Собственная деятельность	Аренда автотранспорта	16 694	0	4 182
Договор №УНИ-2015-166 от 20.03.2015	Собственная деятельность	Обслуживание рекламных конструкций	739	0	0
Тов. знаки. ЮД-2015-278 от 27.04.15	Собственная деятельность	Право использования товарного знака	1 404	0	667
ТПКП ОАО			0	0	0

Кроме этого, в рамках договора ОД-2014-811 от 08.09.2014 ООО «Автодор-ПД» в качестве агента осуществляет сбор и перечисление на спецсчет Государственной компании платы за проезд на участке км 48 – км 71 автомагистрали М-4 "Дон". По состоянию на 31.12.2015 задолженность ООО «Автодор-ПД» по отчетам агента составила 4 919 тысяч рублей.

По Договору от 02.04.2014 года №63/2014-ФЗПФ, Государственная компания выступила поручителем ОАО «ТПКП» в рамках договора займа от 02.04.2014 года №62/2014-ФЗПФ с ОАО «Федеральный центр проектного финансирования». На отчетную дату сумма поручительства составила 542 219 тыс. рублей.

Вознаграждения членам Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии в 2015 году не выплачивались.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам правления в 2015 году:

тыс. рублей	
Наименование показателя	Сумма
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	127 726
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО:	127 726

Расчеты со связанными сторонами производятся в безналичной денежной форме.

На дату отчета сомнительной задолженности по расчетам со связанными сторонами не выявлено. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию, нет.

3.12 Обеспечения обязательств

Размер обеспечения обязательств, полученных Государственной компанией от подрядчиков по заключенным договорам по состоянию на отчетную дату составил 102 410 914 тысяч рублей.

тыс. руб.	
Наименование организации поручителя	Сумма
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	425 058
Банк ВТБ ОАО	13 373 788
Банк Зенит ОАО	22 682
Банк Москвы АКБ	1 861 127
Внешпромбанк	4 302
Военно-промышленный банк АКБ ЗАО	1 190
Газпромбанк	22 927 916
ГЕНБАНК	4 086
Инвестиционный торговый банк АКБ	398 031
МДМ Банк	171 169
Меткомбанк ПАО	177 726
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	158 650
Нота-Банк	158 048
Открытие ФК	276 577
Пересвет АКБ	199 259
Петербургский социальный коммерческий банк ОАО	124 494
Промсвязьбанк ОАО	890 494
РОСБАНК	936 298
РосЕвроБанк АКБ	111 069
Россельхозбанк ОАО	14 406 700
Росэнергобанк КБ ЗАО	17 948
Сбербанк России ОАО	42 922 652
Северо-Восточный Альянс ОАО	60 277
СМП Банк ОАО	535 997
ТрансКредитБанк ОАО	1 922 977
УРАЛСИБ БАНК	44 106
Финансово-промышленный банк АКБ	49 659
Югра	25 398
ЮниКредитБанк	203 231
ИТОГО:	1 020 914

3.13 События после отчетной даты

10.03.2016 года произведено погашение задолженности Государственной компании по взносу в уставный капитал дочерней компании – Общества с ограниченной ответственностью «Дорожно-инвестиционная компания».

15.01.2016 прекращено поручительство Государственной компании по Договору от 02.04.2014 года №63/2014-ФЗПФ в связи с полным погашением обязательств ОАО «ТПКП» перед ОАО «Федеральный центр проектного финансирования».

Председатель правления



[Handwritten signature]

С.В. Кельбах

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

А.А. Яценко



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

22.03.2017
~ РСС - 1834

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2016 год**

Наблюдательному совету Государственной компании «Российские автомобильные дороги»

Аудируемое лицо:

Государственная компания «Российские автомобильные дороги» (сокращенное наименование **Государственная компания «Автодор»**).

Место нахождения: Россия, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д.9;

Основной государственный регистрационный номер – 1097799013652.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».

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 РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств за 2016 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Государственной компании «Автодор» 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.

Фирма ООО «РСМ РУСЬ» является членом сети RSM и осуществляет деятельность как RSM. RSM является торговой маркой, используемой членами сети RSM. Все члены сети RSM являются независимыми бухгалтерскими и консалтинговыми фирмами, каждая из которых ведет самостоятельную деятельность. Сама сеть RSM не образует отдельного юридического лица в какой бы то ни было юрисдикции.

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 аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

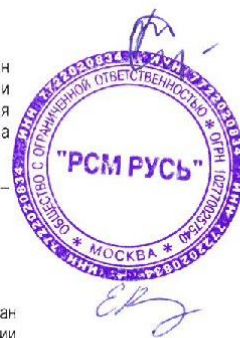
Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Государственной компании «Автодор» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и целевое использование полученных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРН3 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215



Н.А. Данцер

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000161 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 13 марта 2012г. №170 на неограниченный срок.

ОРН3 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20803020693

Е.Н. Варламова

2

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Управление имуществом, находящимся в государственной собственности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Государственная компания/федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

127006, г Москва, Страстной бульвар, д 9

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2016
94158138		
7717151380		
по		
ОКВЭД		
84.11.8		
по ОКФС/ОКФС		
71602		12
по ОКЕИ		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Нематериальные активы	1110	1 494 747	1 223 106	680 426
3.3	Результаты исследований и разработок	1120	196 435	211 087	164 887
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.4	Основные средства	1150	352 904 307	312 853 603	249 909 358
	Основные средства Государственной компании	1151	241 394	234 256	196 630
	Капитальные вложения в строительство и реконструкцию автомобильных дорог	1152	281 735 997	238 208 981	180 213 392
	Авансы, выданные в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	1153	70 926 917	74 410 366	69 499 336
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2.2	Финансовые вложения	1170	365	365	110
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.5, 3.7	Прочие внеоборотные активы	1190	90 714	111 427	-
	Итого по разделу I	1100	354 686 569	314 399 588	250 754 782
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	40 101	27 775	24 689
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	7 179 509	7 133 736	3 327 486
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 224 818	13 236 302	9 695 974
2.8	Прочие оборотные активы	1260	12 513	17 722	17 829
	Итого по разделу II	1200	19 456 941	20 415 535	13 065 978
	БАЛАНС	1600	374 143 510	334 815 123	263 820 760

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
3.1	Целевые средства	1310	37 355 867	51 670 223	62 310 473
	в том числе:				
	целевое финансирование деятельности по доверительному управлению	1311	(19 883 201)	(3 846 495)	4 472 249
	субсидии		(1 868 264)	(838 338)	2 366 958
	прочие источники		(18 014 937)	(3 008 157)	2 105 291
	целевое финансирование деятельности по строительству и реконструкции	1312	55 259 153	54 374 153	57 276 511
	субсидии		55 239 813	54 354 813	57 275 851
	прочие источники		19 340	19 340	660
	собственные средства	1313	1 979 915	1 142 565	561 713
	субсидии (имущественный взнос)		(6 181)	50 657	172 546
	прочие источники		1 986 096	1 091 908	389 167
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1350	278 858 242	236 982 861	181 299 904
	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		316 214 108	288 653 084	243 610 377
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.2, 2.11	Заемные средства	1410	47 389 497	30 736 065	8 717 147
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.9	Прочие обязательства	1450	3 258 306	4 814 664	5 675 126
	Итого по разделу IV	1400	50 647 804	35 550 729	14 392 273
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.2, 2.11	Заемные средства	1510	1 493 644	3 891 099	175 268
3.9	Кредиторская задолженность	1520	5 750 023	6 671 184	5 593 479
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.13	Оценочные обязательства	1540	37 931	49 026	49 363
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 281 598	10 611 309	5 818 111
	БАЛАНС	1700	374 143 510	334 815 123	263 820 760

Председатель
правления

" 22 "

(подпись)

марта

20 17 г.

С.В. Кальбах

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Яценко

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения

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 № 5417-ПБ от 16 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 предшествующий год

5. Указывается год, предшествующий предшествующему

6. Некоммерческая организация изменяет указанный раздел "Целевое финансирование"

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

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 16 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	01
94158138		
7717151380		
84.11.8		
71602	12	
384		


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 Государственная компания/федеральная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 16 г. ³	За 2 месяце 20 15 г. ⁴
3.10	Выручка ⁵	2110	809 639	433 881
3.10	Себестоимость продаж	2120	(6 632)	(3 017)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	803 007	430 864
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.10	Управленческие расходы	2220	(594 681)	(617 365)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	208 326	(- 186 500)
	Доходы от участия в других организациях	2310		6 208
	Проценты к получению	2320	1 024 520	1 417 391
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.10	Прочие доходы	2340	61 749	89 347
3.10	Прочие расходы	2350	(23 007)	(53 984)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 271 587	1 272 462
	Текущий налог на прибыль	2410	(346 047)	(380 684)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	91 730	129 347
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(6)	(51)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	925 534	891 728

Форма 0710002 с. 2


Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 16 г. ³	За 2 месяце 20 15 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	925 534	891 728
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Председатель
правления


(подпись)

С.В. Кельбах
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

А.А. Яценко
(расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения

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 16 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" Дата (год, месяц, число) Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО 0710006
Вид экономической деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной собственности ИНН 94158138
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственная компания по ОКВЭД 7717151360
Федеральная собственность по ОКФС 84.11.8
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 71602 12 384

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 16 г. ¹	За 12 месяцев 20 15 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	51 670 223	62 310 473
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	110 367 402	105 222 471
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению	6221	13 937 639	13 851 876
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по строительству и реконструкции	6222	86 594 840	85 880 650
Государственное финансирование строительства объектов за счет средств инвестиционного фонда РФ	6223	-	-
Имущественные взносы Российской Федерации	6224	1 436 074	1 518 714
Плата за проезд по платным участкам автомобильных дорог Государственной компании	6225	7 079 603	3 760 211
Возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных грузов	6226	43 115	62 826
Поступления, связанные с проведением прочих операций, выполняемых в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автодорогами	6227	1 276 130	148 195
Прочие	6228	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	925 534	891 728
Прибыль от деятельности по доверительному управлению	6241	-	-
Прибыль от собственной предпринимательской деятельности	6242	925 534	891 728
Прочие	6250	37	-
Всего поступило средств	6200	111 292 973	106 114 199
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(123 346 288)	(114 453 394)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(7 613)	(2 440)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
расходы на доверительное управление автомобильными дорогами	6314	(20 926 198)	(22 525 627)
расходы на строительство и реконструкцию автомобильных дорог	6315	(102 412 477)	(91 925 327)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1 368 152)	(1 425 210)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(943 932)	(1 002 450)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(14 106)	(24 461)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(378 670)	(372 570)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(1 123)	(1 624)

прочие	6326	(30 321)	(24 105)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(12 401)	(42 117)
Возврат неиспользованных средств субсидий прошлых лет в бюджет	6340	(163 593)	(-)
Прочие	6350	(716 895)	(833 728)
Всего использовано средств	6300	(125 607 329)	(116 754 449)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	37 355 867	51 670 223

Председатель
правления



С.В. Кельбах

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



А.А. Яценко

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 17 г.

Применения

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



ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ
«РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»
ЗА 2016 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.

Юридический адрес Государственной компании: 127006, г. Москва, Страстной бульвар, 9.

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.

Среднесписочная численность работников Государственной компании за 2016 год составляет 526 человек (за 2015 год 542 человека).

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 застройщика при архитектурно-строительном проектировании, строительстве, реконструкции и капитальном ремонте автомобильных дорог Государственной компании, а также при выполнении инженерных изысканий для строительства, реконструкции, капитального ремонта автомобильных дорог Государственной компании;
 - осуществление функций заказчика при 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, 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".
- 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 Федерального закона № 145-ФЗ;

- обеспечение проведения кадастровых работ в отношении земельных участков, предоставляемых в аренду Государственной компании, и финансирование таких работ;
- обращение с заявлениями о государственном кадастровом учете земельных участков, предоставляемых 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 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;
- 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 и дополнительного профессионального образования 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 грузов, маршрутов тяжеловесных и (или) крупногабаритных транспортных средств 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;
- осуществление инвестиционной деятельности совместно с владельцами автомобильных дорог общего пользования в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, в целях развития таких автомобильных дорог и улучшения их технического состояния.

1.3. Исполнительные и контрольные органы

Состав наблюдательного совета, действующего в 2016 году утвержден Распоряжением Правительства РФ от 12 апреля 2016 г. N 649-р:

Семенов В.В. - член совета директоров публичного акционерного общества междугородной и международной электрической связи "Ростелеком";
Бушмин Е.В. - заместитель Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации;
Васильев В.Н. - заместитель председателя Комитета Совета Федерации по экономической политике;
Дитрих Е.И. - первый заместитель Министра транспорта Российской Федерации;

Елин Е.И. - заместитель Министра экономического развития Российской Федерации;
Иванов А.Ю. - заместитель Министра финансов Российской Федерации;
Кельбах С.В. - председатель правления Государственной компании "Российские автомобильные дороги";
Лушников А.В. - заместитель Министра транспорта Российской Федерации;
Москвичев Е.С. - председатель Комитета Государственной Думы по транспорту;
Соколов М.Ю. - Министр транспорта Российской Федерации;
Чистова В.Е. - заместитель Председателя Счетной палаты Российской Федерации;
Шаккум М.Л. - первый заместитель председателя Комитета Государственной Думы по земельным отношениям и строительству.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам наблюдательного совета в 2016 году:

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	-

Состав Правления Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2016 года:

Кельбах Сергей Валентинович – Председатель правления;

Алафинов Иннокентий Сергеевич - первый заместитель председателя правления по финансовой политике;

Дерингер Дмитрий Иванович - заместитель председателя правления по строительству и реконструкции;

Носов Александр Геннадьевич - заместитель председателя правления по инвестициям и стратегическому планированию;

Пашкевич Константин Эдуардович - заместитель председателя правления по инфокоммуникационной политике;

Попов Константин Игоревич - заместитель председателя правления по правовым вопросам;

Орловский Андрей Григорьевич - заместитель председателя правления по общим вопросам;

Целковнев Александр Иванович - заместитель председателя правления по эксплуатации и безопасности дорожного движения.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам правления в 2016 году:

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Заработная плата	101 046
Премии	2 622
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений (материальная помощь)	1 300
ИТОГО	104 968

Состав ревизионной комиссии Государственной компании на 31 декабря 2016 года:

Гейдт Антон Антонович — помощник депутата Государственной Думы Российской Федерации;

Галимов Николай Анасович - Директор Департамента правового обеспечения и законопроектной деятельности;

Воробьева Тамара Борисовна – начальник Управления экономики и контроллинга ядерного оружейного комплекса Госкорпорации «Росатом»;

Власенкова Елизавета Александровна – помощник заместителя Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации;

Марченко Ольга Николаевна – заместитель директора Департамента государственной политики в области дорожного хозяйства Министерства транспорта Российской Федерации.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам ревизионной комиссии в 2016 году:

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	-

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;

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 2016 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».

Приказом Государственной компании от 30.12.2016г. № 327 утверждена учетная политика на 2017 год. Основные изменения по отношению к политике отчетного года коснулись детализации порядка учета расходов по обслуживанию займов и кредитов, а также актуализации приложений к учетной политике.

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. Остатки непогашенных авансов по строительству и реконструкции автомобильных дорог отражаются как долгосрочные по строке 1153 «Авансы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции» в полном объеме, независимо от сроков их погашения.

Остаток долгосрочных финансовых вложений отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1170 «Финансовые вложения». По данной строке отражены взносы в уставные капиталы дочерних компаний – общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Автодор», акционерного общества «Транспортный переход через Керченский пролив», общества с ограниченной ответственностью "Дорожно-инвестиционная компания".

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2016 отражены по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, в том числе:

тыс. рублей	
Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2016
ОАО «Федеральный центр проектного финансирования»	336 388
Неконвертируемые процентные документарные облигации	31 727 365
Купонный доход по облигациям	4 737 869
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСГОТРЕСТ"	6 504 589
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	1 829 740
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	2 253 545
Процентные расходы по коммерческому кредиту ООО УК «Автодор»	1

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2015 года:

тыс. рублей	
Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2015
ОАО «Федеральный центр проектного финансирования»	130 849,51

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2015
Несконvertируемые процентные документарные облигации	21 727 365,00
Купонный доход по облигационному займу	1 815 755,89
Долгосрочное инвестиционное соглашение, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	5 003 705, 61
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	2 058 389, 13

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает не более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2016 года отражены по строке 1510 «Заемные средства», в том числе:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2016
Купонный доход по облигациям	101 100
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	226 650
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	201 093
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	964 801

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает не более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2015 года:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2015
Несконvertируемые процентные документарные облигации	3 000 000,00
Доля купонного дохода, начисленная за отчетный период по несконvertируемым процентным документарным облигациям	24 030,00
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	640 419,24
Долгосрочное инвестиционное соглашение, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	226 650,00

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 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 2016 год составила 40 112,38 тысяч рублей (за 2015 год составила 26 589,54 тысяч рублей). Сумма начисленного износа основных средств с начала деятельности Государственной компании на 31 декабря 2016 года 178 622,45 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.

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.

Стоимость арендованных Государственной компанией основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 составила 34 237 822,81, в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – 32 324 872,46 тысячи рублей;
- автомобили – 45 092,34 тысячи рублей;
- офисные помещения – 1 867 858,02 тысяч рублей.

Стоимость арендованных Государственной компанией основных средств по состоянию на 31 декабря 2015 составляла 26 969 936,41, в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – 26 736 426,12 тысячи рублей;
- автомобили – 52 780,82 тысяч рублей;
- офисные помещения – 180 729,47 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 2016 года балансовая стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении Государственной компании "Российские автомобильные дороги" увеличилась на 55 564 632,93 тысячи рублей и составила 452 531 480,18 тысяч рублей, в том числе:

- за счет передачи в доверительное управление Государственной компании имущества в составе автомобильных дорог - на 2 737 992,44 тысячи рублей.

- за счет ввода в эксплуатацию объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании - на 52 826 640,49 тысяч рублей.

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, когда 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 Межотраслевых правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 01 июня 2009 г. №290н.

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 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов по добровольному медицинскому страхованию сотрудников компании и добровольному и обязательному страхованию автомобилей показываются в Бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

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. В отношении сомнительной дебиторской задолженности, образовавшейся за счет средств субсидий, резерв по сомнительным долгам в учетных данных не начисляется.

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

Реклассификация долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным кредитам и займам производится на дату, 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 строкам 1410 и 1510 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 Центрального банка Российской Федерации от 15 января 2015 года, Наблюдательного совета от 01 декабря 2014 года (Протокол №70 от «03» декабря 2014 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, государственный регистрационный номер 4-02-00011-Т на сумму 21 727 миллионов рублей сроком обращения 27 лет, (с погашением с 17 по 26 годы размещения - 5% от номинальной стоимости ежегодно, 27 год – 50% от номинальной стоимости), без оферты. Ставка купона определяется как ИПЦ + 1%, где ИПЦ - индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации, за последний предшествующий началу n-го купонного периода календарный год, за который осуществлена официальная публикация указанным органом исполнительной власти.

На отчетную дату средства займа использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 756 154 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 2 165 959 тысяч рублей включены в

стоимость объектов, строительство которых профинансировано за счет заемных средств. Сумма дохода от временного использования свободных средств займа в качестве финансовых вложений, в том числе учтенная при уменьшении капитализируемых расходов, в отчетном периоде составила 756 154 тысячи рублей.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании решения Центрального банка Российской Федерации от 03 октября 2016 года, Наблюдательного совета от 19 августа 2016 (Протокол №93 от «19» августа 2016 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-001Р-01, государственный регистрационный номер 4-00011-Т-001Р-02Е на сумму 10 000 миллионов рублей сроком обращения 1456 дней, без оферты, при ставке купона 10,25%. Длительность каждого купонного периода равна 182 дня.

На дату отчета средства займа частично использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 91 892 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 9 208 тысяч рублей включены в стоимость объектов, строительство которых профинансировано за счет заемных средств. Сумма дохода от временного использования свободных средств займа в качестве финансовых вложений, в том числе учтенная при уменьшении капитализируемых расходов, в отчетном периоде составила 86 112 тысяч рублей.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании долгосрочных инвестиционных соглашений на строительство, содержание, ремонт, капитальный ремонт и эксплуатацию на платной основе автомобильных дорог, удержания инвестиционной составляющей, признаны долгосрочными займами и отражены в бухгалтерской отчетности по строкам 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса Государственной компании.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДИС-1 от 28.12.2011 года ПАО «Мостотрест» частично инвестировал строительство участка автомобильной дороги. Общая сумма инвестиций за период строительства составила 5 230 356 тысяч рублей с возмещением их на стадии эксплуатации ежегодно в течение 18 лет, начиная с 2016 года. Начисление и выплата процентов осуществляются аналогично возмещению инвестиций и в те же сроки. Процентная ставка принята равной ставке рефинансирования, действующей на момент выплаты, плюс 4,25%.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 752 726 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов.

В отчетном периоде Государственная компания погасила годовой инвестиционный платеж в сумме 226 650 тысяч рублей и процентные расходы в сумме 438 228 тысяч рублей.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДС-2013-1454 от 27.12.2013 с ПАО «Мостотрест», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2016 сумма инвестиций составила 1 332 895 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 22 лет, начиная с года, следующего за годом введения объекта в эксплуатацию. Согласно конкурсного предложения исполнителя, процентная ставка принята равной ИПЦ + 2%, где ИПЦ - индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации за год, предшествующий году выплаты.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 80 140 тысяч рублей капитализированы с стоимостью объекта строительства.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения № ИД-2013-1452 от 27.12.2013 с ООО «Трансстроймеханизация», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2016 сумма инвестиций составила 1 893 404 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя и проценты будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 20 лет, начиная с года, следующего за годом введения объекта в эксплуатацию. Согласно конкурсного предложения исполнителя, процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,5%, где ИПЦ - индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации за год, предшествующий году выплаты.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 137 429 тысяч рублей капитализированы с стоимостью объекта строительства.

Долгосрочным операторским соглашением №ОД-2011-734 от 30.12.2011 года с ООО «Объединенные системы сбора платы» (далее также Оператор) определено инвестирование исполнителем работ по созданию инфраструктуры и размещению

АСУДД, СВП на участках автодороги М-4 «ДОН». По каждому этапу работ осуществляется отдельный расчет стоимости вложенных Оператором инвестиций и последующего их возмещения Государственной компанией. Возмещение вложенных Оператором инвестиций осуществляется равными долями, начиная с года, следующего за годом подписания акта приемки выполненных работ. Вложенные инвестиции Оператора включают в себя расходы на создание объектов и компенсацию расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объектов. Вознаграждение за предоставление рассрочки платежа в соответствии с конкурсным предложением Оператора составляет 13% годовых.

Вознаграждение начисляется и выплачивается с года, следующего за годом подписания Акта приёмочной комиссии о вводе в эксплуатацию объекта, законченного строительством, но не ранее даты подписания отдельного дополнительного соглашения, регулирующего условия и сроки возврата вложенных инвестиций и размер компенсации расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объекта. На отчетную дату общая стоимость инвестиций, подлежащих возмещению Оператору составила 3 218 346 тысяч рублей, в том числе: по Этапу I - 638 236 тысяч рублей, Этапу II вторая очередь - 276 446 тысяч рублей, Этапу III вторая очередь - 1 037 984 тысяч рублей, Этапу IV вторая очередь - 1 265 680 тысяч рублей.

На отчетную дату согласован порядок возврата вложенных инвестиций и выплаты вознаграждения Оператору за рассрочку платежа по Этапу I, Этапу II вторая очередь и Этапу III вторая очередь. За 2016 год Оператору возмещены инвестиционные затраты в сумме 127 647 тысяч рублей по Этапу I, 55 289 тысяч рублей по Этапу II вторая очередь и 638 135 тысяч рублей по Этапу III вторая очередь. Выплачено вознаграждение за рассрочку платежа в сумме 304 616 тысяч рублей.

Порядок возмещения расходов и расчет вознаграждения оператора за рассрочку платежа по Этапу IV будет определен отдельным дополнительным соглашением, не согласованным сторонами на отчетную дату.

Договором ДИП-2015-887 от 23.10.2015 года с ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» на выполнение комплекса предпроектных работ по проекту формирования МТМ «Европа – Западный Китай» установлена отсрочка платежа до 31.12.2019 года. Плата за отсрочку платежа составляет 11,3% годовых по этапам работ №1-14 и 13,8% годовых по этапам №15-19. На 31 декабря 2016 года в учете отражена задолженность перед ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» в сумме 310 253 тысячи рублей за выполненные этапы работ и 26 135 тысяч рублей процентных расходов.

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:

- 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;
- 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.

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;
- плата за присоединение объектов дорожного сервиса;
- 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.

К расходам от деятельности по доверительному управлению относятся прямые расходы, относящиеся к деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании. Отнесение к расходам от деятельности по доверительному управлению производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от деятельности по доверительному управлению.

Доходы и расходы от деятельности по доверительному управлению не признаются в Отчете о финансовых результатах Государственной компании, а отражаются в 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;
- доходы от оказания услуг технического сопровождения работ (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от предоставления прав размещения рекламных конструкций (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от размещения рекламных материалов на рекламных конструкциях Государственной компании (в том числе размещенных в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- вознаграждение Государственной компании за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- вознаграждение Государственной компании в связи с организацией, подготовкой и проведением конкурсов по инвестиционным проектам на право заключения соглашений по их реализации;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) недвижимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;

- доходы от передачи во временное пользование (аренду) движимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности Государственной компании;
- прочие доходы Государственной компании.

В состав прочих доходов от собственной деятельности Государственной компании, не относящейся к деятельности по доверительному управлению включаются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, Государственной компании;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (кроме договоров, заключенных в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);
- поступления в возмещение убытков, причиненных имуществу, Государственной компании;
- поступления в возмещение убытков, причиненных Государственной компании при исполнении заключенных договоров (кроме договоров, заключенных в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);
- имущество, полученное Государственной компанией безвозмездно, в том числе по договору дарения (за исключением имущества, входящего в состав автомобильных дорог);
- полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, права требования (кроме прав требования по обязательствам, связанным с доверительным управлением автомобильными дорогами Государственной компании; строительством и реконструкцией автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);

- суммы кредиторской и депонентской задолженности по договорам (кроме договоров в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и по организации строительства и реконструкции, автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление), по которым истек срок исковой давности;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов Государственной компании;
- прочие доходы.

К расходам от собственной деятельности относятся прямые расходы, относящиеся к собственной деятельности Государственной компании. Отнесение к расходам от собственной деятельности производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от собственной деятельности.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Чистая прибыль от предпринимательской деятельности Государственной компании за отчетный год относится заключительными оборотами декабря в увеличение целевого финансирования деятельности по соответствующим источникам финансирования в соответствии с утвержденным наблюдательным советом Государственной компании финансовым планом.

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Государственная компания признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года № 167н.

Государственная компания отражает оценочное обязательство на оплату ежегодных (основных и дополнительных) неиспользованных отпусков работников. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на

отчетную дату. При признании оценочного обязательства по оплате отпусков в расчет включаются также обязательства организации в размере страховых взносов, начисленных на сумму предполагаемого среднего заработка за период отпуска, которые приведут к уменьшению экономических выгод организации в случае наступления события в виде предоставления отпуска работнику или выплаты компенсации за неиспользованный отпуск. Если в отчетном периоде фактические расходы на выплату отпускных больше, чем размер созданного резерва на оплату отпускных на начало периода, то сумма превышения включается в текущие затраты.

Государственная компания не имеет обязательств, обусловленных необходимостью выполнения каких-либо гарантийных работ (услуг).

2.14. Исправления ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Исправление ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, а также степень влияния ошибки на экономические решения пользователей определяет главный бухгалтер в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010. Исправление существенных ошибок, допущенных при составлении бухгалтерской отчетности в предыдущих отчетных периодах, характеризуется следующими данными:

Исправление ошибок, допущенных в предыдущих отчетных периодах при составлении баланса

Уровень бюджета	Автомобили			
	1152 "Специализированные транспортные средства"	1152 "Камни/камнеобработочные материалы"	1180 "Прочие транспортные средства"	1230 "Другие транспортные средства"
2014 год по бюджетным ассигновкам 2014 года	180 410 023	180 213 392	6 260 844	66 466 879
2015 год по бюджетным ассигновкам 2015 года	409 499 166	409 499 166	4 360 844	41 234 142
76 099 2	60 499 166	60 499 166	4 360 844	41 234 142
2014 год по бюджетным ассигновкам 2014 года	249 000 868	249 712 728	0	3 137 406
2015 год по бюджетным ассигновкам 2015 года	236 441 213	236 338 901	17 236 708	40 438 778
76 099 2	409 499 166	409 499 166	41 234 142	41 234 142
76 099 2	62 900 766	62 900 766	41 234 142	41 234 142
76 099 3	11 800 000	11 800 000	0	41 234 142
2015 год по бюджетным ассигновкам 2015 года	012 867 640 3	012 649 437	011 427	7 113 717 47

Исправление ошибок, допущенных в предыдущем отчетном периоде при составлении отчета о финансовых результатах

[illegible]

[illegible][illegible]

III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Целевое финансирование

Целевые средства Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2016 года составили 37 355 867 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей	
Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2016
Целевое финансирование по доверительному управлению	(19 883 201)
субсидии (обязательства, подлежащие погашению за счет средств субсидий) на осуществление деятельности по доверительному управлению	(1 868 264)
доходы (обязательства, подлежащие погашению за счет доходов) от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	(18 014 937)
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	-
Целевое финансирование по строительству и реконструкции	55 259 153
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	55 233 107
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог из средств Инвестиционного фонда Российской Федерации	6 706
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	19 340
Собственные средства	1 979 915
субсидии в виде имущественного вноса	(6 181)
прибыль Государственной компании от предпринимательской деятельности после уплаты налогов, предусмотренных налоговой системой Российской Федерации	1 986 096

Целевые средства Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2015 года составляли 51 670 223 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей	
Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2015
Целевое финансирование по доверительному управлению	(3 846 495)
субсидии (обязательства, подлежащие погашению за счет средств субсидий) на осуществление деятельности по доверительному управлению	(838 338)
доходы (обязательства, подлежащие погашению за счет доходов) от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	(3 008 157)
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	-
Целевое финансирование по строительству и реконструкции	54 374 153
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	53 896 408

Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2015
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог из средств Инвестиционного фонда Российской Федерации	458 405
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	19 340
Собственные средства	1 142 565
субсидии в виде имущественного взноса	50 657
прибыль Государственной компании от предпринимательской деятельности после уплаты налогов, предусмотренных налоговой системой Российской Федерации	1 091 908

3.2 Нематериальные активы

тыс. рублей

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Автоматизированная система единого казначейства (АСЕК)	Срок не может быть установлен	70 446	-	-
Автоматизированная система стратегического и инвестиционного планирования деятельности	Срок не может быть установлен	22 992	22 992	-
Автоматизированная система финансового планирования (АСФИ)	Срок не может быть установлен	24 303	-	-
База данных мостовых сооружений	Срок не может быть установлен		12 007	-
Внутренний корпоративный портал	Срок не может быть установлен	17 907	-	-
Вэб-сайт "Сайт Экологического комитета Государственной компании Российские автомобильные дороги"	Срок не может быть установлен	442	442	442
Единая транспортная модель автомобильных дорог	Срок не может быть установлен	746 413	-	-
Интерактивная трехмерная карта автомобильных дорог	Срок не может быть установлен	2 169	2 169	-
Мобильное приложение	Срок не может быть установлен	59 133	-	-
Патент на прибор динамических испытаний	07.09.2025	4 730	4 730	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Патент на программное обеспечение "Считывание и последующая обработка данных об остаточных деформациях дорожных конструкций"	Срок не может быть установлен	504	-	-
Патент на устройство для определения остаточных деформаций многослойных дорожных конструкций	07.09.2025	7 600	-	-
Система автоматизации процесса управления программой лояльности	Срок не может быть установлен	109 203	-	-
Система информационной поддержки Концедента	30.12.2020	71 005	71 005	-
СЭД	24.08.2020	30 228	30 228	-
Товарный знак: АВТОДОР	24.04.2022	192	192	192
Товарный знак: AVTODOR	24.04.2022	129	129	129
Товарный знак: T-CARD	28.08.2023	37	37	-
Товарный знак: T-PASS	28.08.2023	37	-	-
Итого нематериальные активы		1 167 470	143 929	762

По состоянию на 31 декабря 2016 года в составе строки 1110 «Нематериальные активы» отражены капитализируемые расходы по приобретению НМА в общей сумме 327 277 тысяч рублей (на 31 декабря 2015 - 1 079 177 тысяч рублей, на 31 декабря 2014 - 679 664 тысячи рублей).

3.3 Результаты исследований и разработок

тыс. рублей

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
ПИР "Исследование корреляционных зависимостей значений модулей упругости дорожных одежд, определяемых традиционными методами и установкой ударного нагружения (FWD) Государственной компании "Автодор"	6384	-	-

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
НИР "Мониторинг и оценка эффективности применяемых модификаторов и ПБВ, в том числе на основе БНДУ, для устройства покрытий автомобильных дорог Государственной компании с разработкой типовых составов асфальтобетонных смесей на основе их оптимизации по критерию минимальных остаточных деформаций"	13699	-	-
НИР "Проведение комплекса опытно-экспериментальных исследований на эталонных участках автомобильных дорог М-4 и М-11 по определению прочности и эксплуатационной надежности конструкций дорожной одежды, запроектированной по нормам и правилам Федеративной Республики Германия"	10474	-	-
СТО "Требования к физико-механическим свойствам высокоплотных, плотных асфальтобетонов, щебеночно-мастичному асфальтобетону на модифицированных битумах", гармонизированные с европейскими нормами"	5605	-	-
СТО АВТОДОР "Зеленый стандарт Государственной компании "Автодор"	1967	3 040	4 113
СТО АВТОДОР "Каталог типовых конструкций нежесткой дорожной одежды для автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	11112	-	-
СТО АВТОДОР "Методические рекомендации по технико-экономическому обоснованию применения временных мостов (эстакад, путепроводов) на дорогах Государственной компании "Автодор"	2302	2944	-
СТО АВТОДОР "Ограждение мест производства дорожных работ на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	844	1220	1 595
СТО АВТОДОР "Организация и технологическая поддержка процессов формирования информационных моделей автомобильных дорог на всех этапах жизненного цикла"	12133	-	-
СТО АВТОДОР "Оценка транспортно-эксплуатационного состояния дорожных одежд автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" в период выполнения гарантийных обязательств подрядными организациями"	3700	4900	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
СТО АВТОДОР "Порядок проведения паспортизации, разработки и актуализации технологических паспортов автомобильных дорог ГК"	1600	2080	-
СТО АВТОДОР "Применение асфальтогранулята в асфальтобетонных смесях и конструктивных слоях дорожной одежды. Технические условия."	3711	-	-
СТО АВТОДОР "Прогнозирование состояния эксплуатируемых автомобильных дорог ГК "Автодор"	6204	-	-
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию и применению снегозадерживающих устройств на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	1965	2466	-
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию, строительству и эксплуатации акустических экранов на автомобильных дорогах Государственной компании"	1492	2034	2 576
СТО АВТОДОР "Система автоматизированного дистанционного мониторинга накопления остаточных деформаций в элементах дорожных конструкций"	1941	-	-
СТО АВТОДОР "Система качества Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3066	3866	-
СТО АВТОДОР "Технические и организационные требования к системам связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3081	4201	-
СТО АВТОДОР "Требования к нежестким дорожным одеждам автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	2433	-	-
СТО АВТОДОР "Требования к подборам составов асфальтобетонных смесей для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	6388	4022	-
СТО АВТОДОР "Требования к показателям физико-механических свойств асфальтобетонных смесей для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	4018	5139	-
СТО АВТОДОР "Требования к проектной документации и типовым разделам технических заданий на строительство систем связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	3243	4421	-

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость по состоянию на		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
СТО АВТОДОР 10.1-2013 "Определение модулей упругости слоев эксплуатируемых дорожных конструкций с использованием установки ударного нагружения"	3263	5043	6 823
СТО АВТОДОР 10.3-2013 "Метод оценки качества несущих оснований из необработанных вяжущими материалов по деформативности их поверхности на стадии приемочного контроля при устройстве дорожных одежд"	2761	3 945	5 129
СТО АВТОДОР 2.4-2013 "Оценка остаточного ресурса жестких дорожных конструкций автомобильных дорог Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	2267	3627	4 987
СТО АВТОДОР 2.5-2013 «Рекомендации по ликвидации колеиности на автомобильных дорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги" с цементобетонным покрытием"	1280	1760	2 240
СТО АВТОДОР 8.1-2013 "Система контроля механизированных работ по содержанию автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" с использованием глобальной навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС"	807	1378	1 948
СТО Автодор 8.2-2013 "Элементы интеллектуальной транспортной системы на автомобильных дорогах Государственной компании"	985	1681	2 376
Итого	118 725	57 767	31 787

По состоянию на 31 декабря 2016 года в составе строки 1120 «Результаты исследований и разработок» отражены капитализируемые расходы на выполнение НИОКР в общей сумме 77 709 тысяч рублей (на 31 декабря 2015 - 153 320 тысяч рублей, на 31 декабря 2014 – 133 100 тысяч рублей).

3.4 Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2016 года основные средства Государственной компании учитывались по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Амортизация по основным средствам Государственной компании, как некоммерческой организации не начисляется. По указанным основным средствам начисляется износ, отражаемый на забалансовом счете 010.

тыс. рублей

Наименование групп основных средств	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Незавершенное строительство объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог	281 735 997	238 208 981	180 213 392
Авансы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	70 926 917	74 410 366	69 499 336
Приобретение объектов основных средств	8 319	6 909	118
Машины и оборудование (кроме офисного)	19 045	17 488	14 067
Офисное оборудование	150 454	147 059	116 047
Транспортные средства	50 483	50 483	55 337
Производственный и хозяйственный инвентарь	13 092	12 317	11 060
Итого основные средства	352 904 308	312 853 603	249 909 358

По состоянию на 31 декабря 2016 года в составе незавершенных работ по строительству и реконструкции автомобильных дорог числилось незавершенное строительство по следующим объектам:

тыс. рублей

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016	Сумма капитальных вложений на 31.12.2015
Итого капитальных вложений, в том числе	281 735 997	238 208 981
Автомобильная дорога М-3 "Украина"	14 809 079	6 262 926
М-3_км 37 - км 173_этап 3_участок км 124 - км 173_реконструкция	10 605 872	5 427 899
М-3_км 37 - км 173_этап 1_км 37 - км 51	49 421	-
М-3_км 37 - км 173_этап 2.1_км 51 - км 65	34 783	-
М-3_172+390 - км 194_реконструкция	3 624 302	51 168
М-3_км 37 - км 173_реконструкция_Проектно-изыскательские работы	165 099	454 462
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_1ПК 1 оч Надземный пешеходный переход км 102+239_реконструкция	82	-
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_1ПК 2 оч Надземный пешеходный переход км 103+109_реконструкция	88	-
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_2ПК_реконструкция	61 301	61 301

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016	Сумма капитальных вложений на 31.12.2015
М-3_км 37 - км 520_разработка ФЭО и конкурсной документации	230 000	230 000
М-3_км 514+300-км518+494; км519+146-км519+868, Брянская обл._реконструкция_ проектно-изыскательские работы	38 095	38 095
М-3_Транспортная развязка_131+700, Калужская область_Строительство	36	-
А-113 "Центральная кольцевая автомобильная дорога Московской области"	21 157 853	11 736 938
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №1_строительство	5 020 833	743 890
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №3_строительство	7 193 442	6 696 894
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №4_строительство	1 876 530	1 427 508
ЦКАД МО_ проектирование	228 595	1 982 713
ЦКАД МО_ проектирование_ Пусковой комплекс №3, №5	153 571	121 590
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №2_строительство	825 191	167 757
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №5_строительство	5 859 691	596 586
Строящаяся автомобильная дорога М-11 "Москва - Санкт-Петербург"	150 136 393	143 084 762
М-11_6 этап_ км 334 - км 543_строительство	106 541 303	63 867 310
М-11_7 этап_ км 543 - км 646_строительство	4 381 878	3 767 254
М-11_8 этап_ км 646 - км 684_строительство	4 052 312	3 597 771
М-11_2 этап_ км 97 - км 149_строительство	1 360 342	1 157 535
М-11_1 этап_ км 58 - км 97_строительство	1 333 783	1 106 001
М-11_3 этап_ км 149 - км 208_строительство	962 446	962 446
М-11_4 этап_ км 208 - км 258_строительство	17 712 523	5 194 807
М-11_5 этап_ км 258 - км 334 (обход Вышнего Волочка)_строительство	-	51 318 464
М-11_8 этап_ км 646 - км 684_2 очередь_ Софийская ул._строительство	95 966	62 894
М-11_км 15 - км 58_подготовка территории строительства	655 786	165 698
М-11_км 37+225_Подъезд от а/д М-10 "Россия" в районе г. Зеленограда_строительство	782 257	780 861
М-11_Путепровод на км 22+120 (пересечение с а/д Вашутино-Яковлево на ПК 72+80)_строительство	489 845	334 607

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016	Сумма капитальных вложений на 31.12.2015
М-11_Путепровод на км 32+635 (пересечение с а/д Пикино- Луново на ПК 321+04) строительство	215 762	238 321
М-11_Путепровод на км 56+035 (пересечение с а/д Пешки-Гайдаровец на ПК 555+00) строительство	188 330	154 799
М-11_ Транспортная развязка Бусиновская_ строительство	6 864 349	6 281 115
М-11_ Транспортная развязка на км 3+940 от Ленинградского до Дмитровского ш._ строительство	550 855	547 713
М-11_ Транспортная развязка на пересечении подъезда к г. Зеленоград с а/д М-10 "Россия" (2 очередь) _строительство	3 948 656	3 547 166
Автомобильная дорога М-4 "Дон"	74 589 012	59 749 652
М-4_ км 517 - км 544 обход населенных пунктов Н. Усмань и Рогачевка_ строительство	18 290 557	13 171 541
М-4_мостовой переход на км 1061+569 (левый)_реконструкция	2 873 693	2 873 428
М-4_ надземный пешеходный переход на км 750, Воронежская обл_ строительство	21	-
М-4_ надземный пешеходный переход на км 645 Воронежская обл_ строительство	4 713	3 432
М-4_ надземный пешеходный переход на км1054, Ростовская обл_ строительство	4 587	9
М-4_Путепровод км 42+750_МО_реконструкция	8 725	-
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_ автодорога Цемдолина - ул.Портовая	39 559	737
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_ авторазвязка на участке Сухумийское шоссе	971 778	731 443
М-4_ Транспортная развязка на км 296+700, Воронежская обл_ реконструкция с устройством пункта взимания платы	73 387	-
М-4_ Транспортная развязка на км 334+500, Воронежская обл_ строительство	17 815	-
М-4_ Транспортная развязка на км1346+477_строительство	60 423	39 989
М-4_ Транспортная развязка на км1442+000_строительство	2 386 313	1 658 589
М-4_ Транспортная развязка на км1504+700 и км1515+300_строительство	101 160	87 523
М-4_ Транспортная развязка км 1319 - км 1345_реконструкция	732 790	117 935
М-4_альтернативная дорога_ км 225-км 260, км 287-км 330, км 335-км 464 (Этапы 1,2,3)	785 274	785 274
М-4_км 1024 - км 1091_реконструкция	662 021	661 923
М-4_км 1439+970_Реконструкция моста р. Джубга	22 878	4 267

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016	Сумма капитальных вложений на 31.12.2015
М-4 км 211+700- км218, км222- км225 (прямое); 275+400 - км287+800(обратное)_реконструкция	70 519	70 117
М-4_км 588 - км 591_реконструкция	1 034 699	1 034 699
М-4_км 633 - км 715 обход с.Люсево и г. Павловск_ строительство	694 373	490 322
М-4_км 715 - км 1319_ФЭО и конкурсная документация	178 717	178 717
М-4_км 777 - км 933_комплексное обустройство	177 840	177 840
М-4_км 877 - км 907_участок км 877- км 892_реконструкция	4 296 531	4 296 292
М-4_км 877 - км 907_участок км 892- км 907_реконструкция	2 810 111	2 810 111
М-4_км 933 - км 1024_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	736 448	734 799
М-4_км1091,6 - км1119,5_реконструкция	4 411 652	2 288 838
М-4_км 1119,5 - км 1195_комплексное обустройство_ Краснодарский край	122 533	122 529
М-4_км 1195 - км 1319_комплексное обустройство_ Краснодарский край	142 732	142 729
М-4_км 1250 - км 1265_реконструкция	3 620 510	3 279 449
М-4_км 1265 - км 1319_реконструкция	13 757 758	12 711 843
М-4_км 1373 - км 1383_реконструкция	1 182 678	837 386
М-4_км1320+000 - км1346+000, Комплексное обустройство, Краснодарский край, Республика Адыгея	27 059	22 020
М-4_км1459+805 - км1542+215_комплексное обустройство	1 386 236	99 011
М-4_км21 - км 225_комплексное обустройство	7 645 011	6 329 272
М-4_км225 - км633_комплексное обустройство	4 888 500	3 605 396
М-4_линии связи_ строительство и реконструкция	174 969	174 969
М-4_Пилотный проект использования досмотрового радиометрического комплекса	23 264	23 038
М-4_Соединительная автомобильная дорога от М-4 "Дон" до аэропорта "Домодедово"	171 178	171 178
М-4_устройство инженерно-технических систем обеспечения безопасности км 1070+270 (мост через р. Дон)	-	13 007
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	336 388	130 850
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	336 388	130 850
Автомобильная дорога М-1 "Беларусь"	17 775 619	14 551 710
М-1_км 33 - км 84_Московская область	2 453 059	1 135 859
М-1_км 132 - км 456, МО, Смоленская обл_ реконструкция	280 084	278 868

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016	Сумма капитальных вложений на 31.12.2015
М-1_км 16 - км 27_комплексное обустройство	937 011	269 310
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_1 этап_км 28+000 - км30+000.	1 478 104	1 478 104
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_2 этап_км 30+000 - км 32+500	2 626 530	2 624 015
М-1_км 45_Мастерской участок №2_строительство	285 990	115 329
М-1_км 84 - км 132_реконструкция	201 907	199 303
М-1_НПП на км 319+475 в Смоленской области_строительство	3 165	2 223
М-1_км 33 - км 456_комплексные затраты	421 467	421 467
М-1_ТР Молодогвардейская_2 этап 2 очередь_строительство	6 630 320	5 619 967
М-1_Транспортная развязка на км 19_строительство	1 103 457	1 103 421
М-1_Транспортная развязка на км 25_строительство	90 950	43 618
М-1_Транспортная развязка на км 27_строительство	1 263 575	1 260 226
Скоростная автомобильная дорога «Краснодар-Абинск-Кабардинка»	76	
Скоростная автомобильная дорога Краснодар-Абинск-Кабардинка (Этап 1)	76	-
Автомобильная дорога М-7 "Волга"	937 838	863 979
М-7_МКАД - км 60 (Обход г. Балашиха, Ногинска) строительство	937 838	863 979
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 073 649	1 068 119
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 073 649	1 068 119
Объекты комплексного обустройства автомобильных дорог	692 852	
Объекты комплексного обустройства автомобильных дорог	692 852	-
Строительство искусственных дорожных сооружений и прочих объектов в рамках эксплуатации и содержания автомобильных дорог	226 993	759 052
Строительство искусственных дорожных сооружений и прочих объектов	226 933	759 052
Проведение конкурентных процедур по заключению договоров на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог		503
Проведение конкурентных процедур по заключению договоров на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог	-	503
Устройство рекламных конструкций	303	490
Рекламные конструкции в Московской области	303	490

3.5 Прочие внеоборотные активы

тыс. рублей			
Вид вложений во внеоборотные активы	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Программное обеспечение	4 292	72 450	-
Выданные авансы со сроком погашения более 12 месяцев	3 993	1 439	-
Дебиторская задолженность, отсроченная более чем на 12 месяцев	82 429	37 538	-
Итого вложений во внеоборотные активы	90 714	111 427	-

3.6 Отложенные налоги

На 31 декабря 2016 года отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств согласно учетным данным не числится.

тыс. рублей		
	2016 год	2015 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	1 271 587	1 272 462
Условный расход по налогу на прибыль	346 047	380 684
Постоянное налоговое обязательство	91 730	129 347

3.7 Дебиторская задолженность

Размер дебиторской задолженности, подлежащей отражению в первом разделе баланса, на 31 декабря 2016 года составил 71 013 339 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей			
Вид задолженности	Код строки баланса	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Всего:		71 013 339	74 449 342
в том числе:			
- авансы, выданные в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	1152	70 926 917	74 410 366
- авансы, выданные в рамках деятельности по доверительному управлению, срок погашения которых превышает 12 месяцев	1190	3 993	1 438
- прочая дебиторская задолженность, образовавшаяся в рамках деятельности по доверительному управлению, срок погашения которой превышает 12 месяцев	1190	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Вид задолженности	Код строки баланса	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
- прочая дебиторская задолженность, образовавшаяся в рамках собственной деятельности, срок погашения которой превышает 12 месяцев	1190	82 429	37 538

Размер дебиторской задолженности, сроком погашения менее 12 месяцев составил на 31 декабря 2016 года 7 179 509 тысяч рублей, в том числе:

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Всего:	7 179 509	7 133 736
в том числе:		
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	-	-
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по доверительному управлению	444 492	921 222
- авансы поставщикам и подрядчикам по собственной деятельности	19 052	75 183
- расчеты по претензиям	6 583 230	5 960 778
- задолженность покупателей и заказчиков	35 278	25 801
- задолженность операторов по перечислению платы за проезд по платным участкам автомобильных дорог	61 225	31 324
- задолженность социальному страхованию и обеспечению	4 078	4 901
- авансы по налогам и сборам	1 151	94 537
- прочая дебиторская задолженность	31 003	19 990

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода составил 385 539 тысяч рублей, в том числе:

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Всего:	385 539	99 838
в том числе:		
Авено-Прогресс ООО	-	214

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Автобан	34988	34988
Агропрогресс ЗАО	-	337
Антей ООО	-	698
АРИС-ЦЕНТР ООО	-	1091
АТАР ООО	1945	1637
Балтийский тракт	905	905
Верис ООО	-	158
ВИРАЖ ООО	-	8543
Волгомост ПАО	299846	5102
Гейзер ООО	699	699
Геостройсервис ООО	70	276
ГИПРОТРАНСМОСТ ОАО	1020	-
Гута-Страхование ЗАО	219	34
Джип ООО	1347	163
Домодедовский Торговый двор ООО	2604	2604
Дорога ООО	1295	1295
ДОРСТРОЙ ОАО	2555	-
ЕВРОДОРСТРОЙ ЗАО	504	504
Инкомстрой ООО компания	210	-
Интер Юнион ООО	1568	1134
Интердорстрой ООО	-	389
Интердорстрой УС-2 ООО	500	367
Козловский В.А.	1213	1224
Лоза агрофирма ООО	288	-
Маг Студия ООО	-	640
Мороз А.В.	141	156
Мосстройтрансгаз, ООО	7702	7702
Мостовик, ОАО	556	540
Наримэкс ООО	20	118
Ницневский В.В.	-	373
Ницневская Е.В.	-	198
НКЦЭС и К ЗАО	673	576

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Ольшанский П.В.	472	92
Открытое страховое акционерное общество "Россия"	-	140
Первая Транспортная Компания ООО	7	111
Перцев А.И.	376	-
Прогресс Строй	1416	-
Пшеуч С.Н.	114	-
Рамазан ООО	313	-
Расинг ООО	303	303
Ресурс ООО ОТК	104	143
СЕПЛАЙ ООО	-	472
СК РЕАЛИСТ ГРУПП ООО	32	1837
СКВ ООО	164	120
Строительное управление №1 ЗАО	15731	
СтройТехника ООО	-	21981
ТермАлекс ООО	280	-
Токио ООО	279	266
Топливная компания Флайн ООО	222	-
ТРАКТ ООО	431	468
Транскомплектстрой ООО	3185	-
ЭкоХолдинг-Техно ООО	43	144
Экспресс-Д ООО	349	358
Прочие дебиторы с суммой долга менее 100 тыс. рублей)	850	736

3.8 Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2016 года остаток денежных средств составил 12 224 818 тысяч рублей (на 31 декабря 2015 года - 13 236 302 тысяч рублей), в том числе:

Наименование источника денежных средств	тыс. рублей	
	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	195 085	1
Доходы от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	499 203	1 796 802

Наименование источника денежных средств	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	1 631 039	957 691
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог за счет средств инвестиционного фонда РФ	11 786	176 943
Субсидии в виде имущественного взноса	34 598	69 021
Средства целевых займов	7 412 790	9 092 428
Средства Государственной компании от предпринимательской деятельности	2 440 317	1 143 416

3.9 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения более 12 месяцев на 31 декабря 2016 года составила 3 258 306 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Всего:	3 258 306	4 814 664
в том числе:		
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	1 108 782	1 139 231
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	2 149 215	3 675 433
- прочая кредиторская задолженность	309	-

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения менее 12 месяцев на 31 декабря 2016 года составила 5 750 023 тысяч рублей в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
Всего:	5 750 023	6 671 184
в том числе:		
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	426 109	2 152 628

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2015
- гарантийные суммы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	2 356 570	3 024 594
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по доверительному управлению	2 114 655	902 965
- гарантийные суммы в рамках деятельности по доверительному управлению	394 839	384 524
- задолженность по налогам и сборам	129 366	15 159
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков	14 418	29 489
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками по собственной деятельности	34 170	54 552
- задолженность по взносам на оплату труда	33 297	13 032
- авансы, полученные в рамках деятельности по сбору платы за проезд по платным участкам (электронные средства платежа)	187 713	64 107
- задолженность по оплате труда	24 353	26 463
- прочая кредиторская задолженность	34 533	3 671

3.10 Доходы и расходы

Доходы от собственной деятельности Государственной компании составили за отчетный период 809 639 тысяч рублей, в том числе:

Источник дохода	тыс. рублей	
	2016 год	2015 год
Всего:	809 639	433 881
в том числе:		
- доходы от размещения рекламных конструкций	17 006	21 411
- доходы от субаренды земельных участков	106 695	97 241
- плата за установление сервитутов	13 510	7 997
- размещение рекламных материалов	9 233	2 066
- прочие услуги	4 227	20
- вознаграждение за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	344 510	305 146
- услуги, связанные с организацией и проведением конкурентных процедур	314 458	-

Расходы, направленные на получение доходов от собственной деятельности Государственной компании, составили за отчетный период 6 632 тысячи рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Направление расхода	2016 год	2015 год
Всего:	6 632	3 017
в том числе:		
- расходы по организации конкурентных процедур	23	183
- расходы по размещению рекламных конструкций	4 217	1 659
- Страхование, регистрация автотранспорта	688	903
- Оценка стоимости имущества и отдельных прав	1 704	272

Управленческие расходы по собственной деятельности в отчетном периоде составили сумму в размере 594 681 тысячу рублей (в 2015 - 617 365 тысяч рублей).

Прочие доходы, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 61 749 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Источник дохода	2016 год	2015 год
Всего:	61 749	89 347
в том числе:		
- доходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	1 113	7 768
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	27 860	11 239
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду), плата за пользование товарным знаком	20 828	37 089
- списание кредиторской задолженности, восстановление резерва по сомнительным долгам	9 056	32 623
- курсовые разницы	465	534
- прочие доходы	2 427	94

Прочие расходы, направленные на получение доходов, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 23 007 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Направление расхода	2016 год	2015 год
Всего:	23 007	53 984
в том числе:		

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Авитодор» за 2016 год

Направление расхода	2016 год	2015 год
- отчисления в оценочные резервы	11 203	40 003
- расходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	1 113	6 947
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	1 572	6 706
- Списание дебиторской задолженности	-	-
- НДС с безвозмездной передачи имущества	7 849	-
- курсовые разницы	401	163
- расходы на услуги банков	541	165
- прочие расходы	328	-

Курсы иностранных валют по состоянию на отчетную дату:

Наименование валюты	рублей	
	31.12.2016	31.12.2015
Доллар США	60,6569	72,8827
Евро	63,8111	79,6972

Чистая прибыль за 2016 год отнесена в увеличение средств целевого финансирования в соответствии с утвержденным финансовым планом Государственной компании.

3.11 Связанные стороны

Согласно Положению по бухгалтерскому учету №11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами Государственной компании являются:

- а) Основной управленческий персонал в составе членов Правления, Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии Государственной компании;
- б) Дочерние общества Государственной компании:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Открытое акционерное общество "Транспортный переход через Керченский пролив"	7709948430 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-инвестиционная компания»	7703402852 770301001	Российская Федерация, 123317, г. Москва, Пресненская набережная, дом 8, стр. 1	51%

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Общество с ограниченной ответственностью УК «Автодор»	7709874971 770701001	109012, Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%
---	-------------------------	---	------

в) Дочерние общества ООО «УК Автодор»:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инвест"	7710938940 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Торговая Площадка"	7710938933 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инжиниринг"	7710946388 771001001	109028, г. Москва, Подкопаевский переулок, дом 4	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Девелопмент"	7709951915 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Акционерное общество «Автодор-Телеком»	7825664774 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, переулок Успенский, д 10, стр. 1	51%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Платные Дороги"	7710965662 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%

Данные о характере выполняемых работ и оказываемых услуг между Государственной компанией и дочерними (зависимыми) обществами, стоимостные показатели операций за отчетный и сравнительный периоды, размере задолженности на конец отчетного и сравнительного периодов в тысячах рублей:

тыс. рублей

Наименование дочерней (зависимой) организации/вид деятельности Государственной компании	2016 год			2015 год		
	Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2016		Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
		Дебиторская	Кредиторская		Дебиторская	Кредиторская
Автодор-ТС ООО	37 791	527	4 309	71 080	1 625	1 447
Собственная деятельность	2 884	-	-	19 184	-	906
Доверительное управление	22 374	472	577	33 508	1 517	-
Строительство и реконструкция	12 534	55	3 732	18 388	108	541
Автодор-Девелопмент ООО	2 642	-	10	21 948	-	3
Собственная деятельность	2 642	-	10	21 948	-	3

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2016 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/вид деятельности Государственной компании	2016 год			2015 год		
	Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2016		Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2015	
		Дебиторская	Кредиторская		Дебиторская	Кредиторская
Доверительное управление	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция	-	-	-	-	-	-
Автодор-Инвест ООО	328 327	35 274	-	232 263	64 637	-
Собственная деятельность	14 125	4 411	-	2 787	2 787	-
Доверительное управление	50 716	10 675	-	64 627	-	-
Строительство и реконструкция	263 486	20 188	-	164 850	61 850	-
Автодор-Инжиниринг ООО	1 211 708	99 062	148 083	926 427	223 998	82 903
Собственная деятельность	23 478	2 032	141	32 901	4 224	1 699
Доверительное управление	320 555	1 586	32 881	278 403	15 063	31 473
Строительство и реконструкция	867 675	95 444	115 061	615 123	204 711	49 730
Автодор-ПД ООО	1 586 698	482 663	286 802	1 105 173	790 619	52 623
Собственная деятельность	2 736	-	-	7 785	-	2 595
Доверительное управление	866 570	-	286 802	615 250	-	50 028
Строительство и реконструкция	717 392	482 663	-	482 139	790 619	-
Автодор-Телеком ЗАО	374 886	187 157	223 788	440 664	195 184	81 068
Собственная деятельность	44 931	-	6 225	88 092	107	8 396
Доверительное управление	329 512	-	166 561	281 167	7 920	21 669
Строительство и реконструкция	443	187 157	51 003	71 405	187 157	51 003
ДИК ООО	-	382 756	-	255	-	125
Собственная деятельность	-	-	-	255	-	-
Доверительное управление	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция	-	-	-	-	-	-
УК Автодор ООО	185 586	392	15 246	97 603	-	9 072
Собственная деятельность	120 800	392	15 246	97 603	-	-
Доверительное управление	64 785	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция	-	-	-	-	-	-

Кроме этого, в рамках договоров УОД-2015-1239 от 29.12.2015 и УОД-2016-694 от 12.07.2016 ООО «Автодор-ПД» в качестве агента осуществляет сбор и перечисление на специальный расчет счет Государственной компании платы за проезд на участках км 21 – км 93 и км 93 – км 211 автомагистрали М-4 "Дон". По состоянию на 31 декабря 2016 задолженность ООО «Автодор-ПД» по отчетам агента составила 29 221 тысяч рублей (на 31 декабря 2015 года - 4 919 тысяч рублей).

Расчеты со связанными сторонами производятся в безналичной денежной форме.

На дату отчета сомнительной задолженности по расчетам со связанными сторонами не выявлено. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию, нет.

Вознаграждения членам Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии в 2016 и в 2015 году не выплачивались.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам правления, а также о сумме начисленных страховых взносов в фонды за отчетный период:

Наименование показателя	тыс. рублей	
	2016 год	2015 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-	-
Заработная плата	101 046	127 726
Премии	2 622	-
Комиссионные	-	-
Льготы	-	-
Компенсации расходов	-	-
Иные виды вознаграждений	1 300	-
ИТОГО вознаграждений:	104 968	127 726
Взносы в Пенсионный фонд	11 398	13 824
Взносы в Фонд обязательного медицинского страхования	5 350	6 615
Взносы в Фонд социального страхования	199	194
Взносы в Фонд социального страхования от несчастных случаев	210	259
ИТОГО взносов:	17 157	20 892

3.12 Обеспечения обязательств

Размер обеспечения обязательств, полученных Государственной компанией от подрядчиков и исполнителей по заключенным договорам по состоянию на отчетную дату составил 127 839 408 тысяч рублей (на 31 декабря 2015 - 102 410 914 тысяч рублей).

тыс. рублей	
Наименование организации поручителя	Сумма
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	351 867
Банк ВТБ ОАО	12 525 476
БИНБАНК ПАО	5 795
Газпромбанк	22 927 916
Газпромбанк	26 825 873
Глобэксбанк	34 207
Государственная корпорация "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"	643 239
Инвестиционный торговый банк АКБ	398 031
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	949 145
МСП банк	139 421
Нота-Банк	43 987
Открытие ФК	691 104
ПАО СБЕРБАНК	46 803 455
Петербургский социальный коммерческий банк ОАО	124 494
Промсвязьбанк ОАО	605 506
РОСБАНК	19 730
РосДорБанк ОАО	5 922
Россельхозбанк ОАО	14 406 700
СМП Банк ОАО	246 941
Фора Банк АКБ ЗАО	15 825
ЮниКредитБанк	74 772
ИТОГО:	127 839 408

3.13 События после отчетной даты

13.01.2017 года произведено погашение задолженности ПАО «ВТБ 24» перед Государственной компанией по банковской гарантии №ГР1248/12 от 01.06.2012, обеспечивавшей исполнение обязательств по возврату аванса ПАО «Волгомост» по договору от 28.06.2012 года №СТ-2012-283 на выполнение комплекса работ по реконструкции автомагистрали М-4 «ДОН» на участках км 1250- км 1319, км 1373 – км 1383 в Краснодарском крае на сумму 5 645 711 тысяч рублей и процентов за

пользование чужими денежными средствами в сумме 813 806 тысяч рублей согласно решению суда от 18 марта 2016 года по делу №А40-31545/2015.

3.14 Условные обязательства

На рассмотрении Девятого Арбитражного Апелляционного суда находится Дело №40-140249/2015 года о признании работ по договору от 28.06.2012 года №СТ-2012-283 на выполнение комплекса работ по реконструкции автомагистрали М-4 «ДОН» на участках км 1250- км 1319, км 1373 – км 1383 в Краснодарском крае с ПАО «Волгомост» выполненными частично на сумму 634 554 тысячи рублей. Вероятность исхода судебного разбирательства невозможно надежно оценить. В случае положительного решения суда и признании работ частично выполненными, у Государственной компании возникнет обязательство вернуть излишне взысканный с ПАО «ВТБ 24» по банковской гарантии №ГР1248/12 от 01.06.2012 аванс в сумме 634 554 тысячи рублей и излишне взысканные проценты за пользование чужими денежными средствами в сумме 91 468 тысяч рублей.

Председатель правления



С.В. Кельбах

Главный бухгалтер



А.А. Яценко

« 22 » марта 2017 года



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

28.03.2018

~ Рели - 22/17

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Наблюдательному Совету Государственной компании «Российские автомобильные дороги»
(Государственная компания «Автодор»)

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Государственной компании «Автодор» (далее - Государственная компания), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и целевое использование средств и их движение за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Государственной компании в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Фирма ООО «РСМ РУСЬ» является членом сети RSM и осуществляет деятельность как RSM. RSM является торговой маркой, используемой членами сети RSM. Все члены сети RSM являются независимыми бухгалтерскими и консалтинговыми фирмами, каждая из которых ведет самостоятельную деятельность. Сеть RSM не образует отдельного юридического лица в какой бы то ни было юрисдикции.

Оценка дебиторской задолженности

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основана на допущениях, в частности, на определении финансовой устойчивости и прогнозе платежеспособности дебиторов.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Государственной компании по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Государственной компании оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности исполнителей.

Наши аудиторские процедуры включали тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Государственной компанией, в том числе о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в пп. 2.9 и 3.7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Государственной компании за 2017 год и ежеквартальном отчете эмитента Государственной компании за 1 квартал 2018 года. Годовой отчет Государственной компании за 2017 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2018 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Государственной компании за 2017 год или ежеквартальным отчетом эмитента Государственной компании за 1 квартал 2018 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

Ответственность руководства, Ревизионной комиссии и Управления внутреннего контроля и аудита за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Государственной компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда принимается решение о

ликвидации или о прекращении деятельности Государственной компании или когда у нее отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ревизионная комиссия и Управление внутреннего контроля и аудита несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Государственной компании.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Государственной компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Государственной компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Государственная компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Ревизионной комиссией и Управлением внутреннего контроля и аудита, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках

аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Ревизионной комиссии и Управлению внутреннего контроля и аудита заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Ревизионной комиссии и Управлению внутреннего контроля и аудита, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. № 24 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215



Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № 06-000060 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 декабря 2011г. № 28 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706002966

Н.С. Лопаткина

Аудируемое лицо:

Государственная компания «Российские автомобильные дороги» (сокращенное наименование Государственная компания «Автодор»).

Место нахождения: 127006, Россия, г. Москва, Страстной бульвар, д.9;

Основной государственный регистрационный номер – 1097799013652.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».

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 «PCM РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОПНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности

Управление имуществом, находящимся в государственной собственности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Государственная компания/федеральная собственность по ОКПО/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 127006, г.Москва, Страстной бульвар, д.9

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2017
94158138		
7717151380		
по		
ОКВЭД		
84.11.8		
по ОКПО/ОКФС		
71602	12	
по ОКЕИ		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Нематериальные активы	1110	1 621 926	1 494 747	1 223 106
3.3	Результаты исследований и разработок	1120	161 281	196 435	211 087
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.4	Основные средства	1150	456 386 487	352 904 307	312 853 603
	Основные средства Государственной компании	1151	315 238	241 394	234 256
	Капитальные вложения в строительство и реконструкцию автомобильных дорог	1152	381 840 330	281 735 997	238 206 981
	Авансы, выданные в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	1153	74 230 918	70 926 917	74 410 366
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2.2	Финансовые вложения	1170	110	365	365
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.5, 3.7	Прочие внеоборотные активы	1190	27 341	90 714	111 427
	Итого по разделу I	1100	458 197 145	354 686 569	314 399 588
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	54 773	40 101	27 775
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	1 457 139	7 179 509	7 133 736
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 557 596	12 224 818	13 236 302
2.8	Прочие оборотные активы	1260	10 472	12 513	17 722
	Итого по разделу II	1200	13 079 981	19 456 941	20 415 535
	БАЛАНС	1600	471 277 126	374 143 510	334 815 123

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
3.1	Целевые средства	1310	12 285 499	37 355 867	51 670 223
	в том числе:				
	целевое финансирование деятельности по доверительному управлению	1311	(32 359 771)	(19 883 201)	(3 846 495)
	субсидии		(603 492)	(1 868 264)	(838 338)
	прочие источники		(31 756 279)	(18 014 937)	(3 008 157)
	целевое финансирование деятельности по строительству и реконструкции	1312	43 813 797	55 259 153	54 374 153
	субсидии		43 794 457	55 239 813	54 354 813
	прочие источники		19 340	19 340	19 340
	собственные средства	1313	831 474	1 979 915	1 142 565
	субсидии (имущественный взнос)		(34 584)	(6 181)	50 657
	прочие источники		866 057	1 986 096	1 091 908
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1350	364 880 318	278 858 242	236 982 861
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) от собственной деятельности	1370	-	-	-
	Итого по разделу III		377 165 818	316 214 108	288 653 084
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.2, 2.11	Заемные средства	1410	85 270 208	47 389 497	30 736 065
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.9	Прочие обязательства	1450	2 205 920	3 258 306	4 814 664
	Итого по разделу IV	1400	87 476 129	50 647 804	35 550 729
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.2, 2.11	Заемные средства	1510	1 158 299	1 493 644	3 891 099
3.9	Кредиторская задолженность	1520	5 404 204	5 750 023	6 671 184
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.13	Оценочные обязательства	1540	72 677	37 931	49 026
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 635 180	7 281 598	10 611 309
	БАЛАНС	1700	471 277 126	374 143 510	334 815 123

Председатель
правления

" 28 " марта 20 18 г.

С.В. Кельбах
(подпись)

С.В. Кельбах

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Яценко

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения

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 от 24 июля 1999 г. № 43/01-99-01/001/99, в редакции Приказа в государственной регистрации не требуется), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях. Бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности неустойчив 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 именует указанный раздел "Целевое финансирование".

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

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 17 г.

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 Государственная компания/федеральная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2017
94158138		
7717151380		
84.11.8		
71602	12	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 17 г. ³	За 12 месяцев 20 16 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	242 865	809 639
	Себестоимость продаж	2120	(13 032)	(6 632)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	229 833	803 007
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(1 084 438)	(594 681)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(854 605)	208 326
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	846 021	1 024 520
	Проценты к уплате	2330	(707)	(-)
	Прочие доходы	2340	369 168	61 749
	Прочие расходы	2350	(24 626)	(23 007)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	335 250	1 271 587
	Текущий налог на прибыль	2410	(284 523)	(346 047)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(217 473)	(91 730)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(587)	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	50 139	925 534
	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	50 139	925 534
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Председатель
правления

С.В. Кельбах
(подпись)

С.В. Кельбах
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

А.А. Яценко
(подпись)

А.А. Яценко
(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 18 г.

Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения.
- 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 финансов 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.
- Указывается отчетный период.
- Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- 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 17 г.

Организация Государственная компания "Российские автомобильные дороги" Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число) 31 12 2017
Идентификационный номер налогоплательщика 94158138 по ОКПО
Вид экономической деятельности Управление имуществом, находящимся в государственной собственности ИНН 7717151380 по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Государственная компания
Федеральная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710006		
31	12	2017
94158138		
7717151380		
84.11.8		
71602		
12		
384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 17 г. ¹	За 12 месяцев 20 16 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	37 355 867	51 670 223
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	112 915 947	110 367 402
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению	6221	19 772 797	13 937 639
Субсидии из федерального бюджета на осуществление деятельности по строительству и реконструкции	6222	81 608 814	86 594 840
Государственное финансирование строительства объектов за счет средств инвестиционного фонда РФ	6223	-	-
Имущественные взносы Российской Федерации	6224	1 682 792	1 436 074
Плата за проезд по платным участкам автомобильных дорог Государственной компании	6225	9 390 167	7 079 603
Возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам владельцами транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных грузов	6226	35 284	43 115
Поступления, связанные с проведением прочих операций, выполняемых в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автодорогами	6227	426 092	1 276 130
Прочие	6228	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	50 139	925 534
Прибыль от деятельности по доверительному управлению	6241	-	-
Прибыль от собственной предпринимательской деятельности	6242	50 139	925 534
Прочие	6250	32	37
Всего поступило средств	6200	112 966 118	111 292 973
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(136 264 788)	(123 346 288)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(15 367)	(7 613)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
расходы на доверительное управление автомобильными дорогами	6314	(26 130 616)	(20 926 198)
расходы на строительство и реконструкцию автомобильных дорог	6315	(110 118 804)	(102 412 477)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1 468 653)	(1 368 152)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 015 795)	(943 932)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(18 433)	(14 106)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(399 243)	(378 670)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(1 454)	(1 123)

прочие	6326	(33 728)	(30 321)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(75 176)	(12 401)
Возврат неиспользованных средств субсидий прошлых лет в бюджет	6340	(8 454)	(163 593)
Прочие	6350	(219 415)	(716 895)
Всего использовано средств	6300	(138 036 486)	(125 607 329)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	12 285 499	37 355 867

Председатель
правления

С.В. Кельбах
(подпись)

С.В. Кельбах

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

А.А. Яценко
(подпись)

А.А. Яценко

(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 18 г.



Примечания

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



ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ
«РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»
ЗА 2017 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.

Юридический адрес Государственной компании: 127006, г. Москва, Страстной бульвар, 9.

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.

Среднесписочная численность работников Государственной компании за 2017 год составляет 493 человека (за 2016 год 526 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 застройщика при архитектурно-строительном проектировании, строительстве, реконструкции и капитальном ремонте автомобильных дорог Государственной компании, а также при выполнении инженерных изысканий для строительства, реконструкции, капитального ремонта автомобильных дорог Государственной компании;
- осуществление функций заказчика при 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, 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".
- 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 Федерального закона № 145-ФЗ;
 - обеспечение проведения кадастровых работ в отношении земельных участков, предоставляемых в аренду Государственной компании, и финансирование таких работ;

- обращение с заявлениями о государственном кадастровом учете земельных участков, предоставляемых 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 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;
- 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 и дополнительного профессионального образования 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 грузов, маршрутов тяжеловесных и (или) крупногабаритных транспортных средств 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;
- осуществление инвестиционной деятельности совместно с владельцами автомобильных дорог общего пользования в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, в целях развития таких автомобильных дорог и улучшения их технического состояния.

1.3. Исполнительные и контрольные органы

Состав наблюдательного совета, действующего в 2017 году утвержден Распоряжением Правительства РФ от 12 апреля 2016 г. N 649-р:

Семенов Вадим Викторович – член совета директоров публичного акционерного общества междугородной электрической связи «Ростелеком» (председатель наблюдательного совета);

Бушмин Евгений Викторович – заместитель Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации;

Васильев Валерий Николаевич – заместитель председателя Комитета Совета Федерации по экономической политике;

Дитрих Евгений Иванович – первый заместитель Министра транспорта Российской Федерации;

Елин Евгений Иванович – заместитель Министра экономического развития Российской Федерации;

Иванов Андрей Юрьевич – заместитель Министра финансов российской Федерации;

Кельбах Сергей Валентинович – председатель Правления Государственной компании «Российские автомобильные дороги»

Лушников Алан Валерьевич – Заместитель Министра транспорта Российской Федерации;

Москвичев Евгений Сергеевич – председатель Комитета Государственной Думы по транспорту и строительству;
Соколов Максим Юрьевич – Министр транспорта Российской Федерации;
Чистова Вера Ергешевна – заместитель Председателя Счетной Палаты Российской Федерации;
Шаккум Мартин Люцианович – первый заместитель председателя Комитета Государственной Думы по земельным отношениям и строительству.

Состав Правления Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2017 года:

Кельбах Сергей Валентинович – Председатель правления;
Алафинов Иннокентий Сергеевич - первый заместитель председателя правления по финансовой политике;
Дерингер Дмитрий Иванович - заместитель председателя правления;
Зубарев Игорь Юрьевич – заместитель председателя правления по технической политике;
Носов Александр Геннадьевич - заместитель председателя правления по инвестициям и стратегическому планированию;
Пашкевич Константин Эдуардович - заместитель председателя правления по инфокоммуникационной политике;
Пожарский Евгений Анатольевич - заместитель председателя правления по общим вопросам;
Целковнсь Александр Иванович - заместитель председателя правления по эксплуатации и безопасности дорожного движения;
Чулкова Татьяна Николаевна – заместитель председателя правления по проектному управлению.

Состав ревизионной комиссии Государственной компании на 31 декабря 2017 года:

Гейдт Антон Антонович – помощник депутата Государственной Думы Российской Федерации;
Галимов Николай Анасович - Директор Департамента правового обеспечения и законопроектной деятельности;
Воробьева Тамара Борисовна – начальник Управления экономики и контроллинга ядерного оружейного комплекса Госкорпорации «Росатом»;
Власенкова Елизавета Александровна – помощник заместителя Председателя Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации;

Марченко Ольга Николаевна – заместитель директора Департамента государственной политики в области дорожного хозяйства Министерства транспорта Российской Федерации.

19 февраля 2018 года Наблюдательным советом (Протокол №107 от 12 марта 2018 года) назначена Ревизионная комиссия Государственной компании сроком на 5 лет в составе:

- Гейдт Антон Антонович – Председатель Ревизионной комиссии;
- Бирюков Алексей Геннадьевич;
- Воробьева Тамара Борисовна;
- Волков Григорий Андреевич;
- Марченко Ольга Николаевна.

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;

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 2017 года функционировали следующие обособленные подразделения Государственной компании:

- Воронежский филиал;
- Голицынский филиал;
- Калужский филиал;
- Краснодарский филиал;

Ростовский филиал;
Санкт-Петербургский филиал;
Тверской филиал.

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».

Приказом Государственной компании от 30.12.2016 г. № 327 утверждена учетная политика на 2017 год. Изменения в учетную политику на 2018 год не вносились.

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. Остатки непогашенных авансов по строительству и реконструкции автомобильных дорог отражаются как долгосрочные по строке 1153 «Авансы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции» в полном объеме, независимо от сроков их погашения.

Остаток долгосрочных финансовых вложений отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1170 «Финансовые вложения». По данной строке отражены взносы в уставные капиталы дочерних компаний – общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Автодор» и акционерного общества «ТПКП».

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2017 отражены по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, в том числе:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2017
ОАО «Федеральный центр проектного финансирования»	260 080
Неконвертируемые процентные документарные облигации	55 433 900
Купонный доход по облигациям	7 053 760
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	17 241 270
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	2 038 829
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	1 755 665
Долгосрочные инвестиционные соглашения, АО «ДСК «АВТОБАН»	971 097
Долгосрочное инвестиционное соглашение, ООО "Дорожно-инвестиционная компания"	514 994
Процентные расходы по коммерческому кредиту ООО УК «Автодор»	613

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2016 года:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2016
ОАО «Федеральный центр проектного финансирования»	336 388
Нконвертируемые процентные документарные облигации	31 727 365
Купонный доход по облигациям	4 737 869
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	6 504 589
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	1 829 740
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	2 253 545
Процентные расходы по коммерческому кредиту ООО УК «Автодор»	1

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает не более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2017 года отражены по строке 1510 «Заемные средства», в том числе:

тыс. рублей

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2017
Купонный доход по облигациям	128 750
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСТОТРЕСТ"	226 650

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2017
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	202 643
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	585 222
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО "Дорожно-инвестиционная компания"	14 939
Процентные расходы по коммерческому кредиту ООО УК «Автодор»	95

Обязательства Государственной компании по оплате заемных средств, срок погашения которых наступает не более чем через 12 месяцев, по состоянию на 31 декабря 2016 года:

Вид заемного обязательства, наименование займодавца	На 31.12.2016
Купонный доход по облигациям	101 100
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ПАО "МОСГОТРЕСТ"	226 650
Долгосрочные инвестиционные соглашения, ООО «Трансстроймеханизация»	201 093
Долгосрочное операторское соглашение, ООО "Объединенные Системы Сбора Платы"	964 801

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 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 2017 год составила 35 785 тысяч рублей (за 2016 год составила 40 112 тысяч рублей). Сумма начисленного износа основных средств с начала деятельности Государственной компании на 31 декабря 2017 года 213 707 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.

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.

Стоимость арендованных Государственной компанией основных средств по состоянию на 31 декабря 2017 составила 51 501 052 тысячи рублей, в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – 49 588 004 тысячи рублей;

- автомобили – 46 166 тысяч рублей;
- офисные помещения – 1 866 882 тысячи рублей.

Стоимость арендованных Государственной компанией основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 составляла 34 237 823 тысячи рублей, в том числе:

- земельные участки в полосе отвода автомобильных дорог – 32 324 872 тысячи рублей;
- автомобили – 45 092 тысячи рублей;
- офисные помещения – 1 867 858 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 2017 года балансовая стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении Государственной компании "Российские автомобильные дороги" увеличилась на 2 994 567 тысяч рублей и составила 455 526 047 тысяч рублей, в том числе:

- за счет передачи в доверительное управление Государственной компании нематериальных активов - на 25 506 тысяч рублей.
- за счет ввода в эксплуатацию объектов строительства и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании - на 2 982 391 тысячу рублей.

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, когда 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 Межотраслевых правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 01 июня 2009 г. №290н.

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 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов по добровольному медицинскому страхованию сотрудников компании и добровольному и обязательному страхованию автомобилей показываются в Бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

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. В отношении сомнительной дебиторской задолженности, образовавшейся за счет средств субсидий, резерв по сомнительным долгам в учетных данных не начисляется.

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

Реклассификация долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным кредитам и займам производится на дату, 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 строкам 1410 и 1510 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 Центрального банка Российской Федерации от 15 января 2015 года, Наблюдательного совета от 01 декабря 2014 года (Протокол №70 от «03» декабря 2014 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 03, государственный регистрационный номер 4-02-00011-Т на сумму 21 727 365 тысяч рублей сроком обращения 9855 дней, (с погашением с 6 205 по 9 490 дня размещения - 5% от номинальной стоимости ежегодно, 9 855 день – 50% от номинальной стоимости), без оферты. Длительность каждого купонного периода равна 365 дней. Ставка купона определяется как ИПЦ + 1%, где ИПЦ - индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации, за последний предшествующий началу n-го купонного периода календарный год, за который осуществлена официальная публикация указанным органом исполнительной власти. Погашение купонного дохода начинается с 2 555 дня с даты размещения. Дата размещения – 29 апреля 2015 года.

На отчетную дату средства займа полностью использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 18 299 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 1 899 141 тысяч рублей включены в стоимость объектов, строительство которых профинансировано за счет заемных средств. Сумма дохода от временного использования свободных средств займа в качестве финансовых вложений, в том числе учтенная при уменьшении капитализируемых расходов, в отчетном периоде составила 18 299 тысяч рублей.

Погашение займа в отчетном периоде не производилось.

На основании решения Центрального банка Российской Федерации от 03 октября 2016 года, Наблюдательного совета от 19 августа 2016 (Протокол №93 от «19» августа 2016 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-001Р-01, государственный регистрационный номер 4В02-01-00011-Т-001Р на сумму 10 000 000 тысяч рублей сроком обращения 1456 дней, без оферты, при ставке купона 10,25%. Дата размещения – 25 ноября 2016 года. Длительность каждого купонного периода равна 182 дня. Погашение купона производится в последний день купонного периода.

На дату отчета средства займа использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 396 336 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 628 664 тысяч рублей включены в стоимость объектов, строительство которых профинансировано за счет заемных средств. Сумма дохода от временного использования свободных средств займа в качестве финансовых вложений, в том числе учтенная при уменьшении капитализируемых расходов, в отчетном периоде составила 396 336 тысяч рублей.

В отчетном периоде проведено погашение первого и второго купона по займу в общей сумме 1 022 200 тысяч рублей. Погашение основного долга по займу в отчетном периоде не производилось.

На основании решения Центрального банка Российской Федерации от 15 декабря 2015 года, Наблюдательного совета от 16 октября 2015 года (Протокол №83 от «21» октября 2015 года) Государственной компании размещены документарные неконвертируемые процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04, государственный регистрационный номер 4-03-00011-Т на сумму 16 706 535 тысяч рублей сроком обращения 9 855 дней (с погашением с 6 205 по 9 490 дня размещения – по 5% от номинальной стоимости ежегодно, 9 855 день – 50% от номинальной стоимости), без оферты. Длительность каждого купонного периода равна 365 дней. Ставка купона определяется как ИПЦ + 1%, где ИПЦ – индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации, за последний предшествующий началу n-го купонного периода календарный год, за который осуществлена официальная публикация указанным органом исполнительной власти. Погашение купонного дохода начинается с 2 555 дня с даты размещения. Дата размещения – 18 августа 2017 года.

На дату отчета средства займа частично использованы в рамках деятельности по строительству и реконструкции автомобильных дорог Государственной компании.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 228 646 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов. Процентные расходы отчетного периода по займу в сумме 169 805 тысяч рублей включены в стоимость объектов, строительство которых профинансировано за счет заемных средств. Сумма дохода от временного использования свободных средств займа в

качестве финансовых вложений, в том числе учтенная при уменьшении капитализируемых расходов, в отчетном периоде составила 228 646 тысяч рублей.

На основании решения Центрального банка Российской Федерации от 03 октября 2016 года, Наблюдательного совета от 19 августа 2016 (Протокол №93 от «19» августа 2016 года) Государственной компании размещены документарные биржевые процентные облигации на предъявителя серии БО-001Р-02, государственный регистрационный номер 4В02-02-00011-Т-001Р на сумму 7 000 000 тысяч рублей сроком обращения 728 дней, без оферты, при ставке купона 8,1%. Дата размещения – 15 декабря 2017 года. Длительность каждого купонного периода равна 182 дня. Погашение купона производится в последний день купонного периода.

На дату отчета средства займа не использовались.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 24 850 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов.

На основании долгосрочных инвестиционных соглашений на строительство, содержание, ремонт, капитальный ремонт и эксплуатацию на платной основе автомобильных дорог, удержания инвестиционной составляющей, признаны долгосрочными займами и отражены в бухгалтерской отчетности по строкам 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса Государственной компании.

В условиях расчётов базовой процентной ставки по долгосрочным инвестиционным или операторским соглашениям показатель ИПЦ - это индекс потребительских цен на товары и услуги в Российской Федерации, рассчитанный Федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере официального статистического учета, формированию официальной статистической информации о социальных, экономических демографических, экологических и других общественных процессах в Российской Федерации за год, предшествующий году выплаты.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДИС-1 от 28.12.2011 года ПАО «Мостотрест» частично финансировал строительство участка автомобильной дороги. Общая сумма инвестиций за период строительства составила 5 230 356 тысяч рублей с возмещением их на стадии эксплуатации ежегодно в течение 18 лет, начиная с 2016 года. Начисление и выплата процентов осуществляются аналогично возмещению инвестиций и в те же сроки. Процентная ставка принята равной ставке рефинансирования, действующей на момент выплаты, плюс 4,25%.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 720 826 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов.

В отчетном периоде Государственная компания погасила годовой инвестиционный платеж в сумме 226 650 тысяч рублей и процентные расходы в сумме 701 104 тысяч рублей.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДС-2013-1454 от 27.12.2013 года с ПАО «Мостотрест», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2017 сумма инвестиций составила 9 842 282 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 22 лет, начиная с года, следующего за годом ввода объекта в эксплуатацию. Согласно конкурсного предложения исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 2%. Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 469 907 тысяч рублей капитализированы в стоимость объекта строительства.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения № ИД-2013-1452 от 27.12.2013 года с ООО «Трансстроймеханизация», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. Сумма инвестиций контрагента в проект составила 1 893 404 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя и проценты возмещаются ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 20 лет, начиная с 2017 года. Согласно конкурсного предложения исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,5%.

В отчетном периоде Государственная компания погасила годовой инвестиционный платеж в сумме 63 664 тысячи рублей и процентные расходы в сумме 100 750 тысяч рублей.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 226 990 тысяч рублей включены в состав общехозяйственных расходов.

Долгосрочным операторским соглашением №ОД-2011-734 от 30.12.2011 года с ООО «Объединенные системы сбора платы» (далее также Оператор) определено инвестирование исполнителем работ по созданию инфраструктуры и размещению АСУДД, СВП на участках автодороги М-4 «ДОН». По каждому этапу работ осуществляется отдельный расчет стоимости вложенных Оператором инвестиций и последующего их возмещения Государственной компанией. Возмещение вложенных Оператором инвестиций осуществляется равными долями, начиная с года, следующего за годом подписания акта приемки выполненных работ. Вложенные инвестиции Оператора включают в себя расходы на создание объектов и компенсацию расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объектов. Вознаграждение за предоставление рассрочки платежа в соответствии с конкурсным предложением Оператора составляет 13% годовых.

Вознаграждение начисляется и выплачивается с года, следующего за годом подписания Акта приёмочной комиссии о вводе в эксплуатацию объекта, законченного строительством, но не ранее даты подписания отдельного дополнительного соглашения, регулирующего условия и сроки возврата вложенных инвестиций и размер компенсации расходов Оператора за привлеченное финансирование на создание объекта. На отчетную дату общая стоимость

инвестиций, подлежащих возмещению Оператору составила 2 340 887 тысяч рублей, в том числе: по Этапу I - 510 589 тысяч рублей, Этапу II вторая очередь - 221 157 тысяч рублей, Этапу III вторая очередь - 830 387 тысяч рублей, Этапу IV вторая очередь - 778 754 тысяч рублей.

На отчетную дату согласован порядок возврата вложенных инвестиций и выплаты вознаграждения Оператору за рассрочку платежа по всем этапам. За 2017 год Оператору возмещены инвестиционные затраты в общей сумме 964 800 тысяч рублей, в том числе: 127 647 тысяч рублей по Этапу I, 55 289 тысяч рублей по Этапу II вторая очередь; 207 597 тысяч рублей по Этапу III вторая очередь и 574 267 тысяч рублей по Этапу IV вторая очередь. Выплачено вознаграждение за рассрочку платежа в сумме 380 394 тысяч рублей.

Договором ДИП-2015-887 от 23.10.2015 года с ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» на выполнение комплекса предпроектных работ по проекту формирования МТМ «Европа – Западный Китай» установлена отсрочка платежа до 31.12.2019 года с возможностью досрочного погашения. Плата за отсрочку платежа составляет 11,3% годовых по этапам работ №1-14 и 13,8% годовых по этапам №15-19. В течение отчетного года в рамках указанного договора было привлечено финансирования на сумму 268 400 тысяч рублей и произведено досрочное частичное погашение основной суммы долга в размере 394 843 тысячи рублей. На 31 декабря 2017 года в учете отражена задолженность перед ОАО «Федеральный центр проектного финансирования» в сумме 183 810 тысяч рублей за выполненные этапы работ и 76 270 тысяч рублей процентных расходов.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ИД-2014-1244 от 22.12.2014 года с ПАО «Мостотрест», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2017 сумма инвестиций составила 1 865 492 тысячи рублей. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 20 лет, начиная с года, следующего за годом ввода объекта в эксплуатацию. Согласно конкурсного предложения исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,65%.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 98 824 тысячи рублей капитализированы в стоимость объекта строительства.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ИД-2014-1253 от 24.12.2014 года с АО «ДСК «Автобан», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2017 сумма инвестиций составила 922 285 тысяч рублей. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 20 лет, начиная с года, следующего за годом ввода объекта в эксплуатацию. Согласно

конкурсного предложения исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,64%.

Процентные расходы по займу, начисленные за отчетный период, в сумме 48 812 тысяч рублей капитализированы в стоимость объекта строительства.

На отчетную дату по инвестиционным соглашениям ИД-2014-1244 и ИД-2014-1253 имеется отставание от графиков привлечения инвестиций на сумму 3 318 108 и 962 099 тысяч рублей соответственно. Во 2 квартале 2018 года Государственная компания ожидает заключения дополнительных соглашений к данным инвестиционным соглашениям, которые утвердят новые сроки привлечения инвестиций исполнителя и внесут корректировки в графики их возврата.

Согласно долгосрочного инвестиционного соглашения №ДИП-2016-1483 от 26.12.2016 года с ООО «Трансстроймеханизация», исполнитель частично инвестирует в строительство объекта до ввода его в эксплуатацию. На 31 декабря 2017 сумма инвестиций составила 148 063 тысячи рублей. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно в течение 20 лет, начиная с года, следующего за годом ввода объекта в эксплуатацию. Согласно конкурсному предложению исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,65%.

Процентные расходы по займу в отчетном периоде не начислялись.

Согласно долгосрочного операторского соглашения №УОД-2016-686 от 26.12.2016 года с ООО «Дорожно-инвестиционная компания», исполнитель частично инвестирует в строительство, реконструкцию и комплексное обустройство объектов до ввода их в эксплуатацию. На 31 декабря 2017 сумма инвестиций составила 465 940 тысячи рублей, в том числе, по Объекту 1 – 392 401 тысяча рублей, по Объекту 2 – 52 827 тысяч рублей, по объекту 3 – 20 712 тысячи рублей. Объект 1 введен в эксплуатацию в декабре 2017 года. Инвестиции исполнителя и проценты на заемные средства будут возмещаться ему на стадии эксплуатации ежегодно с года, следующего за годом ввода в эксплуатацию определенного объекта до 2030 года. Согласно конкурсному предложению исполнителя, базовая процентная ставка принята равной ИПЦ + 4,5%.

Процентные расходы отчетного периода в сумме 63 994 тысячи рублей капитализированы в стоимость соответствующих объектов строительства.

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:

- 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;
- 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.

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 дебиторской 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 дебиторской задолженности по договорам в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании, по которым истек срок исковой давности;
- плата за присоединение объектов дорожного сервиса;
- сумма дооценки имущества, переданного в доверительное управление Государственной компании.

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

К расходам от деятельности по доверительному управлению относятся прямые расходы, относящиеся к деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании. Отнесение к расходам от деятельности по доверительному управлению производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от деятельности по доверительному управлению.

Доходы и расходы от деятельности по доверительному управлению не признаются в Отчете о финансовых результатах Государственной компании, а отражаются в 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;
- доходы от оказания услуг технического сопровождения работ (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от предоставления прав размещения рекламных конструкций (в том числе в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- доходы от размещения рекламных материалов на рекламных конструкциях Государственной компании (в том числе размещенных в полосе отвода и придорожной полосе автомобильных дорог Государственной компании);
- вознаграждение Государственной компании за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании;
- вознаграждение Государственной компании в связи с организацией, подготовкой и проведением конкурсов по инвестиционным проектам на право заключения соглашений по их реализации;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) недвижимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;
- доходы от передачи во временное пользование (аренду) движимого имущества, находящегося в собственности Государственной компании;
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности Государственной компании;
- прочие доходы Государственной компании.

В состав прочих доходов от собственной деятельности Государственной компании, не относящейся к деятельности по доверительному управлению, включаются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, Государственной компании;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (кроме договоров, заключенных в рамках деятельности по доверительному управлению

автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);

- поступления в возмещение убытков, причиненных имуществу, Государственной компании;

- поступления в возмещение убытков, причиненных Государственной компании при исполнении заключенных договоров (кроме договоров, заключенных в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);

- имущество, полученное Государственной компанией безвозмездно, в том числе по договору дарения (за исключением имущества, входящего в состав автомобильных дорог);

- полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения, права требования (кроме прав требования по обязательствам, связанным с доверительным управлением автомобильными дорогами Государственной компании; строительством и реконструкцией автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление);

- суммы кредиторской и дебиторской задолженности по договорам (кроме договоров в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании и по организации строительства и реконструкции, автомобильных дорог, переданных или передаваемых Государственной компании в доверительное управление), по которым истек срок исковой давности;

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

- курсовые разницы;

- сумма дооценки активов Государственной компании;

- прочие доходы.

К расходам от собственной деятельности относятся прямые расходы, относящиеся к собственной деятельности Государственной компании. Отнесение к расходам от собственной деятельности производится на основании документов, подтверждающих вид и объект расхода, его направленность на получение дохода от собственной деятельности.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Чистая прибыль от предпринимательской деятельности Государственной компании за отчетный год относится заключительными оборотами декабря в увеличение целевого финансирования деятельности по соответствующим источникам финансирования в соответствии с утвержденным наблюдательным советом Государственной компании финансовым планом.

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Государственная компания признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года № 167н.

Государственная компания отражает оценочное обязательство на оплату ежегодных (основных и дополнительных) неиспользованных отпусков работников. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату. При признании оценочного обязательства по оплате отпусков в расчет включаются также обязательства организации в размере страховых взносов, начисленных на сумму предполагаемого среднего заработка за период отпуска, которые приведут к уменьшению экономических выгод организации в случае наступления события в виде предоставления отпуска работнику или выплаты компенсации за неиспользованный отпуск. Если в отчетном периоде фактические расходы на выплату отпускных больше, чем размер созданного резерва на оплату отпускных на начало периода, то сумма превышения включается в текущие затраты.

Государственная компания не имеет обязательств, обусловленных необходимостью выполнения каких-либо гарантийных работ (услуг).

2.14. Исправления ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Исправление ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, а также степень влияния ошибки на экономические решения пользователей определяет главный бухгалтер в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете

и отчетности» ПБУ 22/2010. Существенных ошибок, допущенных при составлении бухгалтерской отчетности в предыдущих отчетных периодах, на дату утверждения отчетности не выявлено.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Целевое финансирование

Целевые средства Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2017 года составили 12 285 499 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей	
Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2017
Целевое финансирование по доверительному управлению	(32 359 771)
субсидии (обязательства, подлежащие погашению за счет средств субсидий) на осуществление деятельности по доверительному управлению	(603 492)
доходы (обязательства, подлежащие погашению за счет доходов) от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	(31 756 279)
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	-
Целевое финансирование по строительству и реконструкции	43 813 797
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	43 806 431
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог из средств Инвестиционного фонда Российской Федерации	(11 974)
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	19 340
Собственные средства	831 474
субсидии в виде имущественного взноса	(34 584)
прибыль Государственной компании от предпринимательской деятельности после уплаты налогов, предусмотренных налоговой системой Российской Федерации	866 057

Целевые средства Государственной компании по состоянию на 31 декабря 2016 года составляли 37 355 867 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей	
Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2016
Целевое финансирование по доверительному управлению	(19 883 201)
субсидии (обязательства, подлежащие погашению за счет средств субсидий) на осуществление деятельности по доверительному управлению	(1 868 264)
доходы (обязательства, подлежащие погашению за счет доходов) от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами Государственной компании	(18 014 937)

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование источника целевого финансирования	На 31.12.2016
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	-
Целевое финансирование по строительству и реконструкции	55 259 153
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	55 233 107
субсидии на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог из средств Инвестиционного фонда Российской Федерации	6 706
права требования по государственным контрактам, переданные Федеральным дорожным агентством при передаче автомобильных дорог в доверительное управление	19 340
Собственные средства	1 979 915
субсидии в виде имущественного взноса	(6 181)
прибыль Государственной компании от предпринимательской деятельности после уплаты налогов, предусмотренных налоговой системой Российской Федерации	1 986 096

3.2 Нематериальные активы

тыс. рублей

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Автоматизированная система единого казначейства (АСЕК)	Срок не может быть установлен	70 446	70 446	-
Автоматизированная система стратегического и инвестиционного планирования деятельности	Срок не может быть установлен	22 992	22 992	22 992
Автоматизированная система финансового планирования (АСФП)	Срок не может быть установлен	24 303	24 303	-
База данных мостовых сооружений	Срок не может быть установлен			12 007
Внутренний корпоративный портал	Срок не может быть установлен	17 907	17 907	-
Вэб-сайт "Сайт Экологического комитета Государственной компании Российские автомобильные дороги"	Срок не может быть установлен	442	442	442
Единая транспортная модель автомобильных дорог	Срок не может быть установлен	746 413	746 413	-
Интерактивная трехмерная карта автомобильных дорог	Срок не может быть установлен	2 169	2 169	2 169
Мобильное приложение	Срок не может быть установлен	59 133	59 133	-
Патент на прибор динамических испытаний	07.09.2025	4 730	4 730	4 730

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование нематериального актива	Срок использования	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Патент на программное обеспечение "Считывание и последующая обработка данных об остаточных деформациях дорожных конструкций"	Срок не может быть установлен	504	504	-
Патент на устройство для определения остаточных деформаций многослойных дорожных конструкций	07.09.2025	7 600	7 600	-
Программно-аппаратный комплекс "Согласование маршрутов"	Срок не может быть установлен	39 443	-	-
Система автоматизации процесса управления программой лояльности	Срок не может быть установлен	109 203	109 203	-
Система информационной поддержки Концедента	30.12.2020	71 005	71 005	71 005
Система межоператорского взаимодействия (интероперабельности)	Срок не может быть установлен	377 753		
СЭД	24.08.2020	30 228	30 228	30 228
Товарный знак: АВТОДОР	24.04.2022	192	192	192
Товарный знак: AVTODOR	24.04.2022	129	129	129
Товарный знак: T-CARD	28.08.2023	37	37	37
Товарный знак: T-PASS	28.08.2023	37	37	-
Итого нематериальные активы		1 584 666	1 167 470	143 929

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе строки 1110 «Нематериальные активы» отражены капитализируемые расходы по приобретению НМА в общей сумме 37 260 тысяч рублей (на 31 декабря 2016 - 327 277 тысяч рублей, на 31 декабря 2015 - 1 079 177 тысяч рублей).

3.3 Результаты исследований и разработок

тыс. рублей

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
НИР "Исследования влияния повышения скоростного режима на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор" на безопасность дорожного движения и транспортно-эксплуатационное состояние автомобильных дорог с разработкой предложений по корректировке нормативной базы в области проектирования, строительства и эксплуатации автомобильных дорог"	5720	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
НИР "Исследование корреляционных зависимостей значений модулей упругости дорожных одежд, определяемых традиционными методами и установкой ударного нагружения (FWD) Государственной компании "Автодор"	5040	6384	-
НИР "Мониторинг и оценка эффективности применяемых модификаторов и ПБВ, в том числе на основе БНДУ, для устройства покрытий автомобильных дорог Государственной компании с разработкой типовых составов асфальтобетонных смесей на основе их оптимизации по критерию минимальных остаточных деформаций"	10815	13699	-
НИР "Научно-техническое сопровождение внедрения Государственной компанией "Автодор" технического регламента Таможенного союза "Безопасность автомобильных дорог"	13067		
НИР "Проведение комплекса опытно-экспериментальных исследований на эталонных участках автомобильных дорог М-4 и М-11 по определению прочности и эксплуатационной надежности конструкций дорожной одежды, запроектированной по нормам и правилам Федеративной Республики Германия"	8269	10474	-
СТО "Требования к физико-механическим свойствам высокоплотных, плотных асфальтобетонов, щебеночно-мастичному асфальтобетону на модифицированных битумах", гармонизированные с европейскими нормами"	4425	5605	-
СТО АВТОДОР "Зеленый стандарт Государственной компании "Автодор"	894	1967	3 040
СТО АВТОДОР "Каталог типовых конструкций нежесткой дорожной одежды для автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	8548	11112	-
СТО АВТОДОР 10.3-2013 "Метод оценки качества несущих оснований из необработанных вяжущими материалов по деформативности их поверхности на стадии приемочного контроля при устройстве дорожных одежд"	1578	2761	3 945
СТО АВТОДОР "Методические рекомендации по технико-экономическому обоснованию применения временных мостов (эстакад, путепроводов) на дорогах Государственной компании "Автодор"	1659	2302	2944
СТО АВТОДОР "Ограждение мест производства дорожных работ на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	469	844	1220
СТО АВТОДОР 10.1-2013 "Определение модулей упругости слоев эксплуатируемых дорожных конструкций с использованием установки ударного нагружения"	1483	3263	5043

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
СТО АВТОДОР "Организация и технологическая поддержка процессов формирования информационных моделей автомобильных дорог на всех этапах жизненного цикла"	9333	12133	-
СТО АВТОДОР 2.4-2013 "Оценка остаточного ресурса жестких дорожных конструкций автомобильных дорог Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	907	2267	3627
СТО АВТОДОР "Оценка транспортно-эксплуатационного состояния дорожных одежд автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" в период выполнения гарантийных обязательств подрядными организациями"	2500	3700	4900
СТО АВТОДОР "Полимерно-модифицированные битумы. Технические условия."	6228		
СТО АВТОДОР "Порядок проведения паспортизации, разработки и актуализации технологических паспортов автомобильных дорог ГК"	1120	1600	2080
СТО АВТОДОР "Применение асфальтогранулята в асфальтобетонных смесях и конструктивных слоях дорожной одежды. Технические условия."	2916	3711	-
СТО АВТОДОР "Прогнозирование состояния эксплуатируемых автомобильных дорог ГК "Автодор"	4800	6204	-
СТО АВТОДОР 2.5-2013 «Рекомендации по ликвидации колеиности на автомобильных дорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги" с цементобетонным покрытием"	800	1280	1760
СТО АВТОДОР "Рекомендации по применению битумных вяжущих на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	12679		
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию и применению снегозадерживающих устройств на автомобильных дорогах Государственной компании "Автодор"	1463	1965	2466
СТО АВТОДОР "Рекомендации по проектированию, строительству и эксплуатации акустических экранов на автомобильных дорогах Государственной компании"	949	1492	2034
СТО АВТОДОР "Система автоматизированного дистанционного мониторинга накопления остаточных деформаций в элементах дорожных конструкций"	1493	1941	-
СТО АВТОДОР "Система качества Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	2266	3066	3866
СТО АВТОДОР 8.1-2013 "Система контроля механизированных работ по содержанию автомобильных дорог Государственной компании "Автодор" с использованием глобальной навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС"	238	807	1378

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование НИОКР	Балансовая стоимость		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
СТО АВТОДОР "Технические и организационные требования к системам связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	1960	3081	4201
СТО АВТОДОР "Технические требования к светодиодным светильникам"	1112		
СТО АВТОДОР "Требования к показателям физико-механических свойств асфальтобетонов для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	2897	4018	5139
СТО АВТОДОР "Требования к проектной документации и типовым разделам технических заданий на строительство систем связи и передачи данных на автодорогах Государственной компании "Российские автомобильные дороги"	2063	3243	4421
СТО АВТОДОР "Требования к нежестким дорожным одеждам автомобильных дорог Государственной компании "Автодор"	1871	2433	-
СТО АВТОДОР "Требования к подборам составов асфальтобетонных смесей для устройства нижних слоев покрытий и слоев оснований дорожных одежд"	4762	6388	4022
СТО Автодор 8.2-2013 "Элементы интеллектуальной транспортной системы на автомобильных дорогах Государственной компании"	290	985	1681
Итого	124 615	118 725	57 767

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе строки 1120 «Результаты исследований и разработок» отражены капитализируемые расходы на выполнение НИОКР в общей сумме 36 666 тысяч рублей (на 31 декабря 2016 - 77 709 тысяч рублей, на 31 декабря 2015 – 153 320 тысяч рублей).

3.4 Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2017 года основные средства Государственной компании учитывались по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Амортизация по основным средствам Государственной компании, как некоммерческой организации не начисляется. По указанным основным средствам начисляется износ, отражаемый на забалансовом счете 010.

Наименование групп основных средств	тыс. рублей		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Незавершенное строительство объектов строительства и реконструкции автомобильных	381 840 330	281 735 997	238 208 981
Авансы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	74 230 919	70 926 917	74 410 366

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Приобретение объектов основных средств	8 590	8 319	6 909
Машины и оборудование (кроме офисного)	31 616	19 045	17 488
Офисное оборудование	209 681	150 454	147 059
Транспортные средства	50 483	50 483	50 483
Производственный и хозяйственный инвентарь	14 868	13 092	12 317
Итого основные средства	456 386 487	352 904 308	312 853 603

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе незавершенных работ по строительству и реконструкции автомобильных дорог числилось незавершенное строительство по следующим объектам:

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	тыс. рублей	
	Сумма капитальных вложений на 31.12.2017	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016
Итого капитальных вложений, в том числе	381 840 330	281 735 997
Автомобильная дорога М-3 "Украина"	18 862 184	14 809 079
М-3_172+390 - км 194_реконструкция	7 300 855	3 624 302
М-3_км 37 - км 173_этап 3_участок км 124 - км 173_реконструкция	10 958 330	10 605 872
М-3_км 37 - км 173_реконструкция (проектно-изыскательские работы)	165 099	165 099
М-3_км 37 - км 173_этап 1_км 37 - км 51	49 421	49 421
М-3_км 37 - км 173_этап 2.1_км 51 - км 65	34 783	34 783
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_1ПК 1 оч. _наземный пешеходный переход на км102+239_реконструкция	526	82
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_1ПК 2 оч. _наземный пешеходный переход на км103+109_реконструкция	881	88
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_2ПК_реконструкция	61 391	61 301
М-3_км 37 - км 173_этап 2.2_км 65 - км 124_ОБЩИЕ	22 367	-
М-3_км 37 - км 520_разработка ФЭО и конкурсной документации	230 000	230 000
М-3_км 514+300-км518+494; км519+146-км519+868, Брянская область_реконструкция (проектно-изыскательские работы)	38 495	38 095
М-3_ТР_131+700, Калужская область_строительство	36	36
А-113 "Центральная кольцевая автомобильная дорога Московской области"	39 488 425	21 157 853
ЦКАД МО_Интеллектуальная транспортная система (АСУДД, Здания и сооружения, СВП)	48 703	
ЦКАД МО_проектно-изыскательские работы	264 367	228 595
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №1_строительство	12 404 980	5 020 833
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №2_строительство	825 193	825 191
ЦКАД МО_Пусковой комплекс №3_строительство	8 541 696	7 193 442

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2017	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №4_ строительство	2 116 275	1 876 530
ЦКАД МО_ Пусковой комплекс №5_ строительство	15 091 481	5 859 691
ЦКАД МО_ Участок от ТР18 (ПК№3) до ТР31 (ПК№5)	195 730	153 571
Строящаяся автомобильная дорога М-11 "Москва - Санкт-Петербург"	217 669 841	150 136 394
М-11_ км 15 - км 58_ подготовка территории строительства	743 855	655 786
М-11_ км 37+225_ Подъезд от а/д М-10 "Россия" в районе г. Зеленограда_ строительство	782 257	782 257
М-11_1 этап_ км 58 - км 97_ строительство	11 838 476	1 333 783
М-11_2 этап_ км 97 - км 149_ строительство	12 722 884	1 360 342
М-11_3 этап_ км 149 - км 208_ строительство	962 446	962 446
М-11_4 этап_ км 208 - км 258_ строительство	28 527 290	17 712 523
М-11_6 этап_ км 334 - км 543_ строительство	140 063 367	106 541 303
М-11_7 этап_ км 543 - км 646_ строительство	4 429 531	4 381 878
М-11_8 этап_ км 646 - км 684_2 очередь Софийская ул._ строительство	861 852	95 966
М-11_8 этап_ км 646 - км 684_ строительство	4 443 041	4 052 312
М-11_ Путепровод на км 22+120 (пересечение с а/д Вашутино - Яковлево на ПК 72+80)_ строительство	491 328	489 845
М-11_ Путепровод на км 32+635 (пересечение с а/д Пикино-Луново на ПК 321+04)_ строительство	217 320	215 762
М-11_ Путепровод на км 56+035 (пересечение с а/д Пешки-Гайдаровец на ПК 555+00)_ строительство	189 703	188 330
М-11_ ТР Бусиновская_ строительство	6 874 274	6 864 349
М-11_ ТР на км 3+940 от Ленинградского до Дмитровского ш._ строительство	550 855	550 855
М-11_ ТР на пересечении подъезда к г. Зеленоград с а/д М-10 "Россия" (2 очередь)_ строительство	3 959 604	3 948 656
Система информирования на а/д М-11	11 758	-
Автомобильная дорога М-4 "Дон"	83 798 881	74 589 012
М-4_ мостовой переход на км 1061+569 (левый)_ реконструкция	2 873 738	2 873 693
М-4_ наземный пешеходный переход км 1049+800, Ростовская область_ строительство	22	0
М-4_ наземный пешеходный переход км 645 Воронежская область_ строительство	4 852	4 713
М-4_ наземный пешеходный переход км 750, Воронежская область_ строительство	998	21
М-4_ наземный пешеходный переход км 1054, Ростовская область_ строительство	5 188	4 587
М-4_ Путепровод км 42+750_МО_ реконструкция	9 823	8 725

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2017	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла автодорога Цемдолина - ул. Портовая	51 215	39 559
М-4_Строительство Новороссийского транспортного узла_авторазвязка на участке Сухумийское шоссе	1 000 858	971 778
М-4_транспортная развязка на км 296+700, Воронежская область_реконструкция с устройством пункта взимания платы	90 974	73 387
М-4_ транспортная развязка на км 334+500, Воронежская область_строительство	18 080	17 815
М-4_ транспортная развязка на км 1346+477_строительство	142 244	60 423
М-4_ транспортная развязка на км 1442+000_строительство	2 542 809	2 386 313
М-4_ транспортная развязка на км 1504+700 и км 1515+300_строительство	101 160	101 160
М-4_ транспортная развязка _км 1319 - км 1345_реконструкция	1 177 805	732 790
М-4_альтернативная дорога_ км 225-км 260, км 287-км 330, км 335-км 464 (Этапы 1,2,3)	785 274	785 274
М-4_дальний западный обход г. Краснодара	119 439	
М-4_км 1024 - км 1091_реконструкция	664 161	662 021
М-4_км 1439+970_Реконструкция моста р. Джубга	27 533	22 878
М-4_км 1517+300 - км 1519+400_реконструкция	34	0
М-4_км 211+700- км218, км222- км225 (прямое); 275+400 - км287+800(обратно)_реконструкция	76 125	70 519
М-4_км 517 - км 544 обход населенных пунктов II. Усмань и Рогачевка_строительство	18 291 042	18 290 557
М-4_км 588 - км 591_реконструкция	1 034 699	1 034 699
М-4_км 633 - км 715 обход с. Лосево и г. Павловск_строительство	6 624 994	694 373
М-4_км 715 - км 1319_ФЭО и конкурсная документация	178 717	178 717
М-4_км 777 - км 933_комплексное обустройство	177 840	177 840
М-4_км 877 - км 907_участок км 877- км 892_реконструкция	4 297 901	4 296 531
М-4_км 877 - км 907_участок км 892- км 907_реконструкция	2 810 898	2 810 111
М-4_км 933 - км 1024_реконструкция с последующей эксплуатацией на платной основе	736 448	736 448
М-4_км1091,6 - км1119,5_реконструкция	5 564 261	4 411 592
М-4_км1119,5 - км1195_комплексное обустройство	1 566 309	265 326
М-4_км1250-км1265; км1265-км1319; км1373-км1383	19 513 995	18 560 946
М-4_км1320+000 - км1346+000, Комплексное обустройство, Краснодарский край, Республика Адыгея	40 462	27 059
М-4_км1459+805 - км1542+215_комплексное обустройство	3 029 718	1 386 236
М-4_км21 - км 225_комплексное обустройство	7 645 808	7 645 011
М-4_км225 - км633_комплексное обустройство	2 218 338	4 888 499

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2017	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016
М-4 линии связи_ строительство и реконструкция	174 969	174 969
М-4 Пилотный проект использования досмотрового радиометрического комплекса	28 970	23 264
М-4_Соединительная автомобильная дорога от М-4 "Дон" до аэропорта "Домодедово"	171 178	171 178
МТМ "Европа- Западный Китай" на территории РФ	654 923	336 388
Международный транспортный маршрут "Европа- Западный Китай" на территории РФ комплекс предпроектных работ	654 923	336 388
Автомобильная дорога М-1 "Беларусь"	18 390 914	17 775 620
А-107_Акустические экраны км 7+830 - км 8+496, Московская область_ строительство	1 203	
М-1_Акустические экраны км 319, км 336, Смоленская область_ строительство	33	
М-1_Акустические экраны км 37 - км 38 (л), Московская область_ реконструкция	985	
М-1_км 132 - км 456, Московская область, Смоленская область_1 этап- локальные мероприятия	289 613	280 084
М-1_км 16 - км 27_комплексное обустройство	937 011	937 011
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_1 этап_км 28+000 – км 30+000.	1 478 104	1 478 104
М-1_км 28+000 - км 32+500_реконструкция_2 этап_км 30+000 - км 32+500	2 626 530	2 626 530
М-1_км 33 - км 84_Московская область	2 822 586	2 453 059
М-1_км 45_Мастерской участок №2_строительство		285 990
М-1_км 84 - км 132_реконструкция	242 234	201 907
М-1_наземный пешеходный переход на км 319+475 Смоленская область_ строительство	5 471	3 165
М-1_км 33 - км 456_ общие	421 467	421 467
М-1_транспортная развязка Молодогвардейская_2 этап 2 очередь_ строительство	6 645 888	6 630 320
М-1_транспортная развязка на км 19_строительство	1 103 457	1 103 457
М-1_ транспортная развязка на км 25_ строительство	97 594	90 950
М-1_ транспортная развязка на км 27_строительство	1 718 739	1 263 575
Скоростная автомобильная дорога «Краснодар-Абинск-Кабардинка»	802	76
Скоростная автомобильная дорога Краснодар-Абинск-Кабардинка (Этап 1)	802	76
Автомобильная дорога М-7 "Волга"	968 995	937 838
М-7_МКАД - км 60 (Обход г. Балашиха, Ногинска)_ строительство	968 995	937 838
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 075 933	1 073 649
Новый выход на МКАД с федеральной автомобильной дороги М-1 "Беларусь"	1 075 933	1 073 649

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование автомобильной дороги/ объектов строительства и реконструкции автомобильной дороги	Сумма капитальных вложений на 31.12.2017	Сумма капитальных вложений на 31.12.2016
Объекты комплексного обустройства автомобильных дорог	702 479	692 852
Объекты комплексного обустройства автомобильных дорог	702 479	692 852
Строительство искусственных дорожных сооружений и прочих объектов в рамках эксплуатации и содержания автомобильных дорог	226 933	226 933
Строительство искусственных дорожных сооружений и прочих объектов	226 933	226 933
Устройство рекламных конструкций	20	303
Рекламные конструкции в Московской области	20	303

3.5 Прочие внеоборотные активы

тыс. рублей			
Вид вложений во внеоборотные активы	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Программное обеспечение	24 541	4 292	72 450
Выданные авансы со сроком погашения более 12 месяцев	2 298	3 993	1 439
Дебиторская задолженность, отсроченная более чем на 12 месяцев	502	82 429	37 538
Итого вложений во внеоборотные активы	27 341	90 714	111 427

3.6 Отложенные налоги

На 31 декабря 2017 года отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств согласно учетным данным не числится.

тыс. рублей		
	2017 год	2016 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	335 250	1 271 587
Условный расход по налогу на прибыль	67 050	254 317
Постоянное налоговое обязательство	217 473	91 730

3.7 Дебиторская задолженность

Размер дебиторской задолженности, подлежащей отражению в первом разделе баланса, на 31 декабря 2017 года составил 74 233 718 тысяч рублей, в том числе:

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

тыс. рублей

Вид задолженности	Код строки баланса	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2016
Всего:		74 233 718	71 013 339
в том числе:			
- авансы, выданные в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	1153	74 230 918	70 926 917
- авансы, выданные в рамках деятельности по доверительному управлению, срок погашения которых превышает 12 месяцев	1190	2 298	3 993
- прочая дебиторская задолженность, образовавшаяся в рамках деятельности по доверительному управлению, срок погашения которой превышает 12 месяцев	1190	-	-
- прочая дебиторская задолженность, образовавшаяся в рамках собственной деятельности, срок погашения которой превышает 12 месяцев	1190	502	82 429

Размер дебиторской задолженности, сроком погашения менее 12 месяцев составил 1 457 139 (на 31 декабря 2016 года 7 179 509) тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2016
Всего:	1 457 139	7 179 509
в том числе:		
- авансы подрядчикам в рамках деятельности по доверительному управлению	1 042 406	444 492
- авансы поставщикам и подрядчикам по собственной деятельности	26 861	19 052
- расчеты по претензиям	118 535	6 583 230
- задолженность покупателей и заказчиков	33 355	35 278
- задолженность операторов по перечислению платы за проезд по платным участкам автомобильных дорог	115 290	61 225
- задолженность социальному страхованию и обеспечению	3 215	4 078
- авансы по налогам и сборам	1 018	1 151
- прочая дебиторская задолженность	116 459	31 003

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода составил 440 063 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Вид задолженности	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2016
Всего:	440 063	385 539
в том числе:		
- авансы поставщикам и подрядчикам по собственной деятельности	30	1 446
- расчеты по претензиям	426 049	371 289
- задолженность покупателей и заказчиков	13 973	12 804
- прочая дебиторская задолженность	11	-

3.8 Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2017 года остаток денежных средств составил 11 557 596 тысяч рублей (на 31 декабря 2016 года - 12 224 818 тысяч рублей), в том числе:

тыс. рублей

Наименование источника денежных средств	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	-	195 085
Доходы от деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	1 683 556	499 203
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	743 105	1 631 039
Субсидии федерального бюджета на осуществление деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог за счет средств инвестиционного фонда РФ	11 786	11 786
Субсидии в виде имущественного взноса	15 983	34 598
Средства целевых займов	7 068 867	7 412 790
Средства Государственной компании от предпринимательской деятельности	2 034 299	2 440 317

3.9 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения более 12 месяцев на 31 декабря 2017 года составила 2 205 920 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2016
Всего:	2 205 920	3 258 306
в том числе:		
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	825 470	1 108 782
- гарантийные удержания по договорам в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции автомобильных дорог	1 370 760	2 149 215
- прочая кредиторская задолженность	9 690	309

Кредиторская задолженность Государственной компании сроком погашения менее 12 месяцев на 31 декабря 2017 года составила 5 404 204 тысячи рублей в том числе:

тыс. рублей		
Вид задолженности	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2016
Всего:	5 404 204	5 750 023
в том числе:		
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	757 685	426 109
- гарантийные суммы в рамках деятельности по организации строительства и реконструкции	2 463 639	2 356 570
- задолженность перед подрядчиками в рамках деятельности по доверительному управлению	1 090 353	2 114 655
- гарантийные суммы в рамках деятельности по доверительному управлению	449 949	394 839
- задолженность по налогам и сборам	113 028	129 366
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков	10 790	14 418
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками по собственной деятельности	78 495	34 170
- задолженность по взносам на оплату труда	47 674	33 297
- авансы, полученные в рамках деятельности по сбору платы за проезд по платным участкам (электронные средства платежа)	331 401	187 713
- задолженность по оплате труда	26 238	24 353
- прочая кредиторская задолженность	34 952	34 533

3.10 Доходы и расходы

Доходы от собственной деятельности Государственной компании составили за отчетный период 242 865 тысяч рублей, в том числе:

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

тыс. рублей

Источник дохода	2017 год	2016 год
Всего:	242 865	809 639
в том числе:		
- доходы от размещения рекламных конструкций	9 741	17 006
- доходы от субаренды земельных участков	112 925	106 695
- плата за установление сервитутов	27 766	13 510
- размещение рекламных материалов	18 284	9 233
- прочие услуги	-	4 227
- вознаграждение за осуществление деятельности по доверительному управлению автомобильными дорогами	74 149	344 510
- услуги, связанные с организацией и проведением конкурентных процедур	-	314 458

Расходы, направленные на получение доходов от собственной деятельности Государственной компании, составили за отчетный период 13 032 тысячи рублей, в том числе:

тыс. рублей

Направление расхода	2017 год	2016 год
Всего:	13 032	6 632
в том числе:		
- расходы по организации конкурентных процедур	79	23
- расходы по размещению рекламных конструкций	11 072	4 217
- Страхование, регистрация автотранспорта	722	688
- Оценка стоимости имущества и отдельных прав	1 159	1 704

Управленческие расходы по собственной деятельности в отчетном периоде составили сумму в размере 1 084 438 тысячу рублей (в 2016 - 594 681 тысячу рублей).

Прочие доходы, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 369 168 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Источник дохода	2017 год	2016 год
Всего:	369 168	61 749
в том числе:		
- продажа доли ГК в уставном капитале ООО «ДИК»	330 000	-
- доходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	8 391	1 113
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	951	27 860

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Источник дохода	2017 год	2016 год
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду), плата за пользование товарным знаком	9 823	20 828
- списание кредиторской задолженности, восстановление резерва по сомнительным долгам	10 391	9 056
- курсовые разницы	12	465
- оприходование древесины на объектах работ	7 721	1 113
- прочие доходы	1 879	1 314

Прочие расходы, направленные на получение доходов, от деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению, составили за отчетный период 24 626 тысяч рублей, в том числе:

тыс. рублей

Направление расхода	2017 год	2016 год
Всего:	24 626	23 007
в том числе:		
- отчисления в оценочные резервы	12 067	11 203
- расходы, связанные с реализацией имущества Государственной компании	8 391	1 113
- суммы неустоек и штрафных санкций за нарушение условий договоров, по деятельности, не относящейся к деятельности Государственной компании по доверительному управлению	748	1 572
- списание дебиторской задолженности	36	-
- НДС с безвозмездной передачи имущества	1 197	7 849
- курсовые разницы	217	401
- расходы на услуги банков	737	541
- номинальная стоимость финансовых вложений в ценные бумаги	255	-
- прибыль (убыток) прошлых лет от собственной деятельности	970	232
- прочие расходы	8	96

Курсы иностранных валют по состоянию на отчетную дату:

рублей

Наименование валюты	31.12.2017	31.12.2016
Доллар США	57,6002	60,6569
Евро	68,8668	63,8111

Чистая прибыль за 2017 год отнесена в увеличение средств целевого финансирования в соответствии с утвержденным финансовым планом Государственной компании.

3.11 Связанные стороны

Согласно Положению по бухгалтерскому учету №11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами Государственной компании являются:

а) Основной управленческий персонал в составе членов Правления, Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии Государственной компании;

б) Дочерние общества Государственной компании:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Акционерное общество "ТПКП"	7709948430 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%
Общество с ограниченной ответственностью УК «Автодор»	7709874971 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	100%

В течение 2017 года из состава дочерних обществ Государственной компании выбыли:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Причина выбытия
Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-инвестиционная компания»	7703402852 770301001	Российская Федерация, 123317, г. Москва, Пресненская набережная, дом 8, стр. 1	Продажа доли владения

в) Дочерние общества ООО «УК Автодор»:

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Доля владения
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инвест"	7710938940 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	51%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Торговая Площадка"	7710938933 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Инжиниринг"	7710946388 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Девелопмент"	7709951915 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%
Акционерное общество «Автодор-Телеком»	7825664774 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, переулок Успенский, д 10, стр. 1	51%
Общество с ограниченной ответственностью "Автодор-Платные Дороги"	7710965662 770701001	Российская Федерация, 127006, г. Москва, Страстной бульвар, д 9	99%

65

г) Прочие связанные стороны;

Наименование общества	ИНН КПП	Юридический адрес (в соответствии с уставом)	Причина отнесения к связанным сторонам
Общество с ограниченной ответственностью «Инфраинвест»	7714718801 770501001	Российская Федерация, 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 39, стр. 13, оф. 405	Доля владения ООО «Автодор-Инвест» составляет 100%
Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Связь-Управление»	1615012877 161501001	Российская Федерация, 420500, Республика Татарстан, Верхнеуслонский р-н, г. Иннополис, ул. Спортивная, дом 114, офис 1001	Доля владения АО «Автодор-Телеком» составляет 49%

Данные о характере выполняемых работ и оказываемых услуг между Государственной компанией и дочерними (зависимыми) обществами, стоимостные показатели операций за отчетный и сравнительный периоды, размере задолженности на конец отчетного и сравнительного периодов в тысячах рублей:

тыс. рублей

Наименование дочерней (зависимой) организации/вид деятельности Государственной компании	2017 год			2016 год		
	Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2017		Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2016	
		Дебиторская	Кредиторская		Дебиторская	Кредиторская
Автодор-Торговая площадка ООО	66 043	1 791	11 643	37 791	527	4 309
Собственная деятельность	12 924	-	84	2 884	-	-
Доверительное управление	34 407	472	5 975	22 374	472	577
Строительство и реконструкция	18 712	1 319	5 584	12 534	55	3 732
Автодор-Девелопмент ООО	3 188	0	816	2 642	-	10
Собственная деятельность	3 188	-	816	2 642	-	10
Доверительное управление	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция	-	-	-	-	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование дочерней (зависимой) организации/вид деятельности Государственной компании	2017 год			2016 год		
	Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2017		Объем принятых работ/оказанных услуг	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2016	
		Дебиторская	Кредиторская		Дебиторская	Кредиторская
Автодор-Инвест ООО	240 007	26 815	49 398	328 327	35 274	-
Собственная деятельность	2 653	-	-	14 125	4 411	-
Доверительное управление	106 765	2 419	40 368	50 716	10 675	-
Строительство и реконструкция	130 589	24 397	9 030	263 486	20 188	-
Автодор-Инжиниринг ООО	1 184 193	47 141	109 396	1 211 708	99 062	148 083
Собственная деятельность	13 095	4 747	69	23 478	2 032	141
Доверительное управление	374 322	-	21 043	320 555	1 586	32 881
Строительство и реконструкция	796 776	42 394	88 285	867 675	95 444	115 061
Автодор-ПД ООО	1 141 339	470 298	135 298	1 586 698	482 663	286 802
Собственная деятельность	157	1	-	2 736	-	-
Доверительное управление	1 128 816	-	135 298	866 570	-	286 802
Строительство и реконструкция	12 366	470 297	-	717 392	482 663	-
Автодор-Телеком ЗАО	350 089	189 844	75 929	374 886	187 157	223 788
Собственная деятельность	118 963	2 687	13 168	44 931	-	6 225
Доверительное управление	231 126	-	11 758	329 512	-	166 561
Строительство и реконструкция	-	187 157	51 003	443	187 157	51 003
УК Автодор ООО	233 589	2 970	32 147	185 586	392-	15 246
Собственная деятельность	191 643	2 970	30 641	120 800	392	15 246
Доверительное управление	41 946	-	1 506	64 785	-	-
Строительство и реконструкция	-	-	-	-	-	-

Кроме того, ООО «Автодор-ПД» в качестве агента осуществляет сбор и перечисление на специальный расчетный счет Государственной компании платы за проезд по платным участкам автомобильных дорог, находящихся в доверительном управлении Государственной компании. По состоянию на 31 декабря 2017 задолженность ООО «Автодор-ПД» по отчетам агента составила 50 682 тысяч рублей (на 31 декабря 2016 года - 29 221 тысяч рублей).

Расчеты со связанными сторонами производятся в безналичной денежной форме в валюте Российской Федерации.

На дату отчета сомнительной задолженности по расчетам со связанными сторонами не выявлено. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию, нет.

Вознаграждения членам Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии в 2017 и в 2016 году не выплачивались.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов членам Правления, а также о сумме начисленных страховых взносов в фонды за отчетный период:

Наименование показателя	тыс. рублей	
	2017 год	2016 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-	-
Заработная плата	89 168	101 046
Премии	47 633	2 622
Комиссионные	-	-
Льготы	-	-
Компенсации расходов	-	-
Иные виды вознаграждений	250	1 300
ИТОГО вознаграждений:	137 051	104 968
Взносы в Пенсионный фонд	14 401	11 398
Взносы в Фонд обязательного медицинского страхования	7101	5 350
Взносы в Фонд социального страхования	241	199
Взносы в Фонд социального страхования от несчастных случаев	249	210
ИТОГО взносов:	21 992	17 157

3.12 Обеспечения обязательств

Размер обеспечения обязательств, полученных Государственной компанией от подрядчиков и исполнителей по заключенным договорам по состоянию на отчетную дату составил 251 209 402 тысячи рублей (на 31 декабря 2016 - 127 839 408 тысяч рублей).

тыс. рублей	
Наименование организации поручителя	Сумма
АБ РОССИЯ АО	67 000
АБСОЛЮТ БАНК АКБ	31 242
Банк Возрождение	30 932
БАНК ВТБ	92 785 071
БАНК СГБ	10 274
БИНБАНК	5 795
ВОСТОЧНЫЙ КБ	124 738
Газпромбанк	76 683 395
Глобэксбанк	34 207
Внешэкономбанк	643 239
Держава АКБ	42 205
ЕВРОКАПИТАЛ-АЛЪЯНС КБ	18 620
Инвестиционный торговый банк АКБ	98 612
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	968 273
МСП банк	187 827
Независимый Строительный Банк	81 156
Номос-Банк	295 069
Нота-Банк	43 987
Открытие ФК	851 042
ОТП БАНК	274 340
ОФК БАНК	0
СБЕРБАНК	50 215 381
СКБ ПРИМОРЬЯ "ПРИМСОЦБАНК"	24 673
Петербургский социальный коммерческий банк	59 623
Промсвязьбанк	3 736 612
РОСБАНК	234 376
РосДорБанк	5 922

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственной компании «Автодор» за 2017 год

Наименование организации поручителя	Сумма
РосЕвроБанк АКБ	794 572
РОССЕЛЬХОЗБАНК	21 607 028
Росэнергобанк КБ	296 277
СМП Банк	131 231
СОВКОМБАНК	90 767
ЮниКредитБанк	735 915
ИТОГО:	251 209 402

3.13. События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Государственной компании, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

3.14 Условные обязательства

Судебные дела, в стадии разбирательства, по которым Государственная компания выступает истцом или ответчиком и требования по которым превышают 100 000 тысяч рублей:

- 1) Дело №40-140249/2015 - Государственная компания заявляет требования о признании работ по договору от 28.06.2012 года №СТ-2012-283 на выполнение комплекса работ по реконструкции автомагистрали М-4 «ДОН» на участках км 1250- км 1319, км 1373 – км 1383 в Краснодарском крае с АО «Волгомост» выполненными частично на сумму 634 554 тысячи рублей. АО «Волгомост» в судебном разбирательстве заявляет встречные иски о признании работ выполненными и взыскании задолженности по договору в сумме 4 257 019 тысяч рублей.

Вероятность исхода судебного разбирательства невозможно надежно оценить.

- 2) Дело №40-191177/2017 - требования Государственной компании к ООО «Стройновация» о взыскании неустойки за нарушение сроков выполнения работ по объекту капитального строительства «Комплексное развитие Новороссийского транспортного узла (Краснодарский край). Подпроект 2: Строительство автодороги Цемдолина – ул. Портовая, г. Новороссийск» по договору от 26.02.2014 года №ЦУП-2014-133 в сумме 2 736 277 тысяч рублей. Вероятность исхода судебного разбирательства невозможно надежно оценить.

- 3) Дело №А40-223039/2017 - о взыскании с ПАО Банк ВТБ в пользу Государственной компании денежных средств по банковской гарантии, выданной в обеспечение обязательств по договору от 03.04.2013 года № ЦУП-2013-338 с ООО «Стройновация», в размере 280 327 тысяч рублей. Вероятность удовлетворения требований Государственной компании оценивается как высокая.
- 4) Дело №А-41-7055/2013 – о взыскании с Государственной компании судебной неустойки в порядке статьи 324 АПК РФ за неисполнение судебного акта в размер 125 510 тысяч рублей в пользу ОА «Химки-Молжаниново». Вероятность исхода судебного разбирательства невозможно надежно оценить.

Председатель правления



С.В. Кельбах

Главный бухгалтер



А.А. Яценко

«28» марта 2018 года

