

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

I. ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОАО «Роскартография»

ЗА 2014 ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Роскартография» (далее – Общество) зарегистрировано 05 октября 2012 года за № 1127747019234.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1127747019234 от 05 октября 2012 года. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 015423597

Место нахождения (юридический адрес) Общества: 109316, г.Москва, Волгоградский проспект, д.45, стр.1

Основным видом деятельности Общества является геодезия и картография.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета в 2014 году Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ

В учетную политику в 2014 году были внесены изменения, связанные со списанием общехозяйственных расходов в Дебет счета 90 «Продажи» (п.8.3 Приказа об утверждении учетной политики на 2014 год.). Показатели строк 2120, 21201, 2220 и 22201 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2013г. приведены в сопоставимой оценке.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ

Существенные изменения учетной политики в 2015 году производиться не будут.

КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

а) Обществом в 2011 году принят на баланс Универсальный мобильный комплекс КМУ ТСРК.452419.005ТУ, который следовало учесть на забалансовом счете 002. В связи с этим в бухгалтерской отчетности за 2014 год ретроспективно отражено исправление ошибки прошлых лет, а именно: в бухгалтерском балансе уменьшены показатели строк 1150 и 1370 по состоянию на 31.12.2012г. на 6 254 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2013г. на 4 938 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах уменьшены показатели строк 2120, 21201, 2300, 23001, 2400 и 2500 и увеличены показатели строк 2100, 21001, 2200 и 22001 за январь-декабрь 2013г. на 1 316 тыс.руб.

б) В связи с тем, что в 2014 году (в отличие от 2012 и 2013 гг.) по строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» приведены данные без НДС, для сопоставимости результатов эта строка по состоянию на 31.12.2012г. скорректирована в сторону уменьшения на сумму 5 900 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2013г. – на сумму 8 504 тыс.руб. Из строки 12604 баланса по состоянию на 31.12.2012г. и 31.12.2013г. НДС по авансам полученным был исключен.

в) В связи с отражением операций по движению денежных средств по корпоративной карте на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами», а не на счете 55 «Специальные счета в банках», внесены изменения в бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2013 г., а именно: уменьшены показатели строк 1230 и 12305 на сумму 47 тыс.руб. и увеличены на эту же сумму показатели строк 1250 и 12508.

1. Раскрытие информации к годовому бухгалтерскому балансу за 2014 год

1.1. Стр. 1110 «Нематериальные активы»

К нематериальным активам относится товарный знак. Наличие и движение нематериальных активов приведено в таблице №1.1. Переоценка нематериальных активов в 2014 году не производилась.

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования. При невозможности установления срока полезного использования нематериального актива амортизация по нему не начисляется.

1.2. Стр. 1150 «Основные средства»

Отражение результатов наличия и движения основных средств в Положении об учетной политике за 2014 г.

Лимит стоимости основных средств

К основным средствам относятся средства труда, используемые для производства и реализации товаров (выполнение работ, оказание услуг), в т.ч. для сдачи в аренду, или для управления организацией сроком полезного использования свыше 1 года и стоимостью более 10 000 руб.

Амортизация основных средств

Для всех основных средств, введенных в эксплуатацию в 2014 году, используется один способ начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, по нормам рассчитываемым предприятием с учетом: срока полезного использования, влияния режима эксплуатации, естественных условий и агрессивной среды. По приобретенным ОС, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

Амортизация не начисляется:

- а) по объектам основных средств стоимостью не более 10 000 рублей за единицу и со сроком полезного использования более 12 месяцев,
- б) по земельным участкам,
- в) по объектам основных средств переводимых по решению руководителя на консервацию сроком более 3-х месяцев, а также в период модернизации или реконструкции объектов, продолжительность которой превышает 12 месяцев.

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, определяется обществом самостоятельно.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств в 2014 году не производилась.

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Учет арендованных основных средств

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, присвоенному Обществом, на забалансовом счете 001.

Наличие и движение основных средств

Наличие и движение основных средств приведены в таблице №2.1

Данные об ином использовании основных средств приведены в таблице №2.4.

1.3. Стр. 1170 и стр.1240 «Финансовые вложения»

Отражение учета финансовых вложений в Положении об учетной политике за 2014 г.

По состоянию на 31 декабря 2014 года сумма долгосрочных финансовых вложений организации составила 5 576 274 тыс. руб., в т.ч. акции дочерних обществ 5 576 274 тыс.руб.

Предоставленные займы дочерним обществам по состоянию на 31.12.2014г. согласно п.19 ПБУ 4/99 отражены в строке 12403 баланса.

Просроченная задолженность по предоставленным займам по состоянию на 31.12.2014г. составила 1 585 тыс.руб.

В составе финансовых вложений Общества долговые ценные бумаги отсутствуют.

Наличие и движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведены в таблице №3.1.

1.4. Стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»

В состав прочих внеоборотных активов включены расходы будущих периодов по программному обеспечению свыше 1 года.

1.5. Стр. 1210 «Запасы»

Отражение учета запасов в Положении об учетной политике за 2014 г.

Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка материалов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение за исключением возмещаемых налогов.

Списание материалов

Материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Учет товаров

Учет товаров, предназначенных для реализации, осуществляется по фактической цене приобретения без применения счета 42 «Торговая наценка»

В течение 2014 года приобретение товаров обществом не производилось.

1.6. Стр. 1230 Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам за отчетный период не начислялся. Наличие и движение дебиторской задолженности приведены в таблице №5.1.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2014г. составила 55 056 тыс.руб.

1.7. Стр. 1250 «Денежные средства»

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в «Отчете о движении денежных средств» (ф.№4)

В течение отчетного периода Обществом направлены денежные средства в размере:

- 839 968 тыс. руб. на текущую деятельность;
- 82 309 тыс. руб. на инвестиционную деятельность;
- 449 881 тыс. руб. на финансовую деятельность.

1.8. Стр. 1410 и 1510 Заемные средства

Отражение учета кредитов и займов в Положении об учетной политике за 2014 г.

Кредиты банков

Между Обществом и ГК «Внешэкономбанк» заключено Кредитное соглашение №110100/1368 от 20.05.2013г., в соответствии с которым ВЭБ обязуется предоставить Обществу денежные средства в форме кредитной линии с лимитом выдачи в сумме 2 235 000 тыс.руб. и лимитом задолженности в сумме 1 000 000 тыс.руб. Предоставление кредита будет осуществляться до 31 июля 2015 года. Срок возврата кредита не позднее 31 января 2016 года.

В 2014 году сумма кредита, полученного от Внешэкономбанка на осуществление обычной деятельности, составила 338 184 тыс. руб. Погашено в 2014 году 439 882 тыс. руб. с учетом задолженности по состоянию на 31.12.2013г.

В 2014 г. Общество получило займ от ОАО «Новгородское АГП» в сумме 10 000 тыс. руб.

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам в следующих размерах: за 2014 год – 21 386 тыс. руб., за 2013 – 4 181 тыс. руб.

Начисленные проценты по кредитам признаются в бухгалтерском учете на последний день месяца и на дату погашения кредита (п. 6 ПБУ 15/2008, п. 18 ПБУ 10/99). Начисленные, но не оплаченные проценты в 2014 год меньше фактически оплаченных на 3 185 тыс. руб. и отражены в строке 15104 баланса

1.9. Стр. 1520 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведены в таблице №5.3

Данные о просроченной кредиторской задолженности приведены в таблице №5.4

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

1.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Долгосрочные оценочные обязательства у Общества отсутствуют.

1.10.1 Стр. 1540 «Оценочные обязательства на выплату отпусков»

Отражение учета оценочных обязательств в Положении об учетной политике за 2014 г.

Учет оценочных обязательств

Резерв на оплату отпусков создается. Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание не создается.

Величина оценочного обязательства на оплату отпусков, подлежащая начислению за отчетный месяц, определяется на основании планового процента суммы резерва на предстоящую оплату отпусков с учетом начислений страховых взносов, и распределяется по шифрам направления затрат пропорционально начисленной заработной плате за отчетный период.

1.11. Обеспечение обязательств

В обеспечение исполнения своих обязательств по Кредитному соглашению № 110100/1368 от 20.05.2013г. Общество по пяти договорам залога акций передало Внешэкономбанку в залог обыкновенные именные бездокументарные акции. Стоимость предмета залога на дату Договоров составляет 1 710 000 тыс. руб., которая определена, исходя из рыночной стоимости

акций. Договоры действует до полного исполнения обязательств Общества по Кредитному соглашению.

Также заключен договор залога недвижимого имущества (ипотеки) с Внешэкономбанком. Стоимость предмета залога по договору составляет 521 200 тыс. руб.

2. Раскрытие информации к Отчету о финансовых результатах за 2014 год

Отражение учета доходов в Положении об учетной политике за 2014 г.

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, получаемые Обществом и определенные его целью создания. Доходы от сдачи имущества в аренду относятся на прочие доходы.

2.1. Стр. 2110 «Выручка»

В 2014 году выручка от реализации продукции, работ, услуг составила 797 189 тыс. руб. и увеличилась по сравнению с 2013 годом на 84,7 %.

Учет расходов

Расходы будущих периодов

Затраты, производимые Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов и погашаются в течение периода, к которому они относятся равномерно.

Расходы на производство

Учет расходов на производство ведется в разрезе отдельных договоров (Контрактов) на счете 20 «Основное производство» обособленно по видам расходов, являющихся прямыми и накладными.

Расходы, которые нельзя отнести непосредственно на какой-либо договор (контракт) отражаются на счетах 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, учитываемые на счетах 23 и 25, ежемесячно относятся в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально условной выручке, приходящейся на каждый действующий договор.

Общехозяйственные расходы (счет 26) полностью списывается в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода.

Порядок признания расходов на продажу

Расходы на продажу в части затрат на рекламу и представительских расходов признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности, а расходы, связанные с продажей покупных товаров списываются в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90) в части, приходящейся на реализованные товары.

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы в 2014 году не производились.

3. Прочая информация, относящаяся к бухгалтерской отчетности за 2014 год

3.1. Информация о связанных сторонах

В соответствии с п. 4 ПБУ 11/08 связанные стороны - юридические и (или) физические лица - способны оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние на их деятельность.

Перечень взаимосвязанных организаций, а также сведения о заключенных с ними договорах приведены в Приложении №1.

3.2 Аффилированные лица

Перечень аффилированных лиц Общества приведены в Приложении №2.

В течение года вознаграждение членам совета директоров, коллегиальному исполнительному органу эмитента, членам ревизионной комиссии не выплачивалось.

3.3 Информация по акциям

Общее количество выпущенных акций – 5 892 603 шт., из них:

- обыкновенных – 5 892 603 шт.;

Все акции находятся в обращении, т.е. не являются погашенными или аннулированными.

Номинальная стоимость акций – 1 000 руб.

Размер уставного капитала – 5 892 603 000 руб.

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций – 5 892 603 000 руб., доля в уставном капитале – 100 %.

Дивиденды по результатам деятельности общества по итогам 2012, 2013, 2014 гг. не начислялись.

3.4

К основному управленческому персоналу отнесены сотрудники ОАО «Роскартография», занимающие следующие должности:

1. Генеральный директор
2. Первый заместитель генерального директора
3. Руководитель аппарата генерального директора
4. Заместитель генерального директора
5. Главный бухгалтер
6. Помощник генерального директора
7. Советник генерального директора
8. Директор по корпоративному управлению и собственности
9. Заместитель директора по корпоративному управлению и собственности
10. Коммерческий директор
11. Заместитель коммерческого директора
12. Директор по правовому обеспечению
13. Директор по экономике и финансам
14. Директор Научно-технического центра
15. Директор по производству
16. Главный инженер

Вознаграждение основному управленческому персоналу сгруппировано следующим образом:

Краткосрочные вознаграждения – 22 327 тыс.руб.

В том числе:

Оплата труда за 2014 год – 14 929 тыс.руб.

Налоги и обязательные взносы в бюджеты и фонды за 2014 год - 6 094 тыс.руб.

Ежегодный оплачиваемый отпуск – 1 304 тыс.руб.

3.5 Прекращаемая деятельность

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Генеральный директор ОАО «Роскартография»



Д.М.Красников

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2014 г.	17	5	-	-	-	1	-	-	-	17	6
	5110	3а 2013 г.	17	3	-	-	-	2	-	-	-	17	5
в том числе:													
Товарный знак (знак обслуживания)	5101	3а 2014 г.	17	5	-	-	-	1	-	-	-	17	6
	5111	3а 2013 г.	17	3	-	-	-	2	-	-	-	17	5

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2013 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2014 г.	185615	81775	1736	12671	11952	3972	-	-	174680	73795
	5210	3а 2013 г.	185156	77763	3146	2687	1968	5980	-	-	185615	81775
в том числе:												
Здания	5201	3а 2014 г.	55419	18226	-	-	-	537	-	-	55419	18763
	5211	3а 2013 г.	55419	17690	-	-	-	536	-	-	55419	18226
Сооружения и передаточные устройства	5202	3а 2014 г.	1324	1247	-	145	145	30	-	-	1179	1132
	5212	3а 2013 г.	1324	1217	-	-	-	30	-	-	1324	1247
Машины и оборудование	5203	3а 2014 г.	57917	54096	1180	9173	9173	2583	-	-	49924	47506
	5213	3а 2013 г.	57338	49905	1400	821	821	5012	-	-	57917	54096
Транспортные средства	5204	3а 2014 г.	9202	7692	-	3352	2633	394	-	-	5850	5453
	5214	3а 2013 г.	9519	8452	1547	1864	1145	385	-	-	9202	7692
Производственный и хозяйственный инвент	5205	3а 2014 г.	700	514	556	1	1	428	-	-	1255	941
	5215	3а 2013 г.	503	499	199	2	2	17	-	-	700	514
Земельные участки	5206	3а 2014 г.	61053	-	-	-	-	-	-	-	61053	-
	5216	3а 2013 г.	61053	-	-	-	-	-	-	-	61053	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2014 г.	-	1736	1736	-	-
	5250	За 2013 г.	-	3146	3146	-	-
в том числе:							
приобретение основных средств	5241	За 2014 г.	-	1736	1736	-	-
	5251	За 2013 г.	-	3146	3146	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
здания	5271	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1214	1233	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	396216	395563	395563
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2014 г.	5601020	-	-	24746	-	-	-	5576274	-
	5311	3а 2013 г.	-	-	5615601	14581	-	446	-	5601020	-
в том числе:											
Акции	5303	3а 2014 г.	5576274	-	-	-	-	-	-	5576274	-
	5313	3а 2013 г.	-	-	5576274	-	-	-	-	5576274	-
Предоставленные займы	5303	3а 2014 г.	24746	-	-	24746	-	-	-	-	-
	5313	3а 2013 г.	-	-	39327	14581	-	446	-	24746	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2014 г.	1706	-	104484	121	-	7751	-	106069	-
	5315	3а 2013 г.	-	-	1706	-	-	11	-	1706	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	3а 2014 г.	1706	-	104484	121	-	7751	-	106069	-
	5316	3а 2013 г.	-	-	1706	-	-	11	-	1706	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2014 г.	5602726	-	104484	24867	-	7751	-	5682343	-
	5310	3а 2013 г.	-	-	5617307	14581	-	457	-	5602726	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2014 г.	23476	-	770214	740948	-	-	X	52742	-
	5420	3а 2013 г.	48466	-	50048	75038	-	-	X	23476	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2014 г.	2711	-	4421	4551	-	-	1407	2581	-
	5421	3а 2013 г.	2362	-	4778	4429	-	-	209	2711	-
Товары	5402	3а 2014 г.	4309	-	-	90	-	-	-	4219	-
	5422	3а 2013 г.	4462	-	138	291	-	-	-	4309	-
Готовая продукция	5403	3а 2014 г.	42	-	55	55	-	-	-	42	-
	5423	3а 2013 г.	42	-	-	-	-	-	-	42	-
Расходы на продажу	5404	3а 2014 г.	165	-	1396	1409	-	-	-	152	-
	5424	3а 2013 г.	201	-	-	36	-	-	-	165	-
Основное производство	5405	3а 2014 г.	16249	-	764342	734843	-	-	-	45748	-
	5425	3а 2013 г.	41399	-	45132	70282	-	-	-	16249	-

43
97

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря - 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

33
108

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	3а 2014 г. 3а 2013 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	3а 2014 г. 3а 2013 г.	106817 81072	- -	1413975 1301695	- -	1334586 1275950	- -	- -	- -	186206 106817	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511 5531	3а 2014 г. 3а 2013 г.	36532 2778	- -	304351 567071	- -	262392 533317	- -	- -	- -	78491 36532	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512 5532	3а 2014 г. 3а 2013 г.	68857 77191	- -	980384 714924	- -	997838 723258	- -	- -	- -	51403 68857	- -
Расчеты по налогам и сборам	5513 5533	3а 2014 г. 3а 2013 г.	100 271	- -	33305 4541	- -	33376 4712	- -	- -	- -	29 100	- -
Расчеты по социальному страхованию и об	5514 5534	3а 2014 г. 3а 2013 г.	287 130	- -	26820 7921	- -	26972 7764	- -	- -	- -	135 287	- -
Расчеты с подотчетными лицами	5515 5535	3а 2014 г. 3а 2013 г.	17 51	- -	7127 5929	- -	7045 5963	- -	- -	- -	99 17	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516 5536	3а 2014 г. 3а 2013 г.	27 71	- -	6 36	- -	33 80	- -	- -	- -	- 27	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредитора	5517 5537	3а 2014 г. 3а 2013 г.	997 580	- -	61982 1273	- -	6930 856	- -	- -	- -	56049 997	- -
Итого	5500 5520	3а 2014 г. 3а 2013 г.	106817 81072	- -	1413975 1301695	- -	1334586 1275950	- -	- -	- -	186206 106817	- -

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.		На 31 Декабря 2012 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	55056	55056	62706	62706	70077	70077
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	47305	47305	62249	62249	70077	70077
Проценты по займам	5542	7751	7751	457	457	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	3а 2014 г. 3а 2013 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	3а 2014 г. 3а 2013 г.	81479 100203	1688858 827044	- -	1422756 845768	- -	347581 81479	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581 5581	3а 2014 г. 3а 2013 г.	28694 46324	821457 365570	- -	761968 383200	- -	88183 28694	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562 5582	3а 2014 г. 3а 2013 г.	47209 33570	475035 187369	- -	294693 173730	- -	227551 47209	
Расчеты по налогам и сборам	5563 5583	3а 2014 г. 3а 2013 г.	5251 3745	288342 136118	- -	262607 134612	- -	30986 5251	
Расчеты по социальному страхованию	5564 5584	3а 2014 г. 3а 2013 г.	316 4077	729 23926	- -	745 27687	- -	300 316	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565 5585	3а 2014 г. 3а 2013 г.	1 12317	100830 107954	- -	100305 120270	- -	526 1	
Расчеты с подотчетными лицами	5566 5586	3а 2014 г. 3а 2013 г.	8 125	31 6107	- -	8 6224	- -	31 8	
Расчеты с разными дебиторами и кредито	5567 5587	3а 2014 г. 3а 2013 г.	- 45	2434 -	- -	2430 45	- -	4 -	
Итого	5550 5570	3а 2014 г. 3а 2013 г.	81479 100203	1688858 827044	- -	1422756 845768	- -	347581 81479	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5590	8397	1118	353
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	8397	1118	353

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	5610	19869	18970
Расходы на оплату труда	5620	105553	100718
Отчисления на социальные нужды	5630	28506	27949
Амортизация	5640	3937	5976
Прочие затраты	5650	663410	312989
Итого по элементам	5660	821275	466602
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	29499	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	25150
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	791776	491752

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	8398	8398	-	-
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	-	8398	8398	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	108879	37240	-
в том числе:				
договор залога	5801	108879	37240	-
Выданные - всего	5810	2231200	-	-
в том числе:				
договор залога (акции)	5811	1710000	-	-
договор залога (ипотека)	5812	521200	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2014 г.		За 2013 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		За 2014 г.			
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	За 2013 г.	-	-	-

Генеральный директор



Д.М. Красников

Росреестр

№ п/п	Исполнитель	№ Договора субподряда	Стоимость работ по Договору руб. с НДС	Договора	займов	Сумма
	Е/К №32Д/2013-2014 г. от 29.03.13 г.					
1	ОАО «Средневолжское АГП»	№1/2014 от 10.02.2014 г. с учетом Соглашения о расторжении от 17.09.14 г.	26 227 812,00			
	Е/К 0158-21-14 от 25.11.14 г.					
2	ОАО "Средневолжское АГП"	№136/02-14 от 27.11.2014 г.	70 000 000,00			
	Е/К №33Д/2013-2014 г. от 29.03.13 г.					
3	ОАО «Дальневосточное АГП»	№2/2014 от 10.02.2014 г.	140 289 868,00			
	Е/К №26Д/2013-2014 г. от 29.03.13 г.					
4	ОАО «Аэрогеодезия»	№50/2013 от 07.10.2013 г.	9 000 000,00			
	Е/К №0028-21-14 от 14.07.2014 г.					
5	ОАО "Аэрогеодезия"	№38/02-14 от 22.07.2014 г.	1 836 000,00			
6	ОАО "ВостСиб АГП"	№39/02-14 от 22.07.2014 г.	673 400,00			
7	ОАО " ПО Инжгеодезия"	№40/02-14 от 22.07.2014 г.	1 395 400,00			
8	ОАО " Средневолжское АГП"	№41/02-14 от 22.07.2014 г.	1 312 100,00			
9	ОАО "Уралаэрогеодезия"	№42/02-14 от 22.07.2014 г.	656 000,00			
10	ОАО "Якутское АГП"	№43/02-14 от 22.07.2014 г.	911 300,00	дог. займа	58/01-14 от 28.07.14 г.	7000 000,00
	Е/К №0025-21-14 от 14.07.2014 г.					
11	ОАО "КАГП"	№28/02-14 от 22.07.2014 г.	21 836 500,00	дог. займа	26/01-14 от 10.07.14 г.	36 36 7587,40
12	ОАО "Северо-Кавказское АГП"	№29/02-14 от 22.07.2014 г.	6 120 000,00			

13	ОАО "ВЕАГП"	№30/02-14 от 22.07.2014 г.	6 318 900,00
14	ОАО "Аэрогеодезия"	№31/02-14 от 22.07.2014 г.	3 697 500,00
15	ОАО "ВостСиб АГП"	№32/02-14 от 22.07.2014 г.	4 513 500,00
16	ОАО "Новгород АГП"	№33/02-14 от 22.07.2014 г.	4 304 000,00
17	ОАО "Средневолжское АГП"	№34/02-14 от 22.07.2014 г.	4 930 000,00
18	ОАО "Уралмаркшейдерия"	№35/02-14 от 22.07.2014 г.	9 826 000,00
19	ОАО "Центрмаркшейдерия"	№36/02-14 от 22.07.2014 г.	7 378 000,00
20	ОАО "Южное АГП"	№37/02-14 от 22.07.2014 г.	6 162 500,00
	ЕК №0031-21-14 от 14.07.2014 г.	№44/02-14 от 22.07.2014 г.	3 238 000,00
21	ОАО "Аэрогеодезия"		
22	ОАО "ВостСиб АГП"	№45/02-14 от 22.07.2014 г.	2 879 800,00
23	ОАО "ДВ АГП"	№46/02-14 от 22.07.2014 г.	802 700,00
24	ОАО "Нижневолжское АГП"	№47/02-14 от 22.07.2014 г.	485 200,00
25	ОАО "Примор АГП"	№48/02-14 от 22.07.2014 г.	3 138 600,00
26	ОАО "ПО Инжгеодезия"	№49/02-14 от 22.07.2014 г.	2 824 000,00
27	ОАО "Северо-Кавказское АГП"	№50/02-14 от 22.07.2014 г.	6 308 000,00
28	ОАО "Якутское АГП"	№51/02-14 от 22.07.2014 г.	919 800,00
29	ОАО "Южное АГП"	№52/02-14 от 22.07.2014 г.	490 300,00
	ГК №0022-21-14 от 01.08.2014 г.	№61/02-14 от 08.08.14 г.	11 778 400,00
30	ОАО "Средневолжское АГП"		
	ГК №0023-21-14 от 01.08.2014 г.	№62/02-14 от 08.08.14 г.	12 550 300,00
31	ОАО "КАГП"		
	ЕК №0027-21-14 от	№63/02-14 от	8 360 400,00

	01.08.2014 г.	08.08.14 г.	
32	ОАО "Новгород АГП"		
	ГК №0039-21-14 от 12.08.2014 г.		
33	ОАО "Аэрогеодезия" на 2014-2015 гг.	№68/02-14 14-15 гг. от 22.08.14 г.	15 467 272,00
34	ОАО "Средневожское АГП"	№67/02-14 от 22.08.14 г.	5 378 353,00
35	ОАО "Уралаэрогеодезия" на 2014-2015 гг.	№69/02-14 14-15 гг. от 22.08.14 г.	4 381 230,00
	ГК №0038-21-14 от 21.08.2014 г.	№70/02-14 14-15 гг. 28.08.14 г. на 2014 г.	9 674 000,00
36	ОАО "Нижевожское АГП" на 2014-2015 гг.		
37	ОАО "Инжгеодезия" на 2014-2015 гг.	№73/02-14 14-15 гг. от 29.08.14 г. на 2014 г.	18 101 000,00
38	ОАО "Сев.Кав. АГП" на 2014-2015 гг.	№72/02-14 14-15 гг. от 29.08.14 г. на 2014 г.	7 384 000,00
39	ОАО "Южное АГП" на 2014-2015 гг.	№71/02-14 14-15 гг. от 29.08.14 г. на 2014 г.	8 281 000,00
	ГК №0043-21-14 от 29.08.2014 г.	№111/02-14 14-15 гг. от 10.09.14 г.	3 794 200,00
40	ОАО "Аэрогеодезия" на 2014-2015 гг.		
	ГК №0090-21-14 от 28.08.2014 г.	№74/02-14 от 05.09.14 г.	7 742 000,00
41	ОАО "Аэрогеодезия"		
42	ОАО "Новгород АГП"	№75/02-14 от 05.09.14 г.	15 485 000,00
43	ОАО "Сев.-Кав. АГП"	№76/02-14 от 05.09.14 г.	34 068 000,00
44	ОАО "НИИП центр Природа"	№122/02-14 от 17.10.14 г.	166 333,33
	ГК №0089-21-14 от 28.08.2014 г.	№99/02-14 от 08.09.14 г.	5 771 013,00

45	ОАО "Верхневолжское АГП"		
46	ОАО "Сев.Кав. АГП"	№101/02-14 от 08.09.14 г.	9 072 730,00
47	ОАО "ПО Инжгеодезия"	№96//02-14 от 08.09.14 г.	8 000 370,00
48	ОАО "Южное АГП"	№103/02-14 от 08.09.14 г.	4 571 640,00
49	ОАО "Аэрогеодезия"	№105/02-14 от 08.09.14 г.	3 438 607,00
50	ОАО Уралаэрогеодезия	№97/02-14 от 08.09.14 г.	1 030 030,00
51	ОАО "ЦТМП Центрмаркшейдерия	№107/02-14 от 08.09.14 г.	126 990,00
52	ОАО "ВостСибАГП"	№95/02-14 от 08.09.14 г.	8 042 700,00
53	ОАО "ДВ АГП"	№108/02-14 от 08.09.14 г.	1 664 980,00
54	ОАО "Нижневолжское АГП"	№106/02-14 от 08.09.14 г.	1 834 300,00
55	ОАО "Новгород АГП"	№100/02-14 от 08.09.14 г.	2 716 175,00
56	ОАО "Примор АГП"	№104/02-14 от 08.09.14 г.	1 030 030,00
57	ОАО "Средневолжское АГП"	№94/02-14 от 08.09.14 г.	4 255 875,30
58	ОАО Уралмаркшейдерия	№102/02-14 от 08.09.14 г.	2 793 780,00
59	ОАО "ЯАГП"	№98/02-14 от 08.09.14 г.	1 241 680,00 <i>расторжение договора</i>
60	ОАО "Балт АГП"	№128/02-14 от 10.11.14 г.	1 806 080,00

61	ОАО "ЗапСиб АГП"	№110/02-14 от 08.09.14 г.	3 104 200,00
62	ОАО "НИИП центр Природа"	№122/02-14 от 17.10.14 г.	166 333,34
	ГК №0084-21-14 от 05.09.2014 г.	№113/02-14 от 22.09.14 г.	6 120 000,00
63	ОАО "ЗапСиб АГП"		
64	ОАО "Верхневолжское АГП"	№112/02-14 от 22.09.14 г.	5 400 000,00
65	ОАО "Новгород АГП"	№114/02-14 от 22.09.14 г.	7 380 000,00
66	ОАО "Сев.Кав. АГП"	№115/02-14 от 22.09.14 г.	11 160 000,00
67	ОАО "НИИП центр Природа"	№122/02-14 от 17.10.14 г.	166 333,34
	ГК №134-21-14 от 29.10.2014 г.	№129/02-14 от 13.11.14 г.	210 000,00
68	ОАО "Сев.Кав.АГП"		
	ГК №0064-21-14 от 06.11.2014 г.	№130/02-14 от 18.11.2014 г.	4 624 840,00
69	ОАО "Новгород АГП"		
70	ОАО "Южное АГП"	№131/02-14 от 18.11.2014 г.	315 467,50
ИТОГО:			605 889 142,81

71 ОАО ВИСХАТИ дог. № 137/14-14 от 27.11.14г. 3659457,01

72. ОАО Заб. АГП дог. № б/н от 23.12.13г. 750876,01

73 ОАО Картография дог-займа 1-ПКО от 22.10.13г. 24746000,00
дог-займа 1-ТПМ от 28.10.13г. 18800000,00

74 ОАО Кузбассмаркшейдерия дог-займа N01 от 18.10.13г. 333537,15
дог б/н от 23.12.13г. 500000,00

75 ОАО Омская КФ дог ОК-05 от 27.03.2014г. 11911000,00

Итого

106 068 457,57

Министерство обороны

№ п/п	Исполнитель	№ Договора субподряда	Стоимость работ по Договору руб. с НДС
	ГК №14-4-4-51/706/ЗД от 17.07.2014 г.		
1	ОАО "Аэрогеодезия"	№77/02-14-с от 05.09.14 г.	12 382 000,00
2	ОАО "Балт АГП"	№78/02-14-с от 05.09.14 г.	2 624 000,00
3	ОАО "Верхневолжское АГП"	№79/02-14-с от 05.09.14 г.	10 045 000,00
4	ОАО "ВостСиб АГП"	№80/02-14-с от 05.09.14 г.	12 300 000,00
5	ОАО "КАГП"	№81/02-14-с от 05.09.14 г.	8 692 000,00
6	ОАО "НИИП центр Природа"	№82/02-14-с от 05.09.14 г.	8 692 000,00
7	ОАО "Новгород АГП"	№83/02-14-с от 05.09.14 г.	12 136 000,00
8	ОАО "ПО Инжгеодезия"	№84/02-14-с от 05.09.14 г.	12 587 000,00
9	ОАО "Сев.-Кав АГП"	№85/02-14-с от 05.09.14 г.	11 808 000,00
10	ОАО "Сибгеоинформ"	№86/02-14-с от 05.09.14 г.	3 936 000,00
11	ОАО "Средневолжское АГП"	№87/02-14-с от 05.09.14 г.	11 480 000,00
12	ОАО "Уралаэрогеодезия"	№88/02-14-с от 05.09.14 г.	3 526 000,00
13	ОАО "Уралгеоинформ"	№89/02-14-с от 05.09.14 г.	12 300 000,00
14	ОАО "Уралмаркшейдерия"	№90/02-14-с от 05.09.14 г.	8 528 000,00
15	ОАО "Южное АП"	№91/02-14-с от 05.09.14 г.	9 594 000,00
16	ОАО Верхнеенисейское АГП"	№92/02-14-с от 05.09.14 г.	4 387 000,00
17	ОАО "Уралгеоинформ"	№116/02-14-с от 23.09.14 г.	4 550 228,35

18	ОАО "НИИП центр Природа"	№119/02-14-с от 30.09.14 г.	5 624 000,00
19	ОАО "НИИП центр Природа"	№134/02-14-с от 18.11.14 г.	700 000,00
ИТОГО:			155 891 228,35

ОАО ТЦ "Геоинформатика"

№ п/п	Исполнитель	№ Договора субподряда	Стоимость работ по Договору руб. с НДС
Договор №50-1110/13 от 11.10.2013 г.			
1.	ОАО "Южное АГП"	№ 03/2014 от 11.03.2014 г.	1 676 800,00
		по Доп.согл. от 08.05.2014 г.	628 800,00
		Итого:	2 305 600,00
2.	ОАО "Центрмаркшейдерия"	№ 04/2014 от 11.03.2014 г.	1 676 800,00
		Итого:	1 676 800,00
3	ОАО "Верхневолжское АГП"	№06/2014 от 11.03.2014 г.	1 729 200,00
		по Доп.согл. от 08.05.2014 г.	1 310 000,00
		Итого:	3 039 200,00
4	ОАО "ВЕАГП"	№07/2014 от 11.03.2014 г.	1 676 800,00
		по Доп.согл. от 08.05.2014 г.	1 310 000,00
		Итого:	2 986 800,00
5	ОАО "Сибгеоинформ"	№ 08/2014 от 11.03.2014 г.	1 755 400,00
		по Доп.согл. от 08.05.2014 г.	497 800,00
		Итого:	2 253 200,00
ИТОГО:			12 261 600,00

БУВО "Нормативно-проектный центр"

№ п/п	Исполнитель	№ Договора субподряда	Стоимость работ по Договору руб. с НДС
	Контракт №5954 от 01.10.2014 г.		
30	ОАО "Инжгеодезия"	№124/02-14 от 31.10.14 г.	700 000,00
31	ОАО ПриморАГП"	№125/02-14 от 31.10.14 г.	300 000,00

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



Д.М. Красников
КРАСНИКОВ Д.М.