форма №5
Приложение №4
к учётной политике для целей
бухгалтерского учёта
ГУП "Мосгортранс"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(раскрытие существенных показателей)
на 31 декабря 2020 г.

		Коды	
	Форма по ОКУД		
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
	по ОКПО	03324424	
	ИНН	7705002602	
	по ОКВЭД2	49.31	
	по ОКОПФ / ОКФС	6 52 42	13
	по ОКЕИ	384	

Организация **Государственное унитарное предприятие города Москвы "Мосгортранс"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: внутригородские и пригородные перевозки пассажиров**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / **Собственность субъектов Российской Федерации**
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес организации)
115035, г. Москва, Раушская наб., д. 22/21, стр. 1

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		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 2020 г.**	514 895	(198 771)	50 836	(23 318)	4 664	(114 910)	0	0	0	542 413	(309 017)
	5110	**за 2019 г.**	420 610	(93 012)	156 518	(62 233)	5 186	(110 945)	0	0	0	514 895	(198 771)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	57	(1)	0	0	0	(17)	0	0	0	57	(18)
	5111	за 2019 г.	0	0	57	0	0	(1)	0	0	0	57	(1)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020 г.	514 313	(198 597)	50 536	(23 318)	4 664	(114 770)	0	0	0	541 531	(308 703)
	5112	за 2019 г.	420 085	(92 903)	156 461	(62 233)	5 186	(110 881)	0	0	0	514 313	(198 597)
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5103	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5113	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2020 г.	525	(173)	0	0	0	(63)	0	0	0	525	(236)
	5114	за 2019 г.	525	(109)	0	0	0	(63)	0	0	0	525	(173)
Исключительное право на селекционные достижения	5105	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5115	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Организационные расходы	5106	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5116	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Деловая репутация организации	5107	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5117	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие нематериальные активы	5108	за 2020 г.	0	0	300	0	0	(60)	0	0	0	300	(60)
	5118	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	0	0	0
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5122	0	0	0
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5123	0	0	0
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5124	0	0	0
Исключительное право на селекционные достижения	5125	0	0	0
Организационные расходы	5126	0	0	0
Деловая репутация организации	5127	0	0	0
Прочие нематериальные активы	5128	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	0	0	0
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	0	0	0
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5133	0	0	0
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5134	0	0	0
Исключительное право на селекционные достижения	5135	0	0	0
Организационные расходы	5136	0	0	0
Деловая репутация организации	5137	0	0	0
Прочие нематериальные активы	5138	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		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 2020 г.**	850	(850)	0	0	0	0	850	(850)
	5150	**за 2019 г.**	850	(850)	0	0	0	0	850	(850)
в том числе:										

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 2020 г.**	0	0	0	0	0
	5170	**за 2019 г.**	0	17 353	0	(17 353)	0
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5180**	**за 2020 г.**	7	18 170	0	(18 170)	7
	5190	**за 2019 г.**	47 757	46 533	0	(94 284)	7
в том числе:							
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2020 г.	7	0	0	0	7
	5191	за 2019 г.	14	49	0	(57)	7
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5182	за 2020 г.	0	17 870	0	(17 870)	0
	5192	за 2019 г.	47 743	46 484	0	(94 228)	0
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 2020 г.	0	0	0	0	0
	5193	за 2019 г.	0	0	0	0	0
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5184	за 2020 г.	0	0	0	0	0
	5194	за 2019 г.	0	0	0	0	0
Исключительное право на селекционные достижения	5185	за 2020 г.	0	0	0	0	0
	5195	за 2019 г.	0	0	0	0	0
Организационные расходы	5186	за 2020 г.	0	0	0	0	0
	5196	за 2019 г.	0	0	0	0	0
Деловая репутация организации	5187	за 2020 г.	0	0	0	0	0
	5197	за 2019 г.	0	0	0	0	0
Прочие нематериальные активы	5188	за 2020 г.	0	300	0	(300)	0
	5198	за 2019 г.	0	0	0	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2020 г.**	227 670 918	(119 480 061)	39 790 173	(9 706 736)	8 471 140	(16 854 776)	0	0	257 754 355	(127 863 697)
	5210	**за 2019 г.**	185 550 739	(103 813 599)	49 703 670	(15 884 459)	8 773 532	(19 088 099)	8 300 967	(5 351 894)	227 670 918	(119 480 061)
в том числе:												
Здания	5201	за 2020 г.	26 447 505	(11 405 114)	1 481 019	(341 962)	291 553	(523 063)	0	0	27 586 562	(11 636 624)
	5211	за 2019 г.	23 610 843	(9 852 939)	958 219	(1 171 139)	701 590	(952 210)	3 049 583	(1 301 555)	26 447 505	(11 405 114)
Сооружения	5202	за 2020 г.	49 353 503	(36 234 215)	565 066	(116 267)	126 447	(1 998 761)	0	0	49 802 302	(38 106 529)
	5212	за 2019 г.	42 811 079	(30 421 168)	1 712 291	(411 617)	203 886	(1 967 293)	5 241 750	(4 049 640)	49 353 503	(36 234 215)
Жилища	5203	за 2020 г.	128 177	(34 511)	0	2 384	(616)	(1 649)	0	0	130 561	(36 776)
	5213	за 2019 г.	175 003	(49 123)	0	(47 468)	14 220	340	642	51	128 177	(34 511)
Машины и оборудование	5204	за 2020 г.	13 854 071	(9 277 203)	691 035	(100 373)	81 500	(1 051 857)	0	0	14 444 733	(10 247 561)
	5214	за 2019 г.	12 859 015	(7 936 371)	1 440 268	(454 304)	82 106	(1 422 088)	8 992	(751)	13 853 972	(9 277 104)
Транспорт	5205	за 2020 г.	137 695 579	(62 368 932)	37 042 024	(9 149 410)	7 971 133	(13 264 566)	0	0	165 588 193	(67 662 365)
	5215	за 2019 г.	105 911 627	(55 405 234)	45 579 861	(13 795 910)	7 769 876	(14 733 574)	0	0	137 695 579	(62 368 932)
Инвентарь	5206	за 2020 г.	185 057	(154 939)	11 014	(1 090)	1 105	(14 745)	0	0	194 981	(168 579)
	5216	за 2019 г.	176 146	(143 865)	13 032	(4 021)	1 853	(13 026)	0	0	185 157	(155 038)
Многолетние насаждения	5207	за 2020 г.	5 962	(4 089)	0	0	0	(134)	0	0	5 962	(4 223)
	5217	за 2019 г.	5 962	(3 955)	0	0	0	(134)	0	0	5 962	(4 089)
Другие виды	5208	за 2020 г.	1 058	(1 058)	15	(18)	18	0	0	0	1 055	(1 040)
	5218	за 2019 г.	1 058	(944)	0	0	0	(114)	0	0	1 058	(1 058)
Земельные участки и объекты природопользования	5209	за 2020 г.	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0
	5219	за 2019 г.	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2020 г.**	240 912	(12 368)	0	(973)	286	(34 283)	0	0	239 939	(46 365)
	5230	**за 2019 г.**	1 055	(922)	239 857	0	0	(11 446)	0	0	240 912	(12 368)
в том числе:												
Здания	5221	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сооружения	5222	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5232	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Жилища	5223	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5233	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машины и оборудование	5224	за 2020 г.	240 912	(12 368)	0	(973)	286	(34 283)	0	0	239 939	(46 365)
	5234	за 2019 г.	1 055	(922)	239 857	0	0	(11 446)	0	0	240 912	(12 368)
Транспорт	5225	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5235	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Инвентарь	5226	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5236	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Многолетние насаждения	5227	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5237	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Другие виды	5228	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5238	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельные участки и объекты природопользования	5229	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5239	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			затраты	величина резерва	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	величина резерва
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	5240	за 2020 г.	3 420 559	(345 089)	40 836 390	(568 987)	(39 167 555)	4 520 407	(1 413 011)
	5250	за 2019 г.	2 355 825	(278 202)	41 132 850	(503 677)	(39 564 439)	3 420 559	(345 089)
в том числе:									
Здания	5241	за 2020 г.	1 571 241	(58 608)	1 890 847	(2 705)	(1 506 596)	1 952 787	(194 223)
	5251	за 2019 г.	797 152	(33 258)	1 032 134	(7 594)	(241 223)	1 580 469	(58 608)
Сооружения	5242	за 2020 г.	1 573 320	(269 393)	1 153 301	(154 302)	(509 320)	2 062 999	(1 136 020)
	5252	за 2019 г.	1 165 912	(236 852)	1 455 267	(25)	(1 049 221)	1 571 933	(269 393)
Жилища	5243	за 2020 г.	988	0	0	0	0	988	(592)
	5253	за 2019 г.	988	0	0	0	0	988	0
Машины и оборудование	5244	за 2020 г.	274 525	(16 731)	853 845	(380 491)	(388 324)	359 554	(81 819)
	5254	за 2019 г.	388 521	(8 092)	1 621 253	(496 058)	(1 247 032)	266 684	(16 731)
Транспорт	5245	за 2020 г.	357	(357)	36 931 974	(31 489)	(36 757 190)	143 652	(357)
	5255	за 2019 г.	357	0	37 021 018	0	(37 021 018)	357	(357)
Инвентарь	5246	за 2020 г.	128	0	6 424	0	(6 125)	427	0
	5256	за 2019 г.	2 895	0	3 178	0	(5 945)	128	0
Многолетние насаждения	5247	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5257	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
Другие виды	5248	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5258	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
Земельные участки и объекты природопользования	5249	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5259	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	746 550	179 142
в том числе:			
Здания	5261	177 504	127 846
Сооружения	5262	192 796	18 577
Жилища	5263	0	0
Машины и оборудование	5264	27 069	21 555
Транспорт	5265	349 181	11 164
Инвентарь	5266	0	0
Многолетние насаждения	5267	0	0
Другие виды	5268	0	0
Земельные участки и объекты природопользования	5269	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
Здания	5271	0	0
Сооружения	5272	0	0
Жилища	5273	0	0
Машины и оборудование	5274	0	0
Транспорт	5275	0	0
Инвентарь	5276	0	0
Многолетние насаждения	5277	0	0
Другие виды	5278	0	0
Земельные участки и объекты природопользования	5279	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	398 661	501 527	726 048
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 865	1 097	1 097
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42 187 430	41 040 919	36 169 351
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	637 080	163 461	55 110
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	15 744	188 509	28 510

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 2020 г.**	230	0	0	(208)	0	0	0	22	0
в том числе:	**5311**	**за 2019 г.**	230	0	0	0	0	0	0	230	0
Ценные бумаги	5302	за 2020 г.	230	0	0	(208)	0	0	0	22	0
	5312	за 2019 г.	230	0	0	0	0	0	0	230	0
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2020 г.**	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	**5315**	**за 2019 г.**	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2020 г.**	230	0	0	(208)	0	0	0	22	0
	5310	**за 2019 г.**	230	0	0	0	0	0	0	230	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	4 196 836	(233 370)	14 332 685	(13 541 928)	246 259	(292 181)	0	4 987 593	(279 292)
	5420	за 2019 г.	2 738 401	(295 480)	18 842 430	(17 383 995)	318 406	(256 296)	0	4 196 836	(233 370)
в том числе:											
сырье и материалы	5401	за 2020 г.	3 944 099	(182 813)	11 843 690	(11 062 239)	195 702	(236 262)	0	4 725 550	(223 373)
	5421	за 2019 г.	2 550 982	(293 344)	16 444 548	(15 051 431)	316 270	(205 739)	9 016	3 944 099	(182 813)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2020 г.	105 429	(50 366)	1 719 604	(1 735 064)	50 366	(55 796)	0	89 969	(55 796)
	5422	за 2019 г.	172 543	0	1 727 445	(1 794 559)	0	(50 366)	0	105 429	(50 366)
готовая продукция	5403	за 2020 г.	141 806	(191)	679 680	(679 611)	191	(123)	0	141 875	(123)
	5423	за 2019 г.	7 114	(2 136)	646 950	(512 258)	2 136	(191)	0	141 806	(191)
товары отгруженные	5404	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
расходы будущих периодов	5405	за 2020 г.	5 502	0	89 710	(65 014)	0	0	0	30 199	0
	5425	за 2019 г.	7 763	0	23 486	(25 747)	0	0	0	5 502	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				

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	
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	1 834 791	0	739 012	0	0	(1 304 680)	0	0	0	0	1 269 123	0
	5521	за 2019 г.	485 911	0	1 348 879	0	0	0	0	0	0	0	1 834 791	0
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5522	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
авансы выданные	5503	за 2020 г.	1 834 791	0	739 012	0	0	(1 304 680)	0	0	0	0	1 269 123	0
	5523	за 2019 г.	485 911	0	1 348 879	0	0	0	0	0	0	0	1 834 791	0
прочие дебиторы	5504	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5524	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	2 665 199	(222 596)	1 737 752	139	(335 457)	(1 320 603)	(7 093)	(6 636)	215 961	0	3 075 394	(335 457)
	5530	за 2019 г.	3 215 896	(310 116)	1 518 319	15 164	(223 380)	(2 081 701)	(2 479)	(19 862)	291 037	0	2 665 199	(222 596)
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2020 г.	1 152 058	(134 959)	179 420	0	(191 693)	(167 424)	0	(1 892)	133 067	0	1 164 054	(191 693)
	5531	за 2019 г.	1 515 668	(112 107)	997 867	0	(135 742)	(1 361 403)	(75)	(11 935)	100 956	0	1 152 058	(134 959)
авансы выданные	5512	за 2020 г.	175 743	(1 474)	999 977	0	(1 700)	(691 671)	0	(763)	710	0	484 048	(1 700)
	5532	за 2019 г.	72 389	(6 010)	133 697	0	(1 474)	(30 306)	(39)	(1 031)	4 979	0	175 743	(1 474)
прочие дебиторы	5513	за 2020 г.	1 337 399	(86 164)	558 355	139	(142 064)	(461 508)	(7 093)	(3 980)	82 184	0	1 427 292	(142 064)
	5533	за 2019 г.	1 627 838	(191 998)	386 755	15 164	(86 164)	(689 992)	(2 366)	(6 896)	185 102	0	1 337 399	(86 164)
Итого	5500	за 2020 г.	4 499 990	(222 596)	2 476 764	139	(335 457)	(2 625 283)	(7 093)	(6 636)	215 961	0	4 344 517	(335 457)
	5520	за 2019 г.	3 701 807	(310 116)	2 867 199	15 164	(223 380)	(2 081 701)	(2 479)	(19 862)	291 037	0	4 499 990	(222 596)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	407 161	71 704	273 399	50 803	371 146	61 031
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	216 564	24 871	153 748	18 789	136 468	24 361
авансы выданные	5542	8 069	6 369	1 724	251	8 107	2 096
прочие дебиторы	5543	182 528	40 464	117 927	31 763	226 571	34 574

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5571	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5572	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
авансы полученные	5553	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5573	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
прочие кредиторы	5554	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	10 587 773	8 040 947	89	(8 901 114)	(10 608)	0	9 717 087
	5580	за 2019 г.	6 500 871	7 349 255	1	(3 258 083)	(4 271)	0	10 587 773
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2020 г.	6 861 788	5 018 873	0	(6 132 553)	(2 286)	0	5 745 822
	5581	за 2019 г.	3 485 797	4 520 153	0	(1 143 656)	(506)	0	6 861 788
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2020 г.	1 185 733	1 254 336	0	(1 211 541)	0	0	1 228 528
	5582	за 2019 г.	1 079 210	1 124 074	0	(1 017 551)	0	0	1 185 733
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2020 г.	591 130	709 982	85	(588 016)	0	0	713 181
	5583	за 2019 г.	590 444	570 147	1	(569 462)	0	0	591 130
задолженность перед бюджетом	5564	за 2020 г.	407 953	379 518	4	(527 231)	0	0	260 244
	5584	за 2019 г.	232 708	532 173	0	(356 928)	0	0	407 953
авансы полученные	5565	за 2020 г.	673 242	390 661	0	(269 384)	(3 260)	0	791 259
	5585	за 2019 г.	494 328	200 176	0	(20 660)	(602)	0	673 242
прочие кредиторы	5566	за 2020 г.	867 927	287 577	0	(172 389)	(5 062)	0	978 053
	5586	за 2019 г.	618 384	402 531	0	(149 826)	(3 162)	0	867 927
Итого	5550	за 2020 г.	10 587 773	8 040 947	89	(8 901 114)	(10 608)	0	9 717 087
	5570	за 2019 г.	6 500 871	7 349 255	1	(3 258 083)	(4 271)	0	10 587 773

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	29 743	46 702	15 953
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	15 114	42 563	11 353
авансы полученные	5592	19	2 585	2 700
прочие кредиторы	5593	14 610	1 554	1 900

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	15 029 490	15 611 769
Расходы на оплату труда	5620	26 448 242	25 183 860
Отчисления на социальные нужды	5630	8 643 824	8 206 828
Амортизация	5640	16 796 807	14 675 740
Прочие затраты	5650	4 899 962	7 705 321
Итого по элементам	5660	71 818 325	71 383 518
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(8 213)	(3 983)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	23 509	75 840
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	71 833 621	71 455 375

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 641 438	5 298 755	(4 608 185)	0	3 332 008
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	1 669 221	4 267 053	(3 777 006)	0	2 159 268
на предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	972 217	1 031 702	(831 179)	0	1 172 740

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	12 972 430	11 885 540	6 285 597
в том числе:				
банковская гарантия	5801	12 579 835	11 454 847	6 021 604
обеспечение договора в виде залога	5802	392 595	430 693	263 993
Выданные - всего	5810	9 840	10 927	4 980
в том числе:				
обеспечения выданные	5811	9 840	10 927	4 980

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	84 514 098		83 210 701	
в том числе:						
компенсация недополученных доходов		5901	28 171 872		24 554 791	
компенсация затрат, понесенных в связи с оказанием услуг		5902	15 342 382		16 331 347	
на текущие расходы		5903	0		0	
на вложения во внеоборотные активы		5905	40 999 844		42 324 563	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	0	0	0	0
	за 2019 г.	5920	0	0	0	0
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	0	0	0	0
	за 2019 г.	5921	0	0	0	0

Руководитель

(должность)	(подпись)	Л.П. Антонов (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

"Мосгортранс"

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЛАВНОГО БУХГАЛТЕРА Ж.С. ФОЛОМЕЕВА

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ГУП «Мосгортранс»
за 2020 год

Москва

1. Сведения об организации и обособленных подразделениях организации

ГУП «Мосгортранс» (далее – Предприятие) является государственным унитарным предприятием города Москвы.

Юридический адрес: 115035, г. Москва, Раушская набережная, д.22/21, стр. 1.

Основной вид экономической деятельности: 49.31 «Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: внутригородские и пригородные перевозки пассажиров».

Предприятие на 31.12.2020 имеет 46 обособленных подразделений (филиалов). Среднесписочная численность работающих за 2019 год составила 31 066 человек, за 2020 составила 31 337 человек.

Генеральный директор ГУП «Мосгортранс» Антонов Леонид Павлович.

2. Уставный фонд

По сравнению с 2019г. уставный фонд по состоянию на 31.12.2020 остался без изменений и составляет 8 522 053 тыс. руб.

В 2021 году планируется внести изменения в уставный фонд – увеличение на сумму 5 172 808,8 тыс. руб., подготовлено письмо в Департамент городского имущества города Москвы о необходимости издания соответствующего распоряжения Департамента городского имущества города Москвы:

Решение о предоставлении бюджетных ассигнований	Сумма предоставленных бюджетных ассигнований, тыс. руб.	Возвращено в бюджет города Москвы, тыс. руб.	Подлежит внесению в уставный капитал, тыс. руб.
Распоряжение ДГМ от 06.12.2013 № 12052 (в ред. распоряжений ДГМ от 26.09.2017 № 31450 и от 07.03.2019 № 8896)	3 360 900,0	1 120 684,6	2 240 215,4
Приказ ДТ от 10.12.2014 № 61-02-352/4 (в ред. приказов ДТ от 21.03.2016 № 61-02-70/6, от 27.04.2017 № 61-02-157/7, от 16.11.2017 № 61-02-523/7, от 03.04.2018 № 61-02-120/8) Приказ ДТ от 15.02.2018 № 61-02-41/8	3 219 736,3	287 142,8	2 932 593,4
ИТОГО:	**6 580 636,3**	**1 407 827,4**	**5 172 808,8**

* Вопрос об уменьшении уставного фонда Предприятия рассматривается в связи с процессом передачи трамвайной инфраструктуры в ГУП «Московский метрополитен».

Информация о предстоящем увеличении уставного фонда отражена в разделе III Бухгалтерского баланса по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)», в т.ч. по строке 1351 «Бюджетные средства на которые планируется увеличение уставного фонда» и составила 5 172 808,8 тыс. руб.

Кроме того, по состоянию на 31.12.2020 числится кредиторская задолженность по Соглашениям, исполнение условий по которым предусматривает дальнейшее увеличение уставного фонда (информация раскрыта в разделе IV разделе Бухгалтерского

баланса «Долгосрочные обязательства» по строке 1450 «Прочие обязательства», в т.ч. по строке 1451 «Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера»:

ДЕПАРТАМЕНТ ТРАНСПОРТА И РАЗВИТИЯ ДОРОЖНО-ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ ГОРОДА МОСКВЫ	**4 464 750 239,44**
111-ДТиРДТИ-С от 14.12.2018. Реконструкция Северного речного вокзала	1 931 289 200,00
191-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция ТРЗ. ПИР	320 000 000,00
192-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Депо Русакова. ПИР	333 345 000,00
193-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Депо Баумана. ПИР	250 000 000,00
194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Октябрьского депо. ПИР	407 745 700,00
7-АЕГ-ДТИРДТИ-с от 23.12.2019. Реконструкция автостанции Красногвардейская. Ореховый б-р, д. 24, кор.1Г	602 818 900,00
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	120 000 000,00
БСог-11 от 14.02.2019. Приняты затраты на разработку научно-проектной документации по приказу ДТИРДТИ № 61-02-178/9 от 25.04.2019. СРВ	49 241 439,44
Соглашение б/н от 11.12.2019 Строительство объекта: открытая стоянка для ф-ла Южный в р-не 24км МКАД	59 310 000,00
Соглашение от 11.12.2019 "Реконструкция эксплуатационной площадки ф-ла Трамвайное управление по адресу: ул. Твардовского, д.6, к.5 (Краснопресненское ТД)	30 000 000,00
Соглашение от 11.12.2019 Реконструкция ТД им. Апакова: г. Москва, ул. Шаболовка, д.9	361 000 000,00

Субсидия в размере 549 991,5 тыс. руб. возвращена в бюджет в 2020 году.

3. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности и учетной политики

Бухгалтерская отчетность Предприятия за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тысячах рублей. При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности не допущено.

Учетная политика на 2020 год составлена с учетом изменений законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету. При формировании учетной политики допущений, отличных от предусмотренных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», не применялось.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применении допущения непрерывности деятельности.

Показатели бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды показаны сопоставимо с требованиями, применяемыми к отчетности за 2020 год (Приказ Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»).

4. Корректировка сравнительных показателей бухгалтерского баланса

Существенных ошибок прошлого периодов в текущем периоде не выявлено.

По состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2019 была отражена реклассификация бухгалтерского баланса в части добавочного капитала, доходов будущего периода и прочей кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		До изменения	После изменения	Изменение	До изменения	После изменения	Изменение
АКТИВ	**x**	**156 675 168**	**156 399 074**	**(276 094)**	**118 353 309**	**118 353 309**	**-**
Отложенные налоговые активы	1180	3 595 883	3 319 789	(276 094)	-	-	-
ПАССИВ	**x**	**156 675 168**	**156 399 074**	**(276 094)**	**118 353 309**	**118 353 309**	**-**
Переоценка внеоборотных активов	1340	18 545 506	16 458 196	(2 087 310)	17 161 733	15 666 156	(1 495 577)
Добавочный капитал (без переоценки):	1350	-	5 172 809	5 172 809	148 590	5 321 399	5 172 809
в т. ч. бюджетные средства на которые планируется увеличение уставного фонда	1351	-	5 172 809	5 172 809	-	5 172 809	5 172 809
Нераспределенная прибыль отчетного года	1371	31 202 932	30 782 255	(420 677)	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 460	2 233 353	2 231 893	2 515	1 498 092	1 495 577
Прочие обязательства: средства бюджетного финансирования, доходы будущих периодов в части бюджетного финансирования	1452, 1453	-	73 185 067	73 185 067	-	44 482 822	44 482 822
в т. ч. финансирование капитальных вложений	1452	-	9 007 262	9 007 262	-	10 945 324	10 945 324
Прочие обязательства: средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера (75 сч.)	1451	-	3 887 874	3 887 874	-	1 059 407	1 059 407
Прочие кредиторы	1526	9 928 610	867 927	(9 060 683)	6 850 600	618 385	(6 232 215)
Доходы будущих периодов:	1530	76 113 323	2 928 256	(73 185 067)	46 936 201	2 453 379	(44 482 822)
в т.ч. финансирование некапитальных вложений	1531	-	2 397 736	2 397 736	-	1 952 309	1 952 309

Кроме того, в бухгалтерском балансе отражены ретроспективные изменения в части добавочного капитала и нераспределенной прибыли в связи с изменениями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (далее – ПБУ 18/02) (см. п. 6.14 пояснений).

5. Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства

Отсутствует.

6. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности

6.1. Основные средства

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом в бухгалтерском и налоговом учете. Сроки полезного использования объектов основных средств при принятии к бухгалтерскому учету определяются на основании Приказа Предприятия от 23.01.2019 № 39 «Об установлении сроков полезного использования амортизируемого имущества, принимаемого на баланс с 01.01.2019» в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 (редакция от 28.04.2018 №526) «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Сроки полезного использования некоторых объектов основных средств:
- автобусы городские, прочие – 5 лет (автобусы особо малые и малые длиной до 7,5м включительно)
- автобусы прочие – 7 лет (автобусы средние и большие длиной до 12м включительно)
- автобусы – 7 лет (автобусы большие длинной свыше 12м)
- автобусы прочие – 10 лет (автобусы особо большие (автобусные поезда) длиной свыше 16,5м до 24м включительно)
- троллейбусы – 7 лет
- вагоны трамвайные пассажирские самоходные (моторные) – 10 лет
- трамвайная и троллейбусная контактная сеть на металлических опорах, на деревянных опорах с металлическими и железобетонными пасынками без опор – 15 лет
- вагоны трамвайные односекционные или трех-секционные с низким уровнем пола – 30 лет

Стоимость основных средств, находящихся на консервации по состоянию на 31.12.2020 составила 637 080 тыс. руб.

Передано/получено основных средств в аренду 2019-2020 годы.

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2020 год
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	501 527	398 661
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	41 040 919	42 187 430

Основные средства в течение 2019-2020 гг. в залог не передавались.

На основании выпущенных распоряжений Департамента городского имущества города Москвы, по состоянию на 31.12.2020 остаточная стоимость подвижного состава, подлежащего передаче в регионы РФ, составляет:
- троллейбусы – 7 170 тыс. руб.,
- автобусы – 634 211 тыс. руб.

В 2021 году Предприятие продолжит передачу транспортных средств (троллейбусы, автобусы) в регионы РФ в связи с продолжающимся обновлением подвижного состава.

6.1.2. Переоценка объектов основных средств

В 2020 году переоценка не производилась.

В соответствии с Положением об учетной политике Предприятия по состоянию на 31.12.2019 была произведена переоценка объектов основных средств по следующим группам:

- здания;
- сооружения;
- контактная и кабельная сети;
-трамвайные пути.

Переоценке не подлежали объекты основных средств:

- приобретенные в 2018 и 2019 году, относящиеся к вышеуказанным группам;
- остановочные павильоны, ультрабыстрые зарядные станции для зарядки электробусов, туалеты передвижные и автономные, контейнеры (блок-контейнеры), павильоны ожидания, киоски, не соответствующие критериям сооружений, установленным Федеральным законом от 30.12.2009 № 384-ФЗ;
- находящиеся на консервации или в процессе подготовки к выбытию (по которым принято решение об их продаже, ликвидации и т.п.).

В итоге по состоянию на 31.12.2019:

- на увеличение добавочного капитала – 2 948 631 тыс. руб.

6.1.3. Добавочный капитал

В разделе III «Капитал и резервы» по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» раскрыта информация о предстоящем увеличении уставного фонда (подробно изложено в п.2 «Уставный фонд» пояснительной записки).

Доначисление отложенного налогового обязательства по переоценке отражено ретроспективно в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 (подробно изложено в п. 6.15).

6.1.4. Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб.

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

6.2. Нематериальные активы

Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом. Срок полезного использования объектов нематериальных активов установлен исходя из сроков действия патента, свидетельства, срока, обусловленного догово-

рами, а также срока, в течение которого Предприятие предполагает получать экономические выгоды.

По строке 1110 "Нематериальные активы" формы №1 Бухгалтерский баланс отражена стоимость нематериальных активов (далее - НМА), которые принадлежат Предприятию. Строка 1110 формы №1 Бухгалтерский баланс на 31.12.2020 по сравнению с данными формы №1 Бухгалтерский баланс на 31.12.2019 уменьшилась на сумму 82 726 тыс. руб. и составила 233 403 тыс. руб. Из них незавершенные капитальные вложения (счет "Приобретение нематериальных активов") без изменений и составили 7 тыс. руб.

6.3. Вложения во внеоборотные активы (незавершенные капитальные вложения)

Информация раскрыта в разделе I бухгалтерского баланса по строке 1151 «Незавершенные капитальные вложения».

По состоянию на 31.12.2020 незавершенные капитальные вложения составляют 4 520 415 тыс. руб., из них:
- 7 тыс. руб. незаконченные операции по приобретению НМА;
- 1 952 788 тыс. руб. здания;
- 2 062 999 тыс. руб. сооружения;
- 988 тыс. руб. жилища;
- 359 554 тыс. руб. машины и оборудование;
- 143 652 тыс. руб. транспорт;
- 427 тыс. руб. инвентарь.

По состоянию на 31.12.2020 начислен резерв в размере 1 413 011 тыс. руб.:
* здания – 194 223 тыс. руб.
* сооружения – 1 136 020 тыс. руб.
* жилища - 592 тыс. руб.
* машины и оборудования – 81 819 тыс. руб.
* транспорт – 357 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 незавершенные капитальные вложения составляют 3 427 359 тыс. руб., из них:
- 7 тыс. руб. незаконченные операции по приобретению НМА;
- 1 580 470 тыс. руб. здания;
- 1 571 932 тыс. руб. сооружения;
- 988 тыс. руб. жилища;
- 266 684 тыс. руб. машины и оборудование;
- 357 тыс. руб. транспорт;
- 128 тыс. руб. инвентарь.

По состоянию на 31.12.2019 начислен резерв в размере 345 089 тыс. руб.:
* здания – 58 608 тыс. руб.
* сооружения – 269 393 тыс. руб.
* машины и оборудования – 16 731 тыс. руб.

* транспорт – 357 тыс. руб.

6.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется централизованно в сумме фактических затрат на их приобретение. Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги не создавался. Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 составляют:
-Акции ПАО «БАНК УРАЛСИБ» (ОАО "Банк Уралсиб") - 21,7 тыс. руб.

В 2020 г. прошла реализация акций ПАО «МИнБанк» (АКБ "Московский индустриальный банк") на сумму 208 тыс. руб. Оплата акций ПАО "Московский Индустриальный банк" была произведена в соответствии с приказом Банка России от 09.01.2020 № ОД-3. РК № ВН-48-2-1/311ДСП от 26.03.2020.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

6.5. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по методу средней себестоимости. Единицей учета является номенклатурный номер.

В 2020 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2019 начислен на сумму 223 373,3 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 55 795,6 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 123,5 тыс. руб.

В 2019 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2019 начислен на сумму 182 813 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 50 366,1 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 190,9 тыс. руб.

Оценка производственных запасов и услуг, стоимость которых определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы иностранной валюты по курсу, установленному ЦБ РФ, на дату принятия к бухгалтерскому учету.

6.6. Готовая продукция

В составе готовой продукции по состоянию на 31.12.2020 числятся Городские электробусы КАМАЗ 6282 в количестве 2 ед. и ультрабыстрые зарядные станции на сумму 139 315 тыс. руб., приобретенные в 2019 года для дальнейшей передачи в Королевство Саудовская Аравия.

Приобретение было произведено в рамках, согласованных Департаментом транспорта и дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы, договоров поставки, подписанных с единственным поставщиком ПАО «КАМАЗ»:
- от 16.09.2019 № УБЗС-19-2856355; от 16.09.2019 № ЭЛ-19-2856408; от 16.09.2019 № ЭЛ-19-2856392.

6.7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В 2019 - 2020 гг. кредиты и займы не привлекались.

По состоянию на 31.12.2020 остатки по кредитным и заемным обязательствам отсутствуют.

6.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы, составляющие 5% и более от общей суммы 2019-2020 годы

тыс. руб.

Наименование статьи	2019 год	2020 год
Доходы всего:	41 122 313	26 756 294
в т.ч. от перевозки пассажиров	40 368 965	26 288 848
Расходы всего:	71 455 375	71 833 621
в т.ч. от перевозки пассажиров	70 326 566	70 534 082

Выручка признается на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ или услуг. Расходы признаются по методу начисления и в том отчетном периоде, в котором они возникли исходя из условий сделки.

Расходы на содержание управленческого и общехозяйственного персонала Центрального аппарата отражаются на 26* счете «Общехозяйственные расходы». Их учет и распределение ведется главной бухгалтерией.

Материальные расходы за 2019 год:

- топливо 7 835 179 тыс. руб.,
- электроэнергия на движение 1 093 173 тыс. руб.

Материальные расходы за 2020 год:

- топливо 7 224 757 тыс. руб.,
- электроэнергия на движение 907 542 тыс. руб.

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2020 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2020г. (стр.2110))	Расходы за 2020 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2020г. (стр. 2120, 2210, 2220))
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность)	26 226 603	(68 155 727)
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	49 204	(1 902 348)
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Социальное такси" инвалидов и многодетных семей)	13 041	(476 007)
услуги по диспетчерскому обслуживанию	2 119	(1 992)
услуги автостанций	265 772	(741 382)
предоставления места для размещения рекламы	86 865	(14 978)
предоставление транспортных средств для монтажа и демонтажа рекламных изображений	0	(0)
услуги по техническому надзору	31	(0)
услуги автотранспорта	17 879	(59 295)

услуги стоянки	5 026	(2 129)
услуги по мойке автомашин	56	(47)
услуги предрейсовых осмотров	1 273	(785)
услуги по использованию инфраструктуры	491	(237)
услуги по отключению контактных сетей	1 271	(2 514)
услуги по сопровождению грузов	1 336	(1 193)
услуги по эксплуатации опор	3 532	(535)
услуги по оценки возможности проезда высокогабаритного груза	570	(976)
услуги складирования и хранения	15 244	(149 379)
услуги по ремонту автотранспортных средств	3	(6)
услуги мотошколы	3 889	(18 009)
услуги по информационному обслуживанию АСКП	8 018	(12 919)
услуги по гнутью рельс	1 545	(1 283)
услуги по изготовлению информационных указателей	1 662	(1 415)
услуги по предоставлению места для проживания	4 943	(2 919)
услуги обучения	8 477	(7 396)
услуги по железнодорожным перевозкам	119	(715)
гарантийный ремонт	803	(403)
услуги по техническому обслуживанию объектов	7 429	(2 605)
услуги по реализации карт "Тройка" без залога	94	(1 744)
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	775	(462)
услуги стоматологии	33	(30)
работы по контактной сети	14 322	(11 257)
работы по кабельной сети	1 589	(2 640)
работы по контактной и кабельной сети	1 245	(656)
услуги для сторонних организаций	8 759	(6 659)
услуги музея	0	(38 448)
услуги речного вокзала	75	(131 133)
услуги речного транспорта	0	(62 663)
услуги столовой	0	(0)
услуги общежития	0	(821)
услуги физкультурнооздоровительного комплекса	1 363	(4 597)
услуги домов отдыха	0	(7 750)
услуги по предоставлению стадионов	836	(7 569)
услуги музея	0	(0)
ИТОГО	**26 756 294**	**(71 833 621)**

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	**Доходы за 2019 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2019г. (стр.2110))**	**Расходы за 2019 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2019г. (стр. 2120, 2210, 2220))**
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность)	40 296 196,2	(68 658 131,9)
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	56 336,6	(1 221 679,2)
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Со-	16 432,6	(446 754,6)

циальное такси" инвалидов и многодетных семей)		
услуги автостанций	453 795,2	(711 187,1)
предоставления места для размещения рекламы	134 433,0	(16 651,7)
услуги автотранспорта	16 920,3	(35 832,4)
услуги стоянки	4 734,5	(1 928,3)
услуги по мойки автомашин	254,1	(98,8)
услуги предрейсовых осмотров	2 363,3	(1 178,1)
услуги по использованию инфраструктуры на конечной станции	484,6	(279,0)
услуги по отключению контактных сетей	1 155,1	(212,1)
услуги по сопровождению грузов	2 380,6	(792,9)
услуги по эксплуатации опор	7 107,6	(3 331,9)
услуги по оценки возможности проезда высокогабаритного груза	2 300,5	(1 220,1)
услуги складирования и хранения	18 320,7	(93 090,1)
услуги по ремонту автотранспортных средств	144,2	(218,0)
услуги мотошколы	7 118,7	(15 506,2)
Услуги по информационному обслуживанию АСКП	10 966,8	(4 961,3)
услуги по гнутью рельс	3 320,5	(2 314,0)
услуги по изготовлению информационных указателей	11 558,4	(12 769,0)
услуги по предоставлению места для проживания	7 777,7	(3 750,4)
услуги обучения	11 368,6	(15 304,4)
услуги по железнодорожным перевозкам	2 144,9	(737,0)
Услуги по реализации карт Тройка без залога	214,0	(215,7)
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	957,1	(917,3)
услуги стоматологии	423,3	(274,9)
работы по контактной сети	20 653,2	(21 728,7)
работы по кабельной сети	7 533,3	(4 203,4)
работы по контактной и кабельной сети	472,4	(95,5)
услуги для сторонних организаций	6 673,0	(3 702,8)
услуги музея	13 366,7	(53 601,9)
услуги речного вокзала	0	(61 645,0)
услуги речного транспорта	0	(37 117,2)
услуги общежития	0	(707,0)
услуги физкультурно-оздоровительного комплекса	3 218,9	(3 664,7)
услуги домов отдыха	0	(7 537,3)
услуги по предоставлению стадионов	1 186,9	(12 034,7)
ИТОГО	**41 122 313,2**	**(71 455 374,6)**

В таблице представлена информация о прочих расходах по статьям прочих расходов развернуто:

тыс. руб.

Статья прочих расходов	за январь – декабрь 2019г.	за январь – декабрь 2020г.
Прочие расходы, всего:	**(3 543 025)**	**(4 952 765)**
Расходы, связанные со списанием основных средств, в том числе:	(30 390)	(1 220 153)
- разборка, резка основных средств	(18 394)	(63 088)
- остаточная стоимость объектов в размере недоамортизированной части при выбытии основных средств	(11 996)	(1 157 065)
Расходы, связанные с реализацией основных средств, в том числе:	(0)	(245)

- расходы, связанные с реализацией	(0)	(245)
- остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества	(0)	(0)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	(103 715)	(105 218)
- черного металлолома	(37 730)	(39 114)
- отходов цветного металлолома	(21 056)	(49 759)
- отходов драгоценных металлов	(18)	(36)
- отработанных аккумуляторов	(1 866)	(2 653)
- отработанных масел	(3 236)	(3 233)
- макулатуры	(13)	(1)
- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	(38 797)	(9 201)
- отработанных шин	(774)	(1 059)
- топлива	(0)	(0)
- полипропилена	(45)	(9)
- трудовых книжек , вкладышей	(180)	(153)
- продуктов питания	(0)	(0)
- сувенирной продукции	(0)	(0)
Расходы на содержание переданного по договору аренды (лизинга) имущества (включая амортизацию по этому имуществу)	(123 819)	(124 496)
- суммы начисленной амортизации по основным средствам	(58 383)	(83 691)
- расходы на содержание имущества, переданного в аренду	(65 435)	(40 805)
Расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида	(0)	(0)
Отрицательная курсовая разница, возникающая от переоценки обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте	(310)	(65)
Суммовая разница	(0)	(0)
Отрицательная разница, образующаяся вследствие отклонений курса покупки (продажи) иностранной валюты от курса ЦБ РФ	(0)	(0)
Расходы от результатов переоценки основных средств	(1 393)	(0)
Суммы сформированных резервов по сомнительным долгам	(223 380)	(335 457)
Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией производственных мощностей и объектов, затраты на содержание законсервированных производственных мощностей	(5 949)	(8 165)
Судебные расходы и арбитражные сборы (госпошлина)	(7 820)	(7 590)
Затраты по аннулированным производственным заказам	(0)	(0)
Расходы по операциям с тарой	(0)	(0)
Признанные должником или присужденные арбитражам штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	(45 447)	(73 528)
Расходы в виде сумм налогов, относящихся к поставленным товарам (работам, услугам), если кредиторская задолженность списана в соответствии с п.18 ст.250 НК РФ	(0)	(0)

Расходы на возмещение причиненного ущерба	(12 005)	(5 242)
Расходы по выплатам за увечье	(10 826)	(10 543)
Расходы, связанные со страховыми возмещениями (в том числе с удержанием части страховой суммы при ее возврате в связи с расторжением договора страхования)	(881)	(503)
Услуги банков	(97 093)	(93 045)
Расходы на проведение работ по мобилизационной подготовке, включая затраты на содержание объектов, необходимых для выполнения мобилизационного плана	(0)	(0)
Расходы связанные со списанием билетов, вышедших из обращения	(4 710)	(866)
Расходы в виде недостачи материальных ценностей в производстве и на складах, на предприятиях торговли в случае отсутствия виновных лиц, а также убытки от хищений, виновники которых не установлены	(1 933)	(46)
Списание спецодежды и корпоративной одежды непригодной для использования	(2 419)	(3 458)
Списание неликвидных ТМЦ	(144)	(3)
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	(0)	(19 138)
Расходы по передаче ГСМ (распоряжение собственника)	(59 097)	(0)
Убытки от списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	(183)	(6 845)
Убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(91 585)	(44 565)
Расходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	(182 813)	(223 373)
Расходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	(123)	(123)
Расходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	(67)	(0)
Расходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	(0)	(0)
Расходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	(345 089)	(1 413 011)
Расходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	(50 366)	(55 796)
Расходы на уплату членских взносов	(34 585)	(13 679)
Расходы в сумме начисления амортизации основных средств, полученных за счет субсидий	(0)	(0)
Расходы в соответствии с Коллективным договором	(944 614)	(916 246)
Расходы, не учитываемых при налогообложении прибыли	(1 162 268)	(271 365)

В таблице представлена информация о прочих доходах по статьям прочих доходов развернуто:

тыс. руб.

Статья прочих доходов	за январь – декабрь 2019г.	за январь – декабрь 2020г.
Прочие доходы, всего:	**32 259 981**	**45 637 197**
Доходы от списания основных средств, в том числе:	148 702	182 953
- от реализации амортизируемого имущества	119	100
- от стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже и разборке основных средств	148 583	182 854
Выручка от реализации прочего имущества, в том числе:	102 608	111 768
- черного металлолома	36 711	39 945
- отходов цветного металлолома	20 872	55 163
- отходов драгоценных металлов	36	35
- отработанных аккумуляторов	1 862	2 917
- отработанных масел	3 236	3 227
- макулатуры	13	24
- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	38 840	9 201
- отработанных шин	773	1 060
- топлива	0	0
- полипропилена	45	9
- трудовых книжек , вкладышей	220	188
- продуктов питания	0	0
- сувенирной продукции	0	0
От долевого участия в других организациях	0	0
Доходы от сдачи имущества в аренду	320 605	260 978
Кредиторская задолженность, списанная в связи с истечением срока исковой давности	5 347	10 608
Признанные должником или присужденные судом штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	361 632	999 715
В виде безвозмездно полученного имущества	148	63
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	18 868 179	30 937 394
Субсидия на финансовое обеспечение затрат, связанных с предоставлением услуги «Социальное такси» инвалидам и многодетным семьям	357 204	280 142
Субсидия на мероприятия по обеспечению топливом комплекса городского хозяйства	59 097	0
Субсидия на финансовое обеспечение затрат, связанных с содержанием и эксплуатацией здания Северного речного вокзала	62 134	82 680
Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением капитального ремонта трамвайных путей, заменой стрелочных переводов и капитального ремонта контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций	4 149 685	918 768
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	168 605	32 812
Доходы в виде стоимости излишков товарно-материальных ценностей, основных средств и денежных средств, выявленных при инвентаризации	9 049	2 871

Возмещение убытков или ущерба	54 228	57 100
Положительная курсовая разница, образующаяся вследствие отклонения курса покупки (продажи) иностранной валюты от официального курса ЦБ РФ	9	37
Положительная курсовая разница, возникающая от переоценки имущества в виде обязательств (требований), стоимость которых выражена в иностранной валюте	0	0
В виде суммовой разницы	0	0
В виде сумм восстановленных резервов, расходы на формирование которых были приняты в составе расходов	291 037	215 961
Доходы в сумме начисления амортизации основных средств, полученных за счет целевого финансирования	19 489	7 256
Доходы в сумме начисления амортизации основных средств, полученных за счет субсидий	6 433 110	10 638 359
Доходы от результатов переоценки основных средств	1 835	0
В виде сумм, связанных со страховыми возмещениями	205 373	231 698
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости путевок	0	0
В виде сумм, связанных с возмещением госпошлины	3 476	1 338
В виде сумм, связанных с возмещением транспортного налога	0	0
В виде сумм, связанных с возмещением время прохождения военных сборов	0	12
В виде сумм, полученных от упущенной выгоды	610	8 583
В виде сумм неиспользованной части стоимости проезда по смарт-картам	17	0
В виде сумм, полученных за бланки проездных билетов	3	2
В виде сумм залоговой стоимости	7 270	10 529
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости обучения	22 452	21 525
В виде сумм, связанных с финансирование ФСС мероприятий	29 255	34 720
В виде сумм, полученных от горкома профсоюза	327	549
В виде агентского вознаграждения	1 404	2 532
В виде сумм, полученных от оказания услуг сторонним организациям	3 408	72
В виде сумм доходов по проданным билетам, пассажиры по которым не явились на рейс	0	0
Доходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	293 343	182 813
Доходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	2 069	123
Доходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	67	67
Доходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	0	0
Доходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	278 202	345 089
Доходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	0	50 366
Доходы в виде сумм, связанных с финансированием ФСС путевок для оздоровления работников пред пенсионного возраста	0	3 053
Доходы от совместной деятельности	0	4 661

В отчете о финансовых результатах статьи доходов (расходов) по резервам отражены по строкам 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы» свернуто:

Резервы	за январь – декабрь 2019г.	за январь – декабрь 2020г.
под снижение стоимости сырья и материалов	110 531	(40 561)
под снижение стоимости готовой продукции	1 945	0
по незавершенным капитальным вложениям	(66 887)	(1 067 922)
по сомнительным долгам	67 657	(119 496)
под снижение стоимости незавершенного производства	(50 366)	(5 429)
под снижение стоимости товаров отгруженных	0	67

6.9. Доходы и расходы будущих периодов организации

6.9.1. Доходы будущих периодов

По строке 1450 «Прочие обязательства», в т.ч. по строке 1452 «Средства бюджетного финансирования» отражены остатки средств бюджетного финансирования по договорам (соглашениям) с Департаментом транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы, которые учитываются в соответствии с требованиями ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» и не предусматривают последующего увеличения уставного фонда.

Данные об остатках на 31.12.2020 и изменениях в течение 2020 года по строкам Бухгалтерского баланса 1452 «средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера», 1453 «средства бюджетного финансирования» и 1530 «Доходы будущих периодов» отражены в таблице «Расшифровка доходов будущих периодов» за 2020г.».

Данные об остатках на 31.12.2019 и изменениях в течение 2019 года по строкам Бухгалтерского баланса 1452 «средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера», 1453 «средства бюджетного финансирования» и 1530 «Доходы будущих периодов» отражены в таблице «Расшифровка доходов будущих периодов» за 2019г.».

Увеличение доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2020 вызвано выделением целевой субсидии на обновление подвижного состава.

Расшифровка доходов будущих периодов 2020г. (строки 1452 «средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера», 1453 «средства бюджетного финансирования» и 1530 «доходы будущих периодов»)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2019		Изменение		Сальдо на 31.12.2020	
			Строка 1530	Сумма строк 1452, 1453	увеличение	уменьшение	Строка 1530	Сумма строк 1452, 1453
1.	Доходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам дохода):	**76 113 323**	**2 928 256,00**	**73 185 067**			**3 856 280**	**100 965 029**
1.1.	проездные билеты будущего периода	530 431	530 431	-	764 359	827 866	466 924	
1.2.	доходы от безвозмездного поступления ОС (в т.ч. реконструкция бассейна филиала Южный ГУП «Мосгортранс»)	312 036	перенесено в IV раздел, стр. 1453	312 036	-	7 255	-	304 781
1.3.	субсидия на приобретение основных средств:	7 250 902	перенесено в IV раздел, стр. 1452	7 250 902			-	11 943 435
1.3.1.	приобретение подвижного состава за счет субсидии по договорам: от 04.09.2018 №72-ДТиРДТИ-С, от 12.11.2018 № 105-ДТиРДТИ-С, 36-ДТиРДТИ-С от 29.04.2019, 160-ДТиРДТИ-С от 24.11.2020	4 916 385	перенесено в IV раздел, стр. 1452	4 916 385		4 916 385	-	-
1.3.2.	приобретение ТС для оказание услуги «СОЦТАКСИ» за счет субсидии по договору 124-ДТиРДТИ-С от 28.10.2019	49 517	перенесено в IV раздел, стр. 1452	49 517				49 517
1.3.3.	приобретение речных судов по договору 248-ДТиРДТИ-С от 16.12.2019	1 010 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	1 010 000	-	-	-	1 010 000
1.3.4.	приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты) по договору 250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019	325 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	325 000	-	224 276		100 724
1.3.5.	приобретение автобусов малого класса (туристические экскурсии) по договору 267-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019	950 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	950 000	-	950 000	-	-
1.3.6.	115-ДТиРДТИ-С от 11.09.2020 приобретение подвижного состава (Служба заказных перевозок)	-	-	-	99 000	50 309		48 691
1.3.7.	72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	-	-	-	37 436 813	27 182 310	-	10 254 503
1.3.8.	82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	-	-	-	480 000	-	-	480 000
1.4.	субсидия на компенсацию затрат по отдельным распоряжениям (сальдо по договорам: 227-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018, 228-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018, 251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019)	377 700	377 700	-	-	77 110	300 590	-
1.5.	основные средства, приобретенные за счет субсидии (Автобус НЕФАЗ 5299-0000040-52, Вагон трамвайный 71-931М, Автобус ЛиАЗ-621365 ОБВ, Электробус городской М3 КАМАЗ-6282, Электробус городской М3 ЛиАЗ-6274,)	63 865 769	перенесено в IV раздел, стр. 1453	63 865 769	33 733 043	10 638 359	-	86 960 453
1.6.	субсидия на возмещение затрат по капитальному ремонту (дог. 216-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017, 195-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018, 260-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019)	1 999 182	1 999 182	-	2 000 000	918 768	3 080 414	-
1.7.	субсидия на финансирование основных средств некапитального характера (дог. 4/2017 от 25.12.2017)	1 370 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	1 370 000	-	-	-	1 370 000
1.8.	ГРАНТ для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс" (метро)	12 501	12 501	-	-	12 501	-	-
1.9.	прочие, в т.ч.:	394 802	8 442	386 360		90	8 352	386 360
1.9.1.	финансирование капитальных вложений	386 360	перенесено в IV раздел, стр. 1452	386 360				386 360
1.9.1.	в т.ч. финансовое обеспечение мер по сокращению производственного травматизма (ФСС), филиал Служба транспортной безопасности ГУП «Мосгортранс»	90	90	-	-	90	-	-

Расшифровка доходов будущих периодов 2019г. (строки 1452 «средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера», 1453 «средства бюджетного финансирования» и 1530 «доходы будущих периодов»)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 31.12.2018	Изменение		Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2019	
			увеличение	уменьшение		Строка 1530	Сумма строк 1452, 1453
1.	Доходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам дохода):	**46 936 201**			**76 113 323**	**2 928 256,00**	**73 185 067**
1.1.	проездные билеты будущего периода	501 070	1 222 660	1 193 299	530 431	530 431	-
1.2.	доходы от безвозмездного поступления ОС (в т.ч. реконструкция бассейна филиала Южный ГУП «Мосгортранс»)	331 040	7 933	26 937	312 036	перенесено в IV раздел, стр. 1453	312 036
1.3.	субсидия на приобретение основных средств:	9 532 063	34 790 111	37 071 272	7 250 902	перенесено в IV раздел, стр. 1452	7 250 902
1.3.1.	приобретение подвижного состава за счет субсидии по договорам: от 04.09.2018 №72-ДТиРДТИ-С, от 12.11.2018 № 105-ДТиРДТИ-С, 36-ДТиРДТИ-С от 29.04.2019	9 532 063	32 405 711	37 021 389	4 916 385	перенесено в IV раздел, стр. 1452	4 916 385
1.3.2.	приобретение ТС для оказание услуги «СОЦТАКСИ» за счет субсидии по договору 124-ДТиРДТИ-С от 28.10.2019	0	99 400	49 883	49 517	перенесено в IV раздел, стр. 1452	49 517
1.3.3.	приобретение речных судов по договору 248-ДТиРДТИ-С от 16.12.2019	0	1 010 000	0	1 010 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	1 010 000
1.3.4.	приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты) по договору 250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019	0	325 000	0	325 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	325 000
1.3.5.	приобретение автобусов малого класса (туристические экскурсии) по договору 267-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019	0	950 000	0	950 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	950 000
1.4.	субсидия на компенсацию затрат по отдельным распоряжениям (сальдо по договорам: 227-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018, 228-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018, 251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019)	207 216	78 666	663 582	377 700	377 700	-
1.5.	основные средства, приобретенные за счет субсидии (ЛиАЗ-429260, ЛиАЗ-529271, ЛиАЗ-621371, ЛиАЗ-621365 ОБВ, НЕФАЗ 5299-0000040-52, Трамвайный вагон 71-931М, станция зарядная для зарядки электробуса, 600В, электробус городской М3 КАМАЗ-6282, электробус городской М3 ЛиАЗ-6274, шкода октавиа)	33 206 459	37 092 503	6 433 193	63 865 769	перенесено в IV раздел, стр. 1453	63 865 769
1.6.	субсидия на возмещение затрат по капитальному ремонту (дог. 216-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017, 195-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018, 260-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019)	1 736 741	4 427 999	4 165 558	1 999 182	1 999 182	-
1.7.	субсидия на финансирование основных средств некапитального характера (дог. 4/2017 от 25.12.2017)	1 026 900	343 100	0	1 370 000	перенесено в IV раздел, стр. 1452	1 370 000
1.8.	ГРАНТ для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс" (метро)	0	42 501	30 000	12 501	12 501	-
1.9.	прочие, в т.ч.:	394 712	598	508	394 802	8 442	386 360,00
1.9.1	финансирование капитальных вложений	386 360	-	-	386 360	перенесено в IV раздел, стр. 1452	386 360
1.9.2.	в т.ч. финансовое обеспечение мер по сокращению производственного травматизма (ФСС), филиал Служба транспортной безопасности ГУП «Мосгортранс»	0	90	0	90	90	-

6.9.2. Расходы будущих периодов

РБП отражается в бухгалтерском балансе в зависимости от срока действия, определенного при вводе РБП в эксплуатацию:

- срок действия которых менее 12 месяцев, отражается в разделе II «Оборотные активы» строке 1215,
- срок действия которых более 12 месяцев, отражается в разделе II «Прочие внеоборотные активы» строке 1190.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 31.12.2019	Изменение		Сальдо на 31.12.2020
			увеличение	уменьшение	
1.	Расходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам расходов):	**374 096**	**24 697**	**6 672**	**392 121**
1.1.	- программное обеспечение (срок действия менее года)	5 502	24 697	-	30 199
1.2.	- программное обеспечение (срок действия более года)	368 594	-	6 672	361 922
№ п/п	**Наименование дохода/ расхода**	**Сальдо на 31.12.2018**	**Изменение**		**Сальдо на 31.12.2019**
			увеличение	**уменьшение**	
1.	Расходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам расходов):	**519 051**	**-**	**144 955**	**374 096**
1.1.	- программное обеспечение (срок действия менее года)	7 763	-	2 261	5 502
1.2.	- программное обеспечение (срок действия более года)	511 288	-	142 694	368 594

Затраты, признаваемые в соответствии с законодательством по бухгалтерскому учету в качестве расходов будущих периодов, списываются в состав расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

6.10. Движение денежных средств

Согласно Положению об учетной политике Предприятия поступления денежных средств в виде субсидий на приобретение или создание внеоборотных активов и субсидий с последующим увеличением уставного фонда, отражаются в Отчете о движении денежных средств отдельной строкой в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Денежные средства, полученные на увеличение уставного капитала и на приобретение или создание внеоборотных активов, раскрыты в Отчете о движении денежных средств за 2020г. по строке 4215 «Субсидия, направленная на Фонд развития предприятия» в размере 40 082 267 тыс. руб., за 2019г. в размере 42 351 348 тыс. руб.

Возвраты неиспользованных остатков субсидий по инвестиционной деятельности в бюджет города Москвы раскрыты в Отчете о движении денежных средств за 2020г. по строке 4229 «Прочие платежи» в размере 1 075 673 тыс. руб., за 2019г. в размере 12 041 тыс. руб.

Увязка сумм отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	2018	2019	2020
Денежные средства и денежные эквиваленты стр. 1250 Бухгалтерского баланса	22 905 980	31 869 262	36 693 141
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов стр. 4450-4500 Отчета о движении денежных средств	22 905 980	31 869 262	36 693 141

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 у Предприятия имеются остатки денежных средств, находящиеся на счетах в Департаменте финансов города Москвы в размере 21 292 154,34 тыс. руб. и 12 693 789,49 тыс. руб. соответственно, имеющие ограничения в использовании. На основании договоров о предоставлении субсидии с ГРБС данные денежные средства имеют целевую направленность и могут быть израсходованы на цели, указанные в договорах.

Расшифровка существенных статей прочих выплат денежных потоков от текущих операций в ОДДС (строка 4129):

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2020 год
Возмещение ущерба	74 049	59 295
Услуги банка	86 416	61 446
Материальная помощь	11 246	14 628
Пени, штрафы, неустойки, расчеты по претензиям	41 793	80 495
Расчеты с подотчетными лицами	24 224	9 002
Арендная плата за землю	111 227	79 830
Квотирование рабочих мест	78 480	80 203
Прочие налоги и сборы	22 658	18 009
Прочие платежи	35 692	20 884
Членские взносы	44 693	13 667
Компенсации (мед. комиссия, молоко и прочие)	8 307	17 769
Платежи на осуществление спортивных и культурно-массовых мероприятий	48 957	61 690
Путевки (отдых)	30 455	6 651
Возврат обеспечения исполнения договора	15 780	72 212
Государственная пошлина*	-	25 442

* данная статья прочих выплат денежных потоков от текущих операций в 2019 году отражалась в том числе статьи прочие платежи.

В показатели отчета о движении денежных средств за 2019 г. внесены корректировки по статьям 4111, 4112, 4119, 4121, 4129, 4211, 4221 на суммы налога на добавленную стоимость (далее – НДС) не подлежащие к возмещению из бюджета Российской Федерации, а именно:

- показатель по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» за 2019 г. приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 76 585 тыс. руб.;

- показатель по строке 4112 «Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» за 2019 г. приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 62 289 тыс. руб.;

- показатель по строке 4119 «прочие поступления» приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 21 029 тыс. руб.;

- показатель по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 3 711 898 тыс. руб.;

- показатель по строке 4129 «Прочие платежи» приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 9 585 013 тыс. руб.;

- показатель по строке 4211 «Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 20 тыс. руб.;

- показатель по строке 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» приведен в соответствие с учетом корректировки на сумму НДС в размере 5 990 980 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	По данным отчета за 2019 год	С учетом исправлений за 2019 год	2020 год
Поступления – всего в том числе:	62 519 437	62 637 282	61 259 561
4111 «от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	19 571 332	19 647 917	13 836 931
4112 «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей»	822 084	884 373	540 816
4119 «прочие поступления»	1 255 755	1 234 726	1 367 560
Платежи – всего в том числе:	(64 950 310)	(59 077 195)	(56 434 979)
4121 «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	(19 962 838)	(23 674 736)	(19 832 827)
4129 «прочие платежи»	(10 218 990)	(633 977)	(621 223)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(2 430 873)	3 560 087	4 824 582
Поступления – всего в том числе:	42 351 449	42 351 469	40 082 387
4211 «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)»	101	121	120
Платежи – всего в том числе:	(30 956 993)	(36 947 973)	(40 083 104)
4221 «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов»	(30 944 952)	(36 935 932)	(39 007 431)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	11 394 456	5 403 496	(717)

6.11. Оценочные обязательства, резервы, условные обязательства и условные активы

6.11.1 Оценочные обязательства, резервы

По состоянию на 31.12.2020 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 2 159 268 тыс. руб.;
- на выплату годового вознаграждения сформировано в размере 1 172 740 тыс. руб.;
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 223 373 тыс.руб.;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 123 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 55 796 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 1 669 221 тыс. руб.;
- на выплату годового вознаграждения сформировано в размере 972 218 тыс. руб.;
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 182 813 тыс.руб.;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 191 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 345 089 тыс. руб.

6.11.2. Условные активы и обязательства

В ходе обычной хозяйственной деятельности Предприятие участвует в ряде судебных разбирательств, являясь истцом или ответчиком. Руководство Предприятия считает, что обязательства, которые могут возникнуть по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного влияния на его финансовое положение и результаты деятельности.

Кроме того, ведется претензионная работа с контрагентами.

По состоянию на 31.12.2020 в связи с нарушением исполнения условий договоров Предприятие предъявило претензии контрагентам на общую сумму 1 860 416 тыс. руб. Данные претензии на отчетную дату не признаны контрагентами.

Предъявленная, но не признанная дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.
АО "СИТРОНИКС"	100
АО "ФИРМА "АЙТИ". ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	4 514
АО "ЭНЕРГОЦЕНТР"	100
Демченко Максим Сергеевич	1
ИП Богомолова Наира Гулиевна	13 862
ИП Квасюк Юлия Евгеньевна	1 100
ООО "Белавтодизель"	433
ООО "ВСЕ КРАСКИ"	122
ООО "КАНЦАЙЛЕНД"	1
ООО "КАПИТАЛ СЕРВИС"	8
ООО "МИТЛИС"	48

ООО "МРО"	396 556
ООО "НПО МАШИНОСТРОЕНИЯ "СВАРОГ"	1 713
ООО "НЭТ БАЙ НЭТ ХОЛДИНГ"	4 370
ООО "РУССКИЕ АВТОБУСЫ - ГРУППА ГАЗ"	1 260 513
ООО "РУССНАБ"	462
ООО "СПЕЦАВТОЗАПЧАСТЬ"	586
ООО "СТРОЙЭКОРЕСУРС"	7 096
ООО "ТЕХИНКОМ-ЭКСПРЕСС"	144 010
ООО "ТРАНСКОММУН-СЕРВИС"	687
ООО "ТРАНСЛОМ"	280
ПАО "КАМАЗ"	23 853
Итого по состоянию на 31.12.2020	**1 860 416**

6.12. Получение и использование нераспределенной прибыли

В 2020 году получен убыток в размере 3 301 972 тыс. руб.

По счету 84 «Нераспределенная прибыль» в 2020г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника на сумму 1 611 409,9 тыс. руб., в том числе:

- здания на сумму 1 293 220,9 тыс. руб.
- сооружения на сумму 296 093,6 тыс. руб.
- оборудование на сумму 17 589,7 тыс. руб.
- активы на сумму 4 505,7 тыс. руб.

(начисление отложенного налогового обязательства по данному имуществу, отражено в п. 6.14).

Кроме того, по счету 84 «Нераспределенная прибыль» в 2020г. отражена сумма списанной дооценки по выбывшим основным средствам - 95 298 тыс. руб.

В 2019 году получен убыток в размере 1 700 738 тыс. рублей (с учетом ретроспективы, описанной в п. 6.14).

По счету 84 «Нераспределенная прибыль» в 2019г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника на сумму на сумму 591 403,2 тыс. руб., в том числе:

- здания на сумму 113 277,8 тыс. руб.
- сооружения на сумму 462 719,7 тыс. руб. (износ - 13 632,2 тыс. руб.)
- оборудование на сумму 24 256,8 тыс. руб.
- активы на сумму 4 781,1 тыс. руб.

В 2019г. отражена ретроспективная корректировка, описанная в п. 6.14 (в разделе II Отчета об изменении капитала).

6.13. Информация о государственной помощи

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов» (строки бухгалтерского баланса 1452, 1531).

В период с 01.01.2019 по 31.12.2019 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2019 (сумма строк 1452 и 1531)
105-ДТиРДТИ-С от 12.11.2018 приобретение ТС ф-л Служба заказных перевозок		2 883,3
111-ДТиРДТИ-С от 14.12.2018. Реконструкция Северного речного вокзала.	952 138,7	
117-ДТиРДТИ-С от 25.09.2019 сотрудники МВД	154 579,7	
123-ДТиРДТИ-С от 22.10.2019 "Социальное такси 2019"	379 600,0	22 396,4
124-ДТИРДТИ о выделении субсидии на приобретение подвижного состава для предоставления услуги СОЦТАКСИ	99 400,0	49 516,6
125-ДТиРДТИ-С от 01.11.2019	1 564,6	
127-ДТиРДТИ-С от 14.11.2019	42 501,4	12 501,4
128-ДТиРДТИ-С от 15.11.2019	198,4	
134-ДТиРДТИ-С от 27.11.2019	2 047,3	
135-ДТиРДТИ-С от 27.11.2019	16 859,9	
149-ДТиРДТИ-С от 21.12.2018 перевозка Героев РФ 2018	313,0	
149-ДТиРДТИ-С от 21.12.2018 перевозка Героев РФ IV кв 2017	130,9	
191-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция ТРЗ. ПИР.	230 000,0	
192-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Депо Русакова. ПИР.	243 345,0	
193-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Депо Баумана. ПИР.	110 000,0	
194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018. Реконструкция Октябрьского депо. ПИР.	317 745,7	
195-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018 возмещение затрат на капитальный ремонт трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций 2018г.		124 737,5
216-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017 на возмещение затрат на капитальный ремонт трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций		194 415,6
226-ДТиРДТИ-С от 27.12.2018	4 697,4	
227-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018 Сопровождение групп учащихся при посещении музеев и выставок.		
228-ДТиРДТИ-С от 28.12.2018 Добрый автобус. Экскурсии для граждан старшего поколения.		
248-ДТиРДТИ-С от 16.12.2019 приобретение речных судов	1 010 000,0	1 010 000,0
249-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019 компенсационные перевозки МЕТРО	6 851,2	
250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019 на приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты)	325 000,0	325 000,0
251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019 обеспечение затрат, связанных с транспортным сопровождение организованных групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов	456 366,0	377 700,2
253-ДТиРДТИ-С от 20.12.2019 возмещение затрат, транспортное обслуживание выезда детей в период летних школьных каникул 2019	4 501,9	
254-ДТиРДТИ-С от 23.12.2019 компенсационные перевозки МЕТРО	1 725,6	
255-ДТиРДТИ-С от 23.12.2019 катастрофа Шереметьево 05.05.2019	161,5	
256-ДТиРДТИ-С от 23.12.2019 перевозка героев РФ	179,6	
257-ДТиРДТИ-С от 24.12.2019 компенсационные перевозки МЕТРО	3 475,6	
258-ДТиРДТИ-С от 24.12.2019 компенсационные перевозки МЕТРО	32 502,3	
259-ДТиРДТИ-С от 24.12.2019 компенсационные перевозки МЕТРО	1 688,2	
260-ДТИРДТИ-С от 25.12.2019 на проведение капитального ремонта трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций	4 427 999,0	1 680 029,3
267-ДТИРДТИ-с от 25.12.2019 на приобретение автобусов малого класса, осуществляющих перевозки на туристических и экскурсионных маршрутах и организованные перевозки групп детей	950 000,0	950 000,0

268-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019 возмещение затрат, связанных с транспортным обслуживанием	13 844,8	
269-ДТиРДТИ-С от 25.12.2019 возмещение затрат, связанных с предоставлением подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий	39 460,4	
3-ДТиРДТИ-С от 06.03.2019	39 652 548,3	103 874,1
36-ДТиРДТИ-С от 29.04.2019	32 405 710,7	4 878 868,4
4/2017 от 25.12.2017 Департамент строительства. Субсидия на ввод в эксплуатацию некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	343 100,0	1 370 000,0
40-ДТиРДТИ-С от 29.05.2019	1 966,8	
41-ДТиРДТИ-С от 03.06.2019	144 533,4	
7-ДТиРДТИ-С от 13.03.2018 (недополученные доходы от перевозки граждан, возмещение затрат)	0,0	50 494,1
7-АЕГ-ДТИРДТИ-с от 23.12.2019. Реконструкция автостанции Красногвардейская. Ореховый б-р,д.24,кор.1Г.	240 000,0	
72-ДТиРДТИ-С от 04.09.2018		34 633,1
73-ДТиРДТИ-С от 14.09.2018 обеспечение затрат, связанных с содержанием и эксплуатацией здания Северного речного вокзала	8 560,4	
78-ДТиРДТИ-С от 10.07.2019 на содержание и эксплуатацию здания, привокзальной и причальной территории, внешних инженерных сетей СРВ	69 108,4	6 974,3
82-ДТиРДТИ-С от 02.08.2019 перевозка героев РФ	212,3	
Соглашение б/н от 11.12.2019 Строительство объекта: открытая стоянка для ф-ла Южный в р-не 24км МКАД	21 000,0	
Соглашение от 06.12.2019 Реставрация с приспособлением для современного использования с элементами реконструкции объекта культурного .наследия регионального значения: ул. Новорязанская,23	118 423,5	
Соглашение от 06.12.2019 Реставрация с приспособлением для современного использования с элементами реконструкции объекта культурного .наследия регионального значения: ул. Новорязанская,23	96 485,8	
Соглашение от 11.12.2019 "Реконструкция эксплуатационной площадки ф-ла Трамвайное управление по адресу: ул. Твардовского, д.6, к.5 (Краснопресненское ТД)	30 000,0	
Соглашение от 11.12.2019 Реконструкция ТД им. Апакова: г. Москва, ул. Шаболовка, д.9	361 000,0	
Соглашение от 11.12.2019 Реставрация с приспособлением для современного использования с элементами реконструкции объекта культурного .наследия регионального значения: ул. Новорязанская,27	70 000,0	
217-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017	-	386 360,3
финансирование (расчеты по обеспечению конкурсов)	-	8 352,4
X	**83 391 527,7**	**11 588 737**

В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2020
111-ДТиРДТИ-С от 14.12.2018 Реконструкция Северного речного вокзала.	555 739,20	0
115-ДТиРДТИ-С от 11.09.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г. (СЗП)	99 000,00	48 691,30
118-ДТиРДТИ-С от 07.10.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	40 000,20	0
119-ДТиРДТИ-С от 07.10.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	57 534,20	0
120-ДТиРДТИ-С от 07.10.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	64 671,00	0
124-ДТИРДТИ от 28.10.2019 на приобретение ТС для предоставления услуги "СОЦТАКСИ"	0	49 516,60
128-ДТиРДТИ-С от 09.11.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	59 224,70	0
160-ДТиРДТИ-С от 24.11.2020 приобретение автомобилей СМП (Служба заказных перевозок)	932 836,00	0

161-ДТиРДТИ-С от 26.11.2020 "Социальное такси 2020"	379 600,00	0
165-ДТиРДТИ-С от 15.12.2020 возмещение затрат, транспортное обслуживание выезда детей в период школьных каникул	319,8	0
169-ДТиРДТИ-С от 17.12.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	5 029,60	0
170-ДТиРДТИ-С от 17.12.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	105 226,60	0
171-ДТиРДТИ-С от 17.12.2020 транспортное обеспечение 75-й годовщина ВОВ	5 566,80	0
178-ДТиРДТИ-С от 24.12.2020 волонтеры и представители СМИ 18.06.2020-26.06.2020	373	0
182-ДТиРДТИ-С от 25.12.2020 предоставление АСП, формированием доп. штата водителей	59 631,40	0
186-ДТиРДТИ-С от 25.12.2020 ГРАНТ	17 877,00	0
188-ДТиРДТИ-С от 25.12.2020 возмещение затрат (предоставление автобусов и обеспечение перевозки сотрудников МВД)	160 023,70	0
193-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018/ Реконструкция Депо Баумана. ПИР.	50 000,00	0
195-ДТиРДТИ-С от 26.12.2018 возмещение затрат на капитальный ремонт трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций 2018г.	0	109 025,10
216-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017 на возмещение затрат на капитальный ремонт трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций	0	119 612,80
248-ДТиРДТИ-С от 16.12.2019 приобретение речных судов	0	1 010 000,00
250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019 на приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты)	0	100 724,30
251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019 обеспечение затрат, связанных с транспортным сопровождением организованных групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов	0	300 590,00
253-ДТиРДТИ-С от 20.12.2019 возмещение затрат, транспортное обслуживание выезда детей в период летних школьных каникул 2019	7 496,30	0
260-ДТИРДТИ-С от 25.12.2019 на проведение капитального ремонта трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций	0	1 362 398,80
3-ДТиРДТИ-С от 06.03.2019 ОСНОВНОЙ 2019	0	0
33-ДТиРДТИ-С от 31.03.2020 ОСНОВНОЙ 2020	42 291 611,40	0
4/2017 от 25.12.2017 Депстрой. Субсидия на ввод в эксплуатацию Некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	0	1 370 000,00
69-ДТиРДТИ-С от 19.06.2020 на содержание и эксплуатацию здания, привокзальной и причальной территории, внешних инженерных сетей СРВ	82 680,40	0
72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	37 436 812,60	10 254 502,80
75-ДТиРДТИ-С от 28.07.2020 компенсационные перевозки МЕТРО	33 780,00	0
76-ДТиРДТИ-С от 28.07.2020 предоставление ПС для проведения бесплатных экскурсий	42 686,80	0
77-ДТиРДТИ-С от 28.07.2020 перевозка сотрудников МВД	141 623,40	0
7-АЕГ-ДТИРДТИ-с от 23.12.2019. Реконструкция автостанции Красногвардейская. Ореховый б-р, д.24, корп. 1Г	362 818,90	0
80-ДТиРДТИ от 29.07.2020 перевозка героев РФ I квартал 2020г.	205,1	0
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	480 000,00	480 000,00
86-ДТиРДТИ-С от 24.08.2020 компенсационные перевозки специальными маршрутами	58 095,50	0
87-ДТиРДТИ-С от 02.09.2020 предоставление субсидии на проведение капитального ремонта трамвайных путей, контактно-кабельных сетей и тяговых подстанций	2 000 000,00	1 489 378,00
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	120 000,00	0
Соглашение б/н от 11.12.2019 Строительство объекта: открытая стоянка для ф-ла Южный в р-не 24км МКАД	38 310,00	0
217-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017	0	386 360,30
финансирование (расчеты по обеспечению конкурсов)	0	8 352,40
161-ДТиРДТИ-С от 26.11.2020 "Социальное такси 2020"		99 458,50
3-ДТиРДТИ-С от 06.03.2019		132 191,40
33-ДТиРДТИ-С от 31.03.2020 ОСНОВНОЙ		6 755,50
X	**85 688 773,60**	**17 327 557,80**

В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 был произведен возврат денежных средств, полученных ранее в счет государственной помощи:

Договор (соглашение) субсидии	Сумма, тыс. руб.
Средства бюджетного финансирования	
105-ДТиРДТИ-С от 12.11.2018 приобретение ТС ф-л Служба заказных перевозок	2 883,3
250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019 на приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты)	224 275,7
267-ДТИРДТИ-с от 25.12.2019 на приобретение автобусов малого класса, осущ. перев. на туристич. и экскурсион. маршрутах и организ. перевозки гр. детей	294 100,2
36-ДТиРДТИ-С от 29.04.2019 на приобретение подвижного состава.	3 615,5
72-ДТиРДТИ-С от 04.09.2018 на приобретение подвижного состава в 2018-2019г.г.	806,9
X	**525 681,6**
Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера	
148-ДТиРДТИ-С от 19.12.2014 Капитальные вложения. Реконструкция трамвайных путей,Шаболовка .	15 427,4
165-ДТиРДТИ-С от 21.12.2016 капитальные вложения Музей Московский транспорт.	59 298,2
217-ДТиРДТИ-С от 28.12.2017. Кап.влож. в объекты Госсобственности (три объекта рек.трам.путей)	190 356,6
Соглашение от 06.12.2019 Реставр-я с приспособлением для современ. исп-я с элементами реконстр. объекта культ.наслед. рег.знач.: ул. Новорязанская,23	118 423,5
Соглашение от 06.12.2019 Реставр-я с приспособлением для современ. исп-я с элементами реконстр. объекта культ.наслед. рег.знач.: ул. Новорязанская,23	96 485,8
Соглашение от 11.12.2019 Реставр-я с приспособлением для современ. исп-я с элементами реконстр. объекта культ.наслед. рег.знач.: ул. Новорязанская,27	70 000,0
X	**549 991,5**
ИТОГО возвращено в течение 2020г.	**1 075 673,1**

В разделе IV «Долгосрочные обязательства» по строке 1450 «Прочие обязательства» отражается финансирование, предназначенное для инвестиций капитального характера, в т.ч. на обновление подвижного состава (см. п.2 «уставный фонд»).

6.14. Налог на прибыль

В целях перехода на новый порядок учета налога на прибыль в связи с изменением с 01.01.2020 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 скорректированы сформированные ранее данные по отложенным налоговым активам и обязательствам путем соответствующей корректировки нераспределенной прибыли и добавочного капитала.

Основная корректировка отложенного налогового обязательства произошла за счет добавочного капитала на суммы переоценки основных средств в сумме 2 087 309 тыс. руб.

Корректировка отложенных налоговых активов за счет нераспределенной прибыли составила 276 094 тыс. руб.

Корректировка отложенных налоговых обязательств за счет нераспределенной прибыли составила 144 583 тыс. руб.

тыс. руб.

Вид актива/ обязательства	Отложенный налоговый актив на 31.12.2019			Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2019		
	До корректировки	Корректировка	С учетом корректировки	До корректировки	Корректировка	С учетом корректировки
Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	-	61 153	61153	-	61 153	61 153
Оценочные обязательства по отпускам	333 844	-	333 844	-	-	-
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	194 444	-	194 444	-	-	-
Налоговый убыток	2 571 368	(1231)	2570137	-	-	-
Основные средства и нематериальные активы	382 690	(382 690)	0	1460	83 430	84 890
Резерв по сомнительным долгам	44 519	-	44 519	-	-	-
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	69 018	-	69 018	-	-	-
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	-	36 563	36 563	-	-	-
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	-	10 073	10 073	-	-	-
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	-	25	25	-	-	-
Резерв под снижение стоимости товаров отгруженных	-	13	13	-	-	-
Переоценка основных средств	-	-	-	-	2 087 309	2087309
Итого	**3 595 883**	**(276 094)**	**3 319 790**	**1 460**	**2 231 892**	**2 233 353**
В том числе за счет нераспределенной прибыли	**3 595 883**	**(276 094)**	**3 319 790**	**1 460**	**144 583**	**146 044**

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах за 2020 год отражены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2019 с учетом корректировки	Отчетный период		Сальдо на 31.12.2020
		начислено	погашено	
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	**2 233 353**	**323 109**	**141 609**	**2 414 852**
Основные средства и нематериальные активы	84 890	323 109*	-	407 999
Доходы будущих периодов (целевое фи-	61 153	-	1 451	59 702

нансирование)				
Переоценка ОС	2 087 309	-	140 158	1 947 151
Отложенные налоговые активы, в том числе:	**3 319 790**	**383 468**	**6 227**	**3 697 030**
Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	61 153	-	1451	59 702
Оценочные обязательства по отпускам	333 844	98 010	-	431 854
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	194 444	40 104	-	234 548
Резерв по сомнительным долгам	44 519	22 572	-	67 091
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	69 018	213 584	-	282 602
Убыток налоговый*)	2 570 137	-	4 763	2 565 374
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	36 563	8 112	-	44 675
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	10 073	1 086	-	11 159
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	25	-	-	25
Резерв под снижение стоимости товаров отгруженных	13	-	13	0

* В том числе изменение отложенных налоговых обязательств по основным средствам и нематериальным активам, не учитываемых при расчете текущего налога на прибыль и чистой прибыли отчетного года, но повлиявших на совокупный финансовый результат отчетного года в сумме 311 514 тыс. руб. (начислено налоговое обязательство при первоначальном признании активов - основных средств, поступивших в хозяйственное ведение в 2020 году - за счет нераспределенной прибыли.

Итого изменение отложенных налоговых обязательств, учитываемых при расчете текущего налога на прибыль отчетного года составило 130 014 тыс. руб.
Расшифровка к Отчету о финансовых результатах и расчету текущего налога на прибыль:

№п/п	Наименование показателя	2020г.	2019г. до корректировки	Корректировка	2019г. после корректировки
1.	Бухгалтерский убыток до налогообложения	-3 804 465	-1 007 489		-1 007 489
2.	Условный доход по налогу на прибыль	-760 893	-201 498		
3.	Постоянный налоговый доход/расход	258 401	474 070		
4.	Налог на прибыль, в том числе:	502 492	-272 572		-693 249
4.1.	Текущий налог на прибыль (стр.2 + стр.3+стр.4.2.)	- 4 763	-158 264		-158 264
4.2.	Отложенный налог на прибыль	507 255	-114 308		-53 4985
4.2.1.	Изменение отложен-	-377 241	-115 362	-276 094	-39 1456

	ных налоговых активов				
4.2.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	130 014	1 054	-144 583	-143 529
5.	**Чистая прибыль**	**-3 301 973**	**-1 280 061**	**-420 677**	**-1 700 738**

7. Оценка финансового состояния

Стоимость чистых активов на начало отчетного года составила 134 919 589 тыс. руб., на конец 161 625 499 тыс. руб.

Состояние финансовой устойчивости характеризуется следующими показателями:
- коэффициент текущей ликвидности равен 4,67.
- коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования равен -1,79.
- коэффициент автономии (финансовой независимости) равен 0,31.

8. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Собственником Предприятия является Департамент городского имущества города Москвы.

Информация о взаимоотношениях с собственником раскрыта в п. 2 «Уставный фонд», п. 6.12 «Получение и использование нераспределенной прибыли», 6.13 «Информация о государственной помощи».

В составе информации о связанных сторонах, раскрывается информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу.

В 2020 году выплаты составили – 29 956,5 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат составили – 4 533,6 тыс. руб.

В 2019 году выплаты составили – 28 845,8 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат составили – 4 398,9 тыс. руб.

9. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

Генеральный директор **Л.П. Антонов**

26.03.2021