Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(раскрытие существенных показателей)
на 31.12. 2023

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
	по ОКПО	03324424		
	ИНН	7705002602		
	КПП	774301001		
	по	49.31		
	по ОКОПФ / ОКФС	6 52 42	13	
	по ОКЕИ	383		

Организация **Государственное унитарное предприятие города Москвы "Мосгортранс"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Наименование филиала **Государственное унитарное предприятие города Москвы "Мосгортранс"**

Вид экономической деятельности **Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении**
Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / **Собственность субъектов Российской Федерации**
Единица измерения: руб. коп.
Местонахождение (адрес организации)

125195, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Левобережный, Ленинградское шоссе, д. 59

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 31.12.2022		Изменения за период							На 31.12.2023	
						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 2023**	**542 413**	**(487 313)**	**73 653**	-	-	**(33 800)**	-	-	-	**616 066**	**(521 112)**
	5110	**за 2022**	**542 413**	**(421 799)**	-	-	-	**(65 514)**	-	-	-	**542 413**	**(487 313)**
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец,	5101	за 2023	57	(52)	-	-	-	(5)	-	-	-	57	(57)
	5111	за 2022	57	(35)	-	-	-	(17)	-	-	-	57	(52)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023	541 531	(486 616)	73 653	-	-	(33 741)	-	-	-	615 185	(520 357)
	5112	за 2022	541 531	(421 269)	-	-	-	(65 347)	-	-	-	541 531	(486 616)
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных	5103	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2023	525	(345)	-	-	-	(53)	-	-	-	525	(398)
	5114	за 2022	525	(292)	-	-	-	(53)	-	-	-	525	(345)
Исключительное право на селекционные достижения	5105	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Организационные расходы	5106	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5107	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5117	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5108	за 2023	300	(300)	-	-	-	-	-	-	-	300	(300)
	5118	за 2022	300	(204)	-	-	-	(96)	-	-	-	300	(300)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5123	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5124	-	-	-
Исключительное право на селекционные достижения	5125	-	-	-
Организационные расходы	5126	-	-	-
Деловая репутация организации	5127	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5128	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Всего	5130	31	22	13
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	2	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	25	17	12
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5133	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5134	3	4	1
Исключительное право на селекционные достижения	5135	-	-	-
Организационные расходы	5136	-	-	-
Деловая репутация организации	5137	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5138	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период				На 31.12.2023	
					поступило	выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	**5140**	**за 2023**	**850**	**(850)**	-	-	-	-	**850**	**(850)**
	5150	**за 2022**	**850**	**(850)**	-	-	-	-	**850**	**(850)**
в том числе:										
Научно-исследовательская работа по теме: "Удовлетворение спроса и повышение качества транспортного обслуживания населения города Москвы в муниципальных образованиях, включенных в состав внутригородской территории города Москвы в результате изменения границ города Москвы)	5141	за 2023	850	(850)	-	-	-	-	850	(850)
	5151	за 2022	850	(850)	-	-	-	-	850	(850)

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

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022	Изменения за период			На 31.12.2023
				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	**5 160**	**за 2023 г.**	-	-	-	-	-
	5 170	**за 2022 г.**	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5 180**	**за 2023 г.**	**389**	**367 474**	-	**(73 653)**	**294 209**
	5 190	**за 2022 г.**	**389**	-	-	-	**389**
в том числе:							
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец,	5 181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5 191	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5 182	за 2023 г.	-	299 349	-	(73 653)	225 695
	5 192	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5 183	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5 193	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5 184	за 2023 г.	389	-	-	-	389
	5 194	за 2022 г.	389	-	-	-	389
Исключительное право на селекционные достижения	5 185	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5 195	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Организационные расходы	5 186	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5 196	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5 187	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5 197	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5 188	за 2023 г.	-	68 125	-	-	68 125
	5 198	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период						На 31.12.2023	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2023**	**182 779 375**	**(79 192 287)**	**33 172 308**	**(10 455 171)**	**9 035 496**	**(15 658 175)**	-	-	**205 496 512**	**(85 614 967)**
	5210	**за 2022**	**181 633 994**	**(78 249 747)**	**17 055 731**	**(16 104 749)**	**14 391 622**	**(15 139 761)**	-	-	**182 779 375**	**(79 192 287)**
в том числе:												
Здания	5201	за 2023	24 593 784	(9 279 554)	8 019 972,00	(224 355)	158 985	(669 800)	-	-	32 389 401	(9 790 369)
	5211	за 2022	22 108 266	(9 006 466)	3 715 533	(1 230 015)	576 114	(849 200)	-	-	24 593 784	(9 279 554)
Сооружения	5202	за 2023	19 022 695	(9 594 580)	6 431 514	(1 860 122)	1 303 740	(1 611 705)	-	-	23 594 087	(9 902 545)
	5212	за 2022	19 454 712	(12 214 200)	3 704 910	(4 136 762)	3 766 074	(1 146 619)	-	-	19 022 695	(9 594 580)
Жилища	5203	за 2023	93 986	(72 423)	-	(68 257)	24 795	42 685	-	-	25 730	(4 943)
	5213	за 2022	93 986	(28 185)	-	-	-	(44 238)	-	-	93 986	(72 423)
Машины и оборудование	5204	за 2023	11 096 930	(8 077 468)	999 421	(1 735 590)	1 599 525	(854 909)	-	-	10 360 761	(7 332 852)
	5214	за 2022	10 810 321	(8 260 753)	1 485 070	(1 393 025)	1 085 174	(707 327)	-	-	11 096 930	(8 077 468)
Транспорт	5205	за 2023	127 615 545	(52 041 675)	17 700 469	(6 554 366)	5 935 979	(12 291 416)	-	-	138 761 648	(58 397 112)
	5215	за 2022	128 913 240	(48 564 925)	7 943 359	(9 241 054)	8 864 693	(12 341 443)	-	-	127 615 545	(52 041 675)
Инвентарь	5206	за 2023	342 397	(120 868)	8 240	(11 476)	11 481	(72 664)	-	-	339 162	(182 051)
	5216	за 2022	239 169	(169 633)	212 644	(103 097)	98 785	(49 966)	-	-	342 397	(120 868)
Многолетние насаждения	5207	за 2023	13 026	(4 729)	12 692	-	-	(365)	-	-	25 718	(5 094)
	5217	за 2022	13 121	(4 491)	651	(746)	731	(968)	-	-	13 026	(4 729)
Другие виды	5208	за 2023	1 005	(990)	-	(1 005)	990	-	-	-	-	-
	5218	за 2022	1 005	(1 040)	-	(50)	50	-	-	-	1 005	(990)
Земельные участки и объекты природопользования	5209	за 2023	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	5219	за 2022	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2023**	**411 165**	**(206 588)**	**-**	**(24 226)**	**11 964**	**(32 646)**	-	-	**386 939**	**(227 270)**
	5230	**за 2022**	**230 270**	**(76 959)**	**182 447**	**(1 552)**	**865**	**(130 494)**	-	-	**411 165**	**(206 588)**
в том числе:												
Здания	5221	за 2023	182 447	(97 649)	-	-	-	(3 030)	-	-	182 447	(100 679)
	5231	за 2022	-	-	182 447	-	-	(97 649)	-	-	182 447	(97 649)
Сооружения	5222	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Жилища	5223	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5224	за 2023	228 718	(108 938)	-	(24 226)	11 964	(29 616)	-	-	204 492	(126 591)
	5234	за 2022	230 270	(76 959)	-	(1 552)	865	(32 844)	-	-	228 718	(108 938)
Транспорт	5225	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвентарь	5226	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5236	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	5227	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5237	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды	5228	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5238	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5229	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5239	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период					На 31.12.2023	
			затраты	величина резерва	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	резерв по НКВ		затраты	величина резерва
								начислен резерв Дт 91.02 Кт 96.09	восстановлен резерв Дт 96.09 Кт 91.01		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	**за 2023**	**2 481 014**	**(311 026)**	**34 384 224**	**(225 070)**	**(32 839 314)**	**(278 594)**	**311 026**	**3 800 854**	**(278 594)**
	5250	**за 2022**	**4 334 719**	**(834 379)**	**25 855 904**	**(15 849 831)**	**(11 859 778)**	**(315 328)**	**838 681**	**2 481 014**	**(311 026)**
в том числе:											
Здания	5241	за 2023	564 122	(135 025)	8 712 114	(26 448)	(8 039 220)	(131 289)	135 025	1 210 568	(131 289)
	5251	за 2022	2 570 709	(160 326)	2 538 158	(1 445 782)	(3 098 963)	(135 673)	160 973	564 122	(135 025)
Сооружения	5242	за 2023	1 540 949	(102 332)	6 838 644	(64 504)	(6 435 933)	(83 627)	102 332	1 879 156	(83 627)
	5252	за 2022	1 374 701	(582 188)	8 618 144	(4 977 855)	(3 474 042)	(104 654)	584 511	1 540 949	(102 332)
Жилища	5243	за 2023	592	(592)	216	-	-	(592)	592	808	(592)
	5253	за 2022	988	(988)	-	(396)	-	(592)	988	592	(592)
Машины и оборудование	5244	за 2023	198 326	(72 719)	1 113 526	(19 620)	(953 385)	(29 822)	72 719	338 847	(29 822)
	5254	за 2022	258 871	(90 519)	1 555 816	(97 419)	(1 518 943)	(74 052)	91 852	198 326	(72 719)
Транспорт	5245	за 2023	58 801	(357)	17 673 725	(32)	(17 402 206)	(33 263)	357	330 289	(33 263)
	5255	за 2022	128 792	(357)	12 824 314	(9 325 994)	(3 568 311)	(90 519)	357	58 801	(357)
Инвентарь	5246	за 2023	3 756	-	45 999	-	(8 570)	-	-	41 185	-
	5256	за 2022	657	-	205 005	(2 386)	(199 519)	-	-	3 756	-
Многолетние насаждения	5247	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5257	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды	5248	за 2023	114 467	-	-	(114 467)	-	-	-	-	-
	5258	за 2022	-	-	114 467	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5249	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	114 467	-
	5259	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023	за 2022
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	81 795	2 134 182
в том числе:			
Здания	5261	-	1 890 612
Сооружения	5262	39 223	172 356
Жилища	5263	-	-
Машины и оборудование	5264	14 738	-
Транспорт	5265	27 834	71 214
Инвентарь	5266	-	-
Многолетние насаждения	5267	-	-
Другие виды	5268	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5269	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения	5272	-	-
Жилища	5273	-	-
Машины и оборудование	5274	-	-
Транспорт	5275	-	-
Инвентарь	5276	-	-
Многолетние насаждения	5277	-	-
Другие виды	5278	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5279	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 908 813	5 570 583	2 907 931
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	114 099	179 298	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	40 650 575	39 217	30 647 970
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, по которым прекращено активное использование (консервация)	5285	26 187	12 653	54 776
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	39 992	5 485	66 243

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период					На 31.12.2023	
			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 2023**	**24 995**	-	**1 230 260**	-	-	-	-	**1 255 255**	-
	5311	**за 2022**	**26 087**	-	**605 680**	**(606 772)**	-	-	-	**24 995**	-
в том числе:											
Ценные бумаги	5302	за 2023	24 995	-	1 230 260	-	-	-	-	1 255 255	-
	5312	за 2022	26 087	-	605 680	(606 772)	-	-	-	24 995	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2023**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	**за 2022**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
		за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2023**	**24 995**	-	**1 230 260**	-	-	-	-	**1 255 255**	-
	5310	**за 2022**	**26 087**	-	**605 680**	**(606 772)**	-	-	-	**24 995**	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период					На 31.12.2023	
			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				
	5400	**за 2023**	**4 325 432**	**(632 772)**	**17 623 319**	**(17 296 994)**	**644 119**	**(579 609)**	**-**	**4 651 758**	**(568 263)**
Запасы - всего	**5420**	**за 2022**	**4 090 204**	**(549 759)**	**15 670 835**	**(15 435 606)**	**561 296**	**(644 310)**	**-**	**4 325 432**	**(632 772)**
в том числе:											
	5401	за 2023	4 116 006	(574 733)	13 084 447	(12 800 391)	586 079	(523 595)	-	4 400 062	(512 248)
сырье и материалы	5421	за 2022	3 988 768	(491 829)	12 770 997	(12 643 758)	503 367	(586 270)	-	4 116 006	(574 733)
	5402	за 2023	198 771	(55 673)	3 801 509	(3 914 644)	55 673	(55 673)	-	85 636	(55 673)
затраты в незавершенном производстве	5422	за 2022	95 919	(55 673)	1 948 622	(1 845 770)	55 673	(55 673)	-	198 771	(55 673)
	5403	за 2023	3 195	(2 366)	577 826	(580 633)	2 366	(341)	-	388	(341)
готовая продукция	5423	за 2022	2 726	(2 256)	901 065	(900 596)	2 256	(2 366)	-	3 195	(2 366)
	5404	за 2023	7 460	-	159 537	(1 326)	-	-	-	165 672	-
товары отгруженные	5424	за 2022	2 792	-	50 150	(45 482)	-	-	-	7 460	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На 31.12.2022		Изменения за период								На 31.12.2023	
					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 2023**	**1 091 578**	-	-	-	-	**(83 011)**	-	-	-	-	**1 008 567**	-
	5521	**за 2022**	**1 178 607**	-	-	-	-	**(87 029)**	-	-	-	-	**1 091 578**	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2023	1 091 578	-	-	-	-	(83 011)	-	-	-	-	1 008 567	-
	5523	за 2022	1 178 607	-	-	-	-	(87 029)	-	-	-	-	1 091 578	-
прочие дебиторы	5504	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	**5510**	**за 2023**	**3 775 514**	**(549 427)**	**4 996 412**	**719 768**	**(360 640)**	**(4 348 790)**	**(27 842)**	**(34 508)**	**(514 919)**	-	**5 115 061**	**(360 640)**
	5530	**за 2022**	**8 282 741**	**(459 112)**	**4 655 962**	**1 281 909**	**(549 427)**	**(10 445 098)**	-	**(8 524)**	**(450 587)**	-	**3 775 514**	**(549 427)**
втомчисле:														
покупатели и заказчики	5511	за 2023	906 947	(274 662)	1 183 796	-	(99 310)	(862 320)	(25 790)	(19 874)	(254 788)	-	1 202 633	(99 310)
	5531	за 2022	910 976	(271 708)	239 012	-	(274 662)	(243 041)	-	(7 368)	(264 339)	-	906 947	(274 662)
авансы выданные	5512	за 2023	1 110 147	(20 431)	1 392 851	-	(84)	(1 207 639)	-	(54)	(20 377)	-	1 295 359	(84)
	5532	за 2022	756 909	(20 557)	1 206 400	-	(20 431)	(853 162)	-	(102)	(20 455)	-	1 110 147	(20 431)
прочие дебиторы	5513	за 2023	1 758 421	(254 334)	2 419 765	719 768	(261 247)	(2 278 832)	(2 052)	(14 580)	(239 754)	-	2 617 069	(261 247)
	5533	за 2022	6 614 856	(166 847)	3 210 551	1 281 909	(254 334)	(9 348 895)	-	(1 054)	(165 793)	-	1 758 421	(254 334)
Итого	**5500**	**за 2023**	**4 867 092**	**(549 427)**	**4 996 412**	**719 768**	**(360 640)**	**(4 431 801)**	**(27 842)**	**(34 508)**	**(514 919)**	-	**6 123 628**	**(360 640)**
	5520	**за 2022**	**9 461 348**	**(459 112)**	**4 655 962**	**1 281 909**	**(549 427)**	**(10 532 127)**	-	**(8 524)**	**(450 587)**	-	**4 867 092**	**(549 427)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	473 761	112 768	677 552	156 818	498 788	55 093
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	137 869	38 559	250 674	2 563	264 179	7 918
авансы выданные	5542	33 978	33 895	125 055	104 663	27 968	7 411
прочие дебиторы	5543	301 915	40 315	301 824	49 592	206 641	39 764

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на 31.12.2022	Изменения за период					Остаток на 31.12.2023
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2023**	-	-	-	-	-	-	-
	5571	**за 2022**	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5553	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5554	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность- всего	**5560**	**за 2023**	**7 085 711**	**8 789 885**	**278**	**(7 726 877)**	**(50 873)**	-	**8 098 124**
	5580	**за 2022**	**14 721 728**	**9 873 592**	**124**	**(17 501 827)**	**(7 906)**	-	**7 085 711**
втомчисле:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2023	2 502 094	4 641 933	-	(3 313 422)	(1 355)	-	3 829 249
	5581	за 2022	9 070 658	2 520 579	-	(9 089 095)	(48)	-	2 502 094
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2023	1 374 265	2 032 450	-	(2 080 324)	-	-	1 326 392
	5582	за 2022	1 210 163	1 709 359	-	(1 545 258)	-	-	1 374 265
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2023	706 563	845 495	-	(768 637)	-	-	783 421
	5583	за 2022	734 729	785 680	57	(813 905)	-	-	706 563
задолженность перед бюджетом	5564	за 2023	395 301	561 821	-	(558 906)	-	-	398 216
	5584	за 2022	252 203	458 153	66	(315 122)	-	-	395 301
авансы полученные	5565	за 2023	762 361	378 273	-	(401 703)	-	-	738 931
	5585	за 2022	899 073	128 747	-	(264 812)	(648)	-	762 361
прочие кредиторы	5566	за 2023	1 345 128	329 913	278	(603 886)	(49 518)	-	1 021 915
	5586	за 2022	2 553 322	4 271 072	1	(5 472 057)	(7 210)	-	1 345 128
Итого	**5550**	**за 2023**	**7 085 711**	**8 789 885**	**278**	**(7 726 877)**	**(50 873)**	-	**8 098 124**
	5570	**за 2022**	**14 721 728**	**9 873 592**	**124**	**(17 501 827)**	**(7 906)**	-	**7 085 711**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Всего	5590	17 399	12 119	92 651
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	12 153	9 459	9 752
авансы полученные	5592	2 170	2 170	272
прочие кредиторы	5593	3 075	490	82 628

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на 31.12.2022	Изменения за период					Остаток на 31.12.2023
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2023**	-	-	-	-	-	-	-
	5571	**за 2022**	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5553	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5554	за 2023	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность- всего	**5560**	**за 2023**	**7 085 711**	**8 789 885**	**278**	**(7 726 877)**	**(50 873)**	-	**8 098 124**
	5580	**за 2022**	**14 721 728**	**9 873 592**	**124**	**(17 501 827)**	**(7 906)**	-	**7 085 711**
втомчисле:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2023	2 502 094	4 641 933	-	(3 313 422)	(1 355)	-	3 829 249
	5581	за 2022	9 070 658	2 520 579	-	(9 089 095)	(48)	-	2 502 094
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2023	1 374 265	2 032 450	-	(2 080 324)	-	-	1 326 392
	5582	за 2022	1 210 163	1 709 359	-	(1 545 258)	-	-	1 374 265
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2023	706 563	845 495	-	(768 637)	-	-	783 421
	5583	за 2022	734 729	785 680	57	(813 905)	-	-	706 563
задолженность перед бюджетом	5564	за 2023	395 301	561 821	-	(558 906)	-	-	398 216
	5584	за 2022	252 203	458 153	66	(315 122)	-	-	395 301
авансы полученные	5565	за 2023	762 361	378 273	-	(401 703)	-	-	738 931
	5585	за 2022	899 073	128 747	-	(264 812)	(648)	-	762 361
прочие кредиторы	5566	за 2023	1 345 128	329 913	278	(603 886)	(49 518)	-	1 021 915
	5586	за 2022	2 553 322	4 271 072	1	(5 472 057)	(7 210)	-	1 345 128
Итого	**5550**	**за 2023**	**7 085 711**	**8 789 885**	**278**	**(7 726 877)**	**(50 873)**	-	**8 098 124**
	5570	**за 2022**	**14 721 728**	**9 873 592**	**124**	**(17 501 827)**	**(7 906)**	-	**7 085 711**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Всего	5590	17 399	12 119	92 651
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	12 153	9 459	9 752
авансы полученные	5592	2 170	2 170	272
прочие кредиторы	5593	3 075	490	82 628

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023	за 2022
Материальные затраты	5610	18 866 565	18 074 706
Расходы на оплату труда	5620	29 727 987	27 140 578
Отчисления на социальные нужды	5630	9 865 376	8 947 438
Амортизация	5640	15 523 747	14 554 308
Прочие затраты	5650	6 319 249	5 780 125
Итого по элементам	5660	80 302 924	74 497 155
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(29 093)	(105 308)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	15 650	1 985
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	80 289 481	74 393 832

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на 31.12.2022	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2023
Оценочные обязательства - всего	5700	2 478 744	5 872 915	(4 466 291)	-	3 885 369
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	2 478 744	4 467 861	(4 332 887)	-	2 613 719
на предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	-	1 405 054	(133 404)	-	1 271 650

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Полученные - всего	5800	52 770 993	17 290 874	16 983 676
в том числе:				
банковская гарантия	5801	52 498 709	16 816 938	16 437 680
обеспечение договора в виде залога	5802	272 284	473 936	545 996
Выданные - всего	5810	588 966	16 587	12 171
в том числе:				
обеспечения выданные	5811	588 966	16 587	12 171

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023		за 2022	
Получено бюджетных средств - всего		5900	92 789 301		72 894 498	
в том числе:						
компенсация недополученных доходов		5901	10 012 105		13 363 732	
компенсация затрат, понесенных в связи с оказанием услуг		5902	3 393 418		1 154 575	
на текущие расходы		5903	47 559 534		32 001 409	
на вложения во внеоборотные активы		5905	31 824 244		26 374 782	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

Генеральный директор		Н.А. Асаул
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ГУП «Мосгортранс»
за 2023 год

Москва

1. Сведения об организации и обособленных подразделениях организации

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

Юридический адрес: 125195, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Левобережный, Ленинградское ш., д. 59 (изменения зарегистрированы с 28.12.2022).

Основной вид экономической деятельности: 49.31 «Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении».

Предприятие на 31.12.2023 имеет 19 обособленных подразделений (филиалов). Среднесписочная численность работающих за 2022 составила 25071 человек, за 2023 составила 24233 человек. Уменьшение среднесписочной численности предприятия связано с оптимизацией и приостановлением текущей деятельности филиалов ГУП «Мосгортранс»: 17-й автобусный парк, Западный, Служба движения, Служба эксплуатации и развития автовокзалов, Черемушкинский, Служба транспортной безопасности, Троицкий, Служба эксплуатации и развития речного транспорта.

Генеральный директор ГУП «Мосгортранс» Асаул Николай Анатольевич.

2. Уставный фонд

По сравнению с 2022 годом уставный фонд по состоянию на 31.12.2023 изменился и составил 13 433 390 тыс. руб.

Во исполнение поручения Департамента транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы от 06.04.2023 № 61-04-2639/23 Департамент городского имущество города Москвы издал распоряжение от 21.04.2023 № 25061 «Об увеличении уставного фонда ГУП «Мосгортранс» (далее - распоряжение).

Согласно распоряжению уставной фонд ГУП «Мосгортранс» увеличен по итогам исполнения приказов Департамента транспорта от 14.08.2018 № 61-02-314/18 «О предоставлении субсидии из бюджета города Москвы ГУП «Мосгортранс» на осуществление капитальных вложений в объект государственной собственности города Москвы», от 25.04.2019 № 61-02-178/9 «О передаче научно-проектной документации по сохранению и приспособлению объекта культурного наследия регионального значения: «Северный речной вокзал, 1932-1937 гг., арх. Рухлядев А.М.» на сумму 1 867 574 тыс. руб.

Информация о размере уставного фонда отражена в разделе III Бухгалтерского баланса по строке 1310 «Уставный капитал».

На дату государственной регистрации и на основании распоряжения (лист записи ЕГРЮЛ от 12.07.2023 № 2237706473563), соответствующие изменения уставного фонда ГУП «Мосгортранс» были отражены в учете.

Кроме того, по состоянию на 31.12.2023 числится кредиторская задолженность по Соглашениям, исполнение условий по которым предусматривает дальнейшее увеличение уставного фонда (информация раскрыта в разделе IV Бухгалтерского баланса «Долгосрочные обязательства» по строке 1450 «Прочие обязательства», в т.ч. по стро-

ке 1451 «Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера»:

тыс. руб.

ДЕПАРТАМЕНТ ТРАНСПОРТА И РАЗВИТИЯ ДОРОЖНО-ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ ГОРОДА МОСКВЫ	**5 169 973**
7-АЕГ-ДТИРДТИ-с от 23.12.2019. Реконструкция автостанции Красногвардейская. Ореховый б-р, д. 24, кор.1Г	602 819
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	3 007 844
Соглашение б/н от 11.12.2019 Строительство объекта: открытая стоянка для ф-ла Южный в р-не 24км МКАД	59 310
Соглашение б/н от 07.11.2023 (увеличение УФ) на осуществление капитальных вложений (строительство верфи по адресу: г. Москва, Нагатинская наб, влд. 74)	1 500 000

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

Бухгалтерская отчетность Предприятия за 2023 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.

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.

4. Корректировка сравнительных показателей бухгалтерского баланса

Существенные ошибки прошлого периодов в текущем периоде отсутствуют.

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 27.12.2019 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (далее – Классификатор)).

Сроки полезного использования установлены в пределах сроков, предусмотренных в Классификаторе для соответствующей амортизационной группы, на основании:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды).

Инвестиционная недвижимость учитывается по первоначальной стоимости (без переоценки). По объектам, классифицированным в категорию инвестиционной недвижимости, начисление амортизации не прекращается.

Сроки полезного использования транспортных средств, используемых для реализации основного вида деятельности – перевозка пассажиров:

- 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 – 7 лет (автобусы особо большие (автобусные поезда) длиной свыше 16,5м до 24м включительно)

Стоимость основных средств, по которым прекращено активное использование (консервация) по состоянию на 31.12.2023, составила 26 187 тыс. руб.

Информация о переданных (полученных) в аренду основных средствах в 2022-2023 годах представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2022 год	2023 год
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе инвестиционная недвижимость	5 570 583 498 329	6 908 813 556 465
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе по строке 1190 (актив в форме права пользования, учтенный в соответствии с требованиями ФСБУ-25/2018)	179 298	114 099
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (объекты по договорам аренды, по которым не применяется ФСБУ-25/2018)	39 216 502	40 650 575

Основные средства в течение 2022-2023 гг. в залог не передавались.

По состоянию на 31.12.2023 остаточная стоимость объектов основных средств, переведенных в долгосрочные активы к продаже составила 41 052 тыс. руб., отражена в разделе II Бухгалтерского баланса по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

В 2024 году Предприятие продолжит передачу транспортных средств (автобусы) в регионы РФ в связи с продолжающимся обновлением подвижного состава.

6.1.2. Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка объектов основных средств производилась по состоянию на 31.12.2019 по следующим группам:
- здания;
- сооружения;
- контактная и кабельная сети;
-трамвайные пути.

В связи с изменением, внесенным в учетную политику Предприятия в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020, начиная с 2022 года переоценка основных средств не производится.

6.1.3. Добавочный капитал

В разделе III «Капитал и резервы» по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» по состоянию на 31.12.2023 раскрыта информация о стоимости имущества, полученного в хозяйственное ведение, с учетом отложенных налогов – 18 241 810 тыс. руб.

тыс. руб.

Период получения имущества	Стоимость имущества (объекты ОС), полученного в хозяйственное ведение в 2023г.	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	Стоимость имущества, полученного в хозяйственное ведение без учета ОНО	Выбыло имущество, полученное ранее на праве хозяйственного ведения
2023г.	13 577 505	2 660 755	10 916 750	581 852

По счету 83 «Добавочный капитал» в 2023 г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника в отчетном периоде, на сумму 13 577 505 в том числе:
- здания на сумму 7 856 035 тыс. руб.,
- сооружения на сумму 3 772 701 тыс. руб.,
- машины и оборудование (кроме офисного) на сумму 672 192 тыс. руб.,
- офисное оборудование на сумму 951 тыс. руб.,
- транспорт на сумму 273 797 тыс. руб.,
- производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 13 628 тыс. руб.,
- многолетние насаждения на сумму 12 692 тыс. руб.,
- сооружения, относимые к движимому имуществу на сумму 963 356 тыс. руб.,
- здания, относимые к движимому имуществу на сумму 12 152 тыс. руб.

На объекты основных средств, введенных в эксплуатацию, начислено отложенное налоговое обязательство в размере 20% - 2 660 775.

Имущество, полученное от собственника в хозяйственное ведение начиная с 2022 года, отражалось Предприятием в составе добавочного капитала в соответствии с рекомендациями Минфина РФ. Стоимость имущества, полученного от собственника до 01.01.2022 (без учета отложенных налогов), в размере 3 445 614 тыс. руб. перенесена из состава «Нераспределенной прибыли» в состав «Добавочного капитала» и отражена в составе показателя строки 3330 «Изменение добавочного капитала» Отчета об изменении капитала за 2022 год.

Также в составе показателя строки 3330 «Изменение добавочного капитала» Отчета об изменении капитала за 2022 год отражено списание дооценки по основным средствам, числящейся по состоянию на 31.12.2021 в сумме 11 361 130 тыс. руб.

По счету 83 «Добавочный капитал» в 2022 г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника в отчетном периоде (отражено в составе показателя строки 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» Отчета о финансовых результатах), в том числе:
- здания на сумму 805 637 тыс. руб.,
- сооружения на сумму 4 441 497 тыс. руб.
- машины и оборудование на сумму 8 923 тыс. руб.
- транспорт на сумму 163 132 тыс. руб.
- финансовые вложения на сумму 490 тыс. руб. (акции АО "СитиБайк" (490 100 шт. по 1 руб.), Распоряжение ДГИ от 29.09.2022 № 55656 (депозитарный договор от 02.07.2021 №ДВ/3-000202/230692/21).

6.1.4. Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 100 тыс. руб.

Учетной политикой на 2022 год лимит для признания активов в составе объектов основных средств был увеличен до 100 тыс. руб.

Основные средства, не относящиеся к группам основных средств: здания, сооружения, транспортные средства и стоимостью менее 100 тыс. руб., 01.01.2022 были списаны как расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (показатель строки 3323 Отчета об изменении капитала).

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 договорами, 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 31.12.2023 по сравнению с данными формы №1 Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 увеличилась на сумму 333 674 тыс. руб. и составила 389 163 тыс. руб. Из них незавершенные капитальные вложения (счет "Приобретение нематериальных активов") составили 294 209 тыс. руб.

Основные объекты, числящиеся в составе незавершенных капитальных вложений:

- Единая автоматизированная система управления финансово-хозяйственной деятельностью (ЕАСУ ФХД) на сумму 196 195 тыс. руб.,
- программное обеспечение "Автоматизированный Аудит Видеоконтента" на сумму 29 500 тыс. руб.,
- Этап 1_Выполнение работ по разработке базы данных (БД 3D-маршрутов) на сумму 68 125 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 31.12.2022 незавершенные капитальные вложения составляют 2 481 402 тыс. руб., из них:
- 389 тыс. руб. незаконченные операции по приобретению НМА (строка 1111 ф1);
- 564 122 тыс. руб. здания;
- 1 540 949 тыс. руб. сооружения;
- 592 тыс. руб. жилища;
- 198 326 тыс. руб. машины и оборудование;
- 58 801 тыс. руб. транспорт;
- 3 756 тыс. руб. инвентарь;
- 114 467 тыс. руб. др. виды.

По состоянию на 31.12.2022 начислен резерв в размере 311 026 тыс. руб.:
* здания – 135 025 тыс. руб.
* сооружения – 102 333 тыс. руб.
* жилища - 592 тыс. руб.
* машины и оборудования – 72 719 тыс. руб.
* транспорт – 357 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 незавершенные капитальные вложения составляют 4 095 062 тыс. руб., из них:
- 294 209 тыс. руб. незаконченные операции по приобретению НМА (строка 1111 ф1);
- 1 210 568 тыс. руб. здания;
- 1 879 156 тыс. руб. сооружения;
- 808 тыс. руб. жилища;
- 338 847 тыс. руб. машины и оборудование;
- 330 289 тыс. руб. транспорт;
- 41 185 тыс. руб. инвентарь;

По состоянию на 31.12.2023 начислен резерв в размере 278 594 тыс. руб.:
* здания – 131 289 тыс. руб.
* сооружения – 83 628 тыс. руб.
* жилища - 592 тыс. руб.
* машины и оборудования – 29 822 тыс. руб.
* транспорт – 33 263 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 31.12.2023 составляют 1 255 255:
- акции АО «Ситибайк» – 24 995 тыс. руб.,
- вклад в уставный капитал ООО «ЦУА» по согласованной стоимости объектов основных средств в соответствии с Решением № 1 от 29.06.2023 – 1 230 260 тыс. руб.

В 2021 году вышло Распоряжение правительства Москвы от 06.04.2021 № 224-РП «О принятии в собственность города Москвы акций АО «Ситибайк» в количестве 24 505 000 шт., номинальной стоимостью 1,00 рубль». 28.06.2021 Департамент город-

ского имущества города Москвы выпустил распоряжение № 26711 «О закреплении на праве хозяйственного ведения за ГУП «Мосгортранс» акций обыкновенных именных бездокументарных АО «Ситибайк»» в количестве 24 505 000 шт., номинальной стоимостью 1,00 рубль.

В 2022 году Департамент городского имущества города Москвы выпустил распоряжение от 29.09.2022 № 55656 (депозитарный договор от 02.07.2021 № ДВ/3-000202/230692/21) «О закреплении на праве хозяйственного ведения за ГУП «Мосгортранс» акций обыкновенных именных бездокументарных АО «Ситибайк»» в количестве 490 100 шт., номинальной стоимостью 1,00 рубль.

В соответствии с Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 23.06.2023 № 38764 «О согласовании сделки по учреждению Общества с ограниченной ответственностью «Центр управления активами» (далее - ООО «ЦУА»), Решением от 29.06.2023 № 1 единственного учредителя ООО «ЦУА» (далее – Решение) было принято решение об учреждении ООО «ЦУА» с уставным капиталом общества 2 1230 260 тыс. руб.

Согласно п.2 Решения часть уставного капитала общества в размере 1 229 670 тыс. руб. оплатить путем передачи недвижимого имущества, расположенного по адресу: г. Москва, Замоскворечье, наб. Раушская, д. 22/21, строение 1. Стоимость недвижимого имущества определена на основании отчета от 04.04.2023 № 138-23 об оценке рыночной стоимости недвижимого имущества.

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

6.5. Запасы

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

В 2022 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2022 начислен на сумму 574 733 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 55 673 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 2 366 тыс. руб.

В 2023 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2023 начислен на сумму 512 248 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 55 673 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 341 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. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 в строке 1260 «Прочие оборотные активы» в том числе отражена стоимость городских электробусов КАМАЗ 6282 в количестве 2 ед. и ультрабыстрых зарядных станций на сумму 139 315 тыс. руб., приобретенных в 2019 году 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.

В течение 2023 года на основании принятого решения данные объекты были введены в эксплуатацию.

6.7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В 2022 - 2023 гг. кредиты и займы не привлекались.

По состоянию на 31.12.2023 остатки по кредитным и заемным обязательствам отсутствуют.

6.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы, составляющие 5% и более от общей суммы 2022 - 2023 годы

тыс. руб.

Наименование статьи	2022 год	2023 год
Доходы всего:	28 725 740	33 075 367
в т.ч. от перевозки пассажиров на наземном городском пассажирском транспорте	28 422 527	32 708 291
Расходы всего:	74 393 832	80 289 481
в т.ч. от перевозки пассажиров на наземном городском пассажирском транспорте	69 066 504	73 999 690

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 2022 год:
- топливо 8 426 127 тыс. руб.,
- электроэнергия на движение 689 253 тыс. руб.

Материальные расходы за 2023 год:
- топливо 8 422 158 тыс. руб.,
- электроэнергия на движение 398 199 тыс. руб.

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2022 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2022г. (стр.2110))	Расходы за 2022 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2022г. (стр. 2120, 2210, 2220))
Основной вид деятельности, в том числе:	**28 626 360**	**73 323 333**
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность)	28 422 527	69 066 504
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность) – совместная деятельность	571 582	570 864
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	177 843	3 648 334
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Социальное такси" инвалидов и многодетных семей)	13 767	579 605
паромные перевозки (заказная деятельность)	12 223	28 890
Прочая деятельность, в том числе:	**97 710**	**1 055 255**
услуги по диспетчерскому обслуживанию	-	-
услуги автостанций	-	25 974
предоставления места для размещения рекламы	7 958	11 239
предоставление транспортных средств для монтажа и демонтажа рекламных изображений	-	-
услуги по техническому надзору	-	-
услуги автотранспорта	33 700	87 624
услуги стоянки	3 237	1 177
услуги по мойке автомашин	-	-
услуги предрейсовых осмотров	1 642	1 150
услуги по использованию инфраструктуры	479	186
услуги по отключению контактных сетей	-	-
услуги по сопровождению грузов	-	-
услуги по эксплуатации опор	-	-
услуги по оценки возможности проезда высокогабаритного груза	-	-
услуги складирования и хранения	9 733	21 831
услуги по ремонту автотранспортных средств	0	0
услуги мотошколы	9 398	54 013
услуги по информационному обслуживанию АСКП	7 640	4 097
услуги по гнутью рельс	-	-
услуги по изготовлению информационных указателей	-	-
услуги по предоставлению места для проживания	46	11
услуги обучения	3 960	65 416
услуги по железнодорожным перевозкам	-	-
гарантийный ремонт	87	40
услуги по техническому обслуживанию объектов	-	-
услуги по реализации карт "Тройка" без залога	223	2 156
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	2 997	2 909
услуги стоматологии	-	-
работы по контактной сети	-	-
работы по кабельной сети	-	-
работы по контактной и кабельной сети	-	-
услуги для сторонних организаций	654	15 433
услуги музея	4 830	85 846
услуги речного вокзала	10 634	583 351
услуги речного транспорта	494	92 803

Деятельность по объектам обслуживающих производств и хозяйств в том числе:	**1 670**	**15 244**
услуги столовой	-	-
услуги общежития	-	8
услуги физкультурно-оздоровительного комплекса	1 030	6 975
услуги домов отдыха	-	7 206
услуги по предоставлению стадионов	640	1 055
услуги музея	-	-

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2023 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2023г. (стр.2110))	Расходы за 2023 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2023г. (стр. 2120, 2220))
Основной вид деятельности, в том числе:	**32 937 072**	**78 954 489**
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность):	32 708 291	73 999 690
в том числе услуги по перевозке пассажиров (совместная деятельность)	9 493	9 493
услуги по перевозке пассажиров (коммерческие перевозки по контракту транспортной работы)	32 460	18 732
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	171 582	4 249 726
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Социальное такси" инвалидов и многодетных семей)	11 981	625 433
паромные перевозки (заказная деятельность)	12 758	60 908
Прочая деятельность, в том числе:	**136 914**	**1 320 206**
предоставления места для размещения рекламы	8 170	9 908
услуги автотранспорта	40 961	85 635
услуги стоянки	17 388	6 778
услуги по мойке автомашин	0	0
услуги предрейсовых осмотров	6 365	5 226
услуги по использованию инфраструктуры	8 693	2 415
услуги складирования и хранения	8	42 529
услуги по ремонту автотранспортных средств	26	29
услуги мотошколы	13 709	80 182
услуги по информационному обслуживанию АСКП	7 855	4 124
услуги по предоставлению места для проживания	0	0
услуги обучения	7 081	61 749
гарантийный ремонт	0	0
услуги по техническому обслуживанию объектов	142	14 514
услуги по реализации карт "Тройка" без залога	111	1 580
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	1 953	1 779
услуги для сторонних организаций	368	225
услуги музея	4 201	116 214
услуги речного вокзала	19 841	751 389
услуги речного транспорта	41	135 931
Деятельность по объектам обслуживающих производств и хозяйств в том числе:	**1 381**	**14 786**
услуги физкультурно-оздоровительного комплекса	1 381	8 423
услуги домов отдыха	0	6 217
услуги по предоставлению стадионов	0	146

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

тыс. руб.

Статья прочих расходов	за январь – декабрь 2022г.	за январь – декабрь 2023г.
Прочие расходы, всего:	**6 149 000**	**4 303 706**
Расходы, связанные со списанием основных средств, в том числе:	**404 223**	**860 426**
- разборка, резка основных средств	133 120	139 977
- остаточная стоимость объектов основных средств при выбытии	271 103	720 449
Расходы, связанные с реализацией основных средств, в том числе:	**-**	**256**
- расходы, связанные с реализацией	-	103
- остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества	-	153
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	775 905	103 992
- черного металлолома	114 548	68 748
- отходов цветного металлолома	49 442	27 272
- отходов драгоценных металлов	5	-
- отработанных аккумуляторов	294	-
- отработанных масел	2 133	1 431
- макулатуры	15	14
- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	608 028	2 344
- отработанных шин	1 378	3 891
- топлива	-	-
- трудовых книжек , вкладышей	62	293
Расходы на содержание переданного по договору аренды (лизинга) имущества (включая амортизацию по этому имуществу)	279 217	103 915
- суммы начисленной амортизации по основным средствам	95 323	57 279
- расходы на содержание имущества, переданного в аренду	183 895	46 635
Расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида	-	-
Отрицательная курсовая разница, возникающая от переоценки обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте	43	9
Суммовая разница	-	-
Отрицательная разница, образующаяся вследствие отклонений курса покупки (продажи) иностранной валюты от курса ЦБ РФ	-	-
Расходы от результатов переоценки основных средств	-	-
Суммы сформированных резервов по сомнительным долгам	549 427	360 640
Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией производственных мощностей и объектов, затраты на содержание законсервированных производственных мощностей	8 676	8 049
Судебные расходы и арбитражные сборы (госпошлина)	6 678	8 275
Затраты по аннулированным производственным заказам	-	-
Расходы по операциям с тарой	-	-
Признанные должником или присужденные арбитражам штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	54 687	16 713
Расходы в виде сумм налогов, относящихся к поставленным товарам (работам, услугам), если кредиторская задолженность списана в соответствии с п.18 ст.250 НК РФ	-	-
Расходы на возмещение причиненного ущерба	10 872	14 750
Расходы по выплатам за увечье	8 442	8 843

Расходы, связанные со страховыми возмещениями (в том числе с удержанием части страховой суммы при ее возврате в связи с расторжением договора страхования)	745	6
Услуги банков	76 825	106 681
Расходы на проведение работ по мобилизационной подготовке, включая затраты на содержание объектов, необходимых для выполнения мобилизационного плана	-	-
Расходы связанные со списанием билетов, вышедших из обращения	22 719	58
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	22	8
Списание спецодежды и корпоративной одежды непригодной для использования	4 571	2 272
Списание неликвидных ТМЦ	1 751	64 098
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	86	5 067
Убытки от списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	-
Убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	195 931	20 853
Расходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	575 633	512 241
Расходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	2 366	325
Расходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	-	15
Расходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	-	-
Расходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	303 830	278 594
Расходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	55 673	55 673
Расходы в виде обесценения основных средств	208 949	44 544
Расходы на уплату членских взносов	16 805	134 519
Расходы от совместной деятельности	-	1
Расходы по договорам переуступки права требования	842	-
Погрешность расчета себестоимости	-	-
Расходы в виде безвозмездно переданных денежных средств и (или) иного имущества	-	66 600
Расходы в соответствии с Коллективным договором	666 099	766 539
Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли, в т.ч.:	1 917 982	759 744

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

тыс. руб.

Статья прочих доходов	за январь – декабрь 2022г.	за январь – декабрь 2023г.
Прочие доходы, всего:	**47 652 916**	**50 556 509**
Доходы от списания основных средств, в том числе:	214 929	184 768
- от реализации амортизируемого имущества	5 158	76 875
- от стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже и разборке основных средств	209 771	107 893
Выручка от реализации прочего имущества, в том числе:	770 378	105 156
- черного металлолома	110 912	70 382
- отходов цветного металлолома	49 016	28 739
- отходов драгоценных металлов	4	-
- отработанных аккумуляторов	298	-
- отработанных масел	2 086	1 423
- макулатуры	15	14

- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	606 593	634
- отработанных шин	1 378	3 891
- топлива	-	-
- трудовых книжек , вкладышей	76	74
От долевого участия в других организациях	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	465 543	468 990
Кредит. задолженность, списанная в связи с истечением срока исковой давности	9 523	43 969
Признанные должником или присужденные судом штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	366 422	199 158
В виде безвозмездно полученного имущества	294 397	123 873
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	31 618 114	33 071 707
Субсидия на возмещение затрат на обеспечение условий коллективного договора	-	744 501
Субсидия работодателям, принявшим на работу граждан, зарегистрированных в органах службы занятости	1 500	1 678
Субсидия на финансовое обеспечение затрат, связанных с предоставлением услуги «Социальное такси» инвалидам и многодетным семьям	326 139	338 056
Субсидия на осуществление мероприятий, направленных на обеспечение транспортного обслуживания населения речным транспортом, содержание и эксплуатацию объектов инфраструктуры речного транспорта	175 236	182 680
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	45 164	692 079
Доходы в виде стоимости излишков товарно-материальных ценностей, основных средств и денежных средств, выявленных при инвентаризации	12 080	27 385
Возмещение убытков или ущерба	69 684	45 411
Положительная курсовая разница, образующаяся вследствие отклонения курса покупки (продажи) иностранной валюты от официального курса ЦБ РФ	41	27
Положительная курсовая разница, возникающая от переоценки имущества в виде обязательств (требований), стоимость которых выражена в иностранной валюте	-	-
В виде суммовой разницы	-	-
В виде сумм восстановленных резервов, расходы на формирование которых были приняты в составе расходов	450 587	514 919
Доходы в сумме начисления амортизации основных средств, полученных за счет целевого финансирования	26 458	95 913
- начисленная амортизация по объектам основных средств, полученных за счет целевого финансирования (2022г. в части ЭКС филиалов)	22 941	23 235
- остаточная стоимость объектов основных средств, полученных за счет целевого финансирования (2022г. в части ЭКС филиалов)	236	72 678
Доходы в сумме начисленной амортизации объектов основных средств, приобретенным за счет субсидии	10 492 361	11 185 382
- начисленная амортизация по объектам основных средств, приобретенным за счет субсидии (2022г. в части ЭКС филиалов)	10 257 363	10 746 320
- остаточная стоимость объектов основных средств, приобретенных ранее за счет субсидии (2022г. в части ЭКС филиалов)	222 194	439 062
Доходы в сумме активов, приобретенных за счет субсидий	1 688	1 785
Доходы от результатов переоценки основных средств (по данной статье указаны суммы разницы между остаточной стоимостью объектов основных средств, переданных как вклад в уставный капитал дочерних обществ, и суммой оценки в соответствии с отчетом оценщика: 2022г. ООО «ЦРТ» решение № 3 от 14.04.2022; 2023г. ООО «ЦУА» решение № 1 от 29.06.2023)	583 162	1 172 026
В виде сумм, связанных со страховыми возмещениями	175 212	157 231
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости путевок	-	-

В виде сумм, связанных с возмещением госпошлины	1 908	2 182
В виде сумм, связанных с возмещением транспортного налога	-	-
В виде сумм, связанных с возмещением время прохождения военных сборов	102	-
В виде сумм, полученных от упущенной выгоды	16 051	19 640
В виде сумм неиспользованной части стоимости проезда по смарт-картам	-	-
В виде сумм, полученных за бланки проездных билетов	165	419
В виде сумм залоговой стоимости	444	367
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости обучения	22 129	12 460
В виде сумм, связанных с финансированием СФР мероприятий	32 255	30 454
В виде сумм, полученных от горкома профсоюза	-	-
В виде агентского вознаграждения	62	62
В виде сумм, полученных от оказания услуг сторонним организациям	-	25 903
Доходы в виде суммы восстановленного резерва по годовому вознаграждению	91 252	-
Доходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	491 842	577 629
Доходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	2 256	362
Доходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	-	-
Доходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	-	-
Доходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	827 182	311 026
Доходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	55 673	55 673
Доходы в виде обесценения основных средств	-	140 103
Доходы в виде сумм, связанных с финансированием СФР путевок для оздоровления работников пред пенсионного возраста	8 331	12 335
Доходы от совместной деятельности	3 800	11 195
Доходы по договорам переуступки права требования	842	-

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

тыс. руб.

Резервы	за январь – декабрь 2023г.	за январь – декабрь 2022г.
под снижение стоимости сырья и материалов	65 388	(83 791)
под снижение стоимости готовой продукции	37	(110)
по незавершенным капитальным вложениям	32 432	523 352
по сомнительным долгам	154 278	(98 839)
под снижение стоимости незавершенного производства	-	-
под снижение стоимости товаров отгруженных	(15)	-
Доходы в виде обесценения основных средств	95 559	-

6.9. Доходы и расходы будущих периодов организации

6.9.1. Доходы будущих периодов

По строке 1452 «Средства бюджетного финансирования» Бухгалтерского баланса 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 31.12.2023 и изменениях в течение 2023 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 2022-2023г.г.».

Увеличение доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2023 вызвано выделением целевой субсидии на обновление подвижного состава.

Расшифровка доходов будущих периодов 2022-2023г.г. (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 31.12.2022		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2023	
		Строка 1530	Сумма строк 1452, 1453	Увеличение	Использование (возврат)	Строка 1530	Сумма строк 1452, 1453
1.	Доходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам дохода):	**26 200**	**87 106 911**			**31 619**	**105 203 056**
1.1.	доходы от безвозмездного поступления ОС (в т.ч. реконструкция бассейна филиала Южный ГУП «Мосгортранс»)	-	6 269	-	6 269	-	-
1.2.	субсидия на приобретение основных средств:	-	13 391 313	29 437 340	17 892 792	-	24 935 861
1.2.1.	51-ДТиРДТИ-С от 04.08.2023 на тех.присоединение к сетям центр. электроснабжения, водоснабжения и водоотведения причалов	-	-	1 246 792	106 649		1 140 143
1.2.2.	72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	-	12 099 920	25 792 930	17 753 237	-	20 139 613
1.2.3.	82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	-	173 608	-	32 906	-	140 702
1.2.4.	96-ДТиРДТИ-С от 03.11.2022 обеспечение затрат , связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС	-	1 117 785	2 397 618	-	-	3 515 403
1.3.	субсидия на компенсацию затрат по отдельным распоряжениям (сальдо по договору 251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019)	-	-	-	293 324	-	-
1.4.	Субсидия на компенсацию затрат по отдельным распоряжениям	26 200		5 419	-	31 619	-
1.4.1.	135-ДТиРДТИ-С от 19.12.2023 грант для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс"	-	-	5 419	-	5 419	-
1.4.2.	201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения	26 200	-	-	-	26 200	-
1.5.	остаточная стоимость объектов основных средств, приобретенных за счет субсидии (подвижной состав)	-	72 491 596	6 718 440	-	-	79 210 036
1.6.	субсидия на финансирование основных средств некапитального характера (дог. 4/2017 от 25.12.2017)	-	1 176 755	-	160 574	-	1 016 181
1.7.	прочие, в т.ч.:	-	40 978	-	-	-	40 978
1.7.1.	финансирование капитальных вложений	-	40 978	-	-	-	40 978

6.9.2. Расходы будущих периодов

РБП отражается в бухгалтерском балансе в зависимости от оставшегося срока действия:
- срок действия которых менее 12 месяцев, отражается в разделе II «Оборотные активы» строке 1260,
- срок действия которых более 12 месяцев, отражается в разделе II «Прочие внеоборотные активы» строке 1190.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 31.12.2022	Изменение		Сальдо на 31.12.2023
			увеличение	уменьшение	
1.	Расходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам расходов):	**220 320**	-	**46 500**	**173 820**
1.1.	- программное обеспечение (срок действия менее года)	30 538	-	26 410	4 128
1.2.	- программное обеспечение (срок действия более года)	189 782	-	20 090	169 692
№ п/п	**Наименование дохода/ расхода**	**Сальдо на 31.12.2021**	**Изменение**		**Сальдо на 31.12.2022**
			увеличение	**уменьшение**	
1.	Расходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам расходов):	**254 119**	-	**33 799**	**220 320**
1.1.	- программное обеспечение (срок действия менее года)	48 395	-	17 857	30 538
1.2.	- программное обеспечение (срок действия более года)	205 724	-	15 942	189 782

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 по строке 4215 «Субсидия, направленная на Фонд развития предприятия» и составили следующие величины:

в 2022 году - 26 374 782 тыс. руб.,

в 2023 году – 31 824 244 тыс. руб.

Возвраты неиспользованных остатков субсидий по инвестиционной деятельности в бюджет города Москвы раскрыты в Отчете о движении денежных средств на 31.12.2022 по строке 4229 «Прочие платежи» в размере 1 112 941 тыс. руб., на 31.12.2023 в размере 34 333 тыс. руб.

Увязка сумм отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2022	2023
Денежные средства и денежные эквиваленты стр. 1250 Бух. баланса	17 715 634	25 657 491	20 451 521
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов стр. 4450-4500 ОДДС	17 715 634	25 657 491	20 451 521

По состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 у Предприятия имеются остатки денежных средств, находящиеся на счетах в Департаменте финансов г. Москвы в размере 7 964 808 тыс. руб. и 14 597 637 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	2022 год	2023 год
Возмещение ущерба (в т.ч. выплаты по исполнительным листам)	565 685	113 350
Услуги банка	74 917	99 480
Материальная помощь	8 296	8 920
Пени, штрафы, неустойки, расчеты по претензиям	331 820	57 855
Расчеты с подотчетными лицами	109 646	39 663
Плата за аренду земельного участка	72 401	82 883
Квотирование рабочих мест	79 885	105 255
Прочие налоги и сборы, экологические платежи	60 245	85 098
Прочие выплаты	78 380	104 908
Членские взносы	6 815	26 519
Компенсации (мед. комиссия, молоко, проезд, проживание, спецодежду)	2 425	26 213
Платежи на осуществление спортивных и культурно-массовых мероприятий	36 531	51 114
Путевки (отдых)	15 172	16 107
Возврат обеспечения исполнения договоров	108 997	914 618
Государственная пошлина	21 265	20 558
Стипендия	111 866	30 205
Доход сторонних организаций за перевезенных пассажиров по льготным билетам	90 937	141 346
Вклад в имущество	487 000	0
Целевой взнос в проект "Идеальный автопарк"	290 000	39 595
Возврат субсидии	11 982	9 582 434

Курс валюты на отчетные даты:
31.12.2022: 1 доллар США = 70, 3375 руб.
31.12.2023: 1 доллар США = 89,6883 руб.

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

6.11.1 Оценочные обязательства, резервы

По состоянию на 31.12.2023 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 2 613 719 тыс. руб.;
- на выплату годового вознаграждения сформировано в размере 1 271 650 тыс. руб.;
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 512 248 тыс. руб.;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 341 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 278 594 тыс. руб.;
- резерв по незавершенному производству в размере 55 673 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 2 478 744 тыс. руб.;
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 575 633 тыс. руб., в т.ч. 901 тыс. руб. на материальные ценности, переведенные в состав ДАП;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 2 366 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 311 026 тыс. руб.;
- резерв по незавершенному производству в размере 55 673 тыс. руб.;
- резерв под обесценение ОС, ожидающих списания в размере 119 520 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 31.12.2023 в связи с нарушением исполнения условий договоров Предприятие предъявило претензии контрагентам на общую сумму 456 561 тыс. руб. Данные претензии на отчетную дату не признаны контрагентами.

Предъявленная, но не признанная дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.
ОАО "8-ОЙ ТАКСОМОТОРНЫЙ ПАРК"	1 929
ИП Никитина Вера Сергеевна	5 509
ООО "ГЕОКОМ-СТРОЙ"	14 563
АО "КОМКОР"	4 236
ООО "АВТОПРАЙД"	1 412
ООО "КАСКАД-ЭНЕРГОСЕТЬ"	1 174
ПАО СК "РОСГОССТРАХ"	1 289
ООО "В.МЕТ"	2 779
ООО "СТРОЙСТАНДАРТ СЕРВИС"	3 145
ООО «ЕСК»	1 294
АО "ОБЪЕДИНЕННАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"	3 863

АО "ФИРМА "АЙТИ". ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	4 514
ИП Богомолова Наира Гулиевна	13 862
ООО "АРЦИУС"	1 585
ООО "НЭТ БАЙ НЭТ ХОЛДИНГ"	4 370
ООО "ПРОЕКТ А"	1 266
ООО "ПРОЕКТУС"	2 083
ООО "РУССКИЕ АВТОБУСЫ"	69 506
ООО "ССБ"	2 255
ООО "СФ ТЦС"	16 224
ООО "ТЕХНОКОНЦЕПТ"	41 990
ООО ЧОО "СПЕЦ-ГРУПП"	2 139
ПАО "КАМАЗ"	125 127
ФАУ НПО УИС	2 905
ООО РЕМСТРОЙЦЕНТР	44 647
ООО "СПЕКТРСТРИМ"	1 954
ООО "Газпром-региональные продажи"	17 800
ООО "ТНБ"	1 000
ПРОЧЕЕ (менее 1 000 т.р.)	62 142
ИТОГО на 31.12.2023:	**456 561**

6.12. Чистая прибыль (убыток)

В 2023 году предприятием получен убыток в размере 123 442 тыс. руб., в 2022 году был убыток в размере 2 995 523 тыс. руб.

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 01.01.2023 по 31.12.2023 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2023
12-ДТиРДТИ-С от 10.05.2023 возмещение недополученных доходов, связанных с обеспечением проезда на НГПТ сотрудников МВД	138 631	
13-ДТиРДТИ-С от 16.05.2023 на приобретение подвижного состава, используемого для предоставления услуги "Социальное такси"	98 886	
133-ДТиРДТИ-С от 18.12.2023 возмещение затрат, связанных с организацией компенсационных перевозок (маршруты № КМ и № О24)	138 458	
135-ДТиРДТИ-С от 19.12.2023 грант для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс"	5 419	5 419
15-ДТиРДТИ-С от 22.05.2023 возмещение недополученных доходов, связанных с обеспечением проезда на НГПТ Героев Советского Союза, Героев РФ	67	
184-ДТиРДТИ-С от 19.12.2023 обеспечение трансп. обслуживания населения речным транспортом, содержание и эксплуатация объектов инфраструктуры речного транспорта	182 680	
188-ДТиРДТИ-С от 25.12.2023 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками метро	3 073	
190-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками специальным автобусным маршрутом	25 590	

191-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками метро	1 510 311	
194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 "социальное такси" 2023г.	379 600	
2-ДТиРДТИ-С от 25.01.2023 основной договор на 2023 год	57 432 710	
201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки и обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения	-	26 200
25-ДТиРДТИ-С от 27.06.2023 возмещение затрат по предоставлению подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения	79 627	
4/2017 от 25.12.2017 Депстрой. Субсидия на ввод в эксплуатацию Некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	-	1 016 181
48-ДТиРДТИ-С от 04.07.2023 возмещение затрат, связанных с организацией компенсационных перевозок на время прекращения движения поездов линии Метро	28 283	
50-ДТиРДТИ-С от 24.07.2023 возмещение затрат, связанных с организацией транспортного обслуживания (обеспечение безопасности)	388 294	
51-ДТиРДТИ-С от 04.08.2023 на тех. присоединение к сетям центр. электроснабжения, водоснабжения и водоотведения причалов	1 246 792	1 140 143
55-ДТиРДТИ-С от 22.08.2023 возмещение затрат, связанных с организацией компенсационных перевозок метро	59 155	
56-ДТиРДТИ-С от 28.08.2023 возмещение затрат, связанных с организацией транспортного обслуживания медиц. работников и отдельных категорий пациентов	24 067	
58-ДТиРДТИ-С от 11.09.2023 возмещение затрат, связанных с обеспечением транспортного обслуживания в рамках межрегионального сотрудничества	13 762	
59-ДТиРДТИ-С от 26.09.2023 возмещение затрат, связанных с обеспечением транспортного сопровождения обучающихся	444 997	
62-ДТиРДТИ-С от 31.10.2023 возмещение затрат, связанных с организацией компенсационных перевозок пассажиров (метро)	828	
64-ДТиРДТИ-С от 03.11.2023 возмещение недополученных доходов в связи с организацией перевозок "Волонтеры Победы" и волонтеров "Za Победу"	153	
66-ДТиРДТИ-С от 10.11.2023 возмещение затрат, связанных с обеспечением общественной безопасности	54 324	
67-ДТиРДТИ-С от 10.11.2023 возмещение затрат, связанных с транспортным обслуживанием массовых мероприятий в г. Москве	54 949	
68-ДТиРДТИ-С от 20.11.2023 недополученных доходов, связанных с обеспечением проезда на НГПТ герои	65	
69-ДТиРДТИ-С от 20.11.2023 недополученных доходов, связанных с обеспечением проезда на НГПТ герои	14	
72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	25 792 930	20 139 613
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	788 018	
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	-	140 701
96-ДТиРДТИ-С от 17.11.2022_обеспечение затрат, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС	2 397 618	3 515 403
Соглашение б/н от 07.11.2023 (увеличение УФ) на осуществление капитальных вложений (строительство верфи по адресу: г. Москва, Нагатинская наб, влд. 74)	1 500 000	
финансирование кап. вложений (86.02)	-	40 978
ИТОГО показатель строк 1452, 1531 "Средства бюджетного финансирования" бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023	**92 789 301**	**26 024 638**

В период с 01.01.2023 по 31.12.2023 был произведен возврат денежных средств, полученных ранее в счет государственной помощи:

Договор (соглашение) субсидии	Сумма, тыс. руб.
Средства бюджетного финансирования	
126-ДТиРДТИ-С от 29.09.2021_социальное такси 2021	78 024
2-ДТиРДТИ-С от 25.01.2023 основной договор на 2023 год (частичный возврат аванса)	9 439 154
203-ДТиРДТИ-С от 27.12.2022 на предоставление услуги "социальное такси" 2022 год	53 461
251-ДТиРДТИ-С от 18.12.2019 обеспечение затрат, связанных с транспортным сопровожд. организов-х групп обуч-ся при посещ. музеев и выставочных залов	11 795
X	**9 582 434**
Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера	
124-ДТИРДТИ от 28.10.2019 на приобретение ТС для предоставления услуги "СОЦТАКСИ"	1 427
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	32 906
X	**34 333**
ИТОГО возвращено в течение 2023г.	**9 616 767**

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2022
140-ДТиРДТИ-С от 09.12.2021_приобретение подвижного состава для услуги "социальное такси" 2021 год	98 999	-
178-ДТиРДТИ-С от 20.12.2021_ организация транспортного обслуживания населения речным транспортом 2021	7 444	-
190-ДТиРДТИ-С от 16.12.2022_возмещение затрат, компенсационные перевозки метро	11 880	-
193-ДТиРДТИ-С от 21.12.2022 на обеспечение трансп. обслуживания речным транспортом, содержание и эксплуатацию объектов инфраструктуры речного транспорта	175 236	-
194-ДТиРДТИ-С от 21.12.2022 возмещение затрат, транспортное обслуживание массовых мероприятий в городе Москве в 2022 году	52 032	-
195-ДТиРДТИ-С от 21.12.2022 приобретение ТС РЕНО 2022 "Социальное такси"	99 000	-
196-ДТиРДТИ-С от 22.12.2022 грант для материального поощрения работников	8 302	-
198-ДТиРДТИ-С от 22.12.2022 возмещение затрат, транспортное обеспечение проведения Всероссийской спартакиады между субъектами РФ по летним видам спорта	22 986	-
2-ДТиРДТИ-С от 08.02.2022г._компенсационные перевозки метро	237 860	-
200-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 возмещение затрат, компенсационные перевозки метро	39 813	-
201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки и обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения	26 200	26 200
203-ДТиРДТИ-С от 27.12.2022 на предоставление услуги "социальное такси" 2022 год	379 600	-
208-ДТиРДТИ-С от 28.12.2022 возмещение затрат, организация компенсационных перевозок (маршруты №КМ и №О24)	77 216	-
4-ДТиРДТИ-С от 16.02.2022_ОСНОВНОЙ ДОГОВОР о предоставлении субсидии на 2022г.	45 235 058	-
4/2017 от 25.12.2017 Департамент строительства. Субсидия на ввод в эксплуатацию Некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	-	1 176 755
47-ДТиРДТИ-С от 30.05.2022_возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками (метро)	1 858	-

48-ДТиРДТИ-С от 31.05.2022_проезд сотрудников отдельных федеральных органов исполнительной власти	129 665	-
72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	23 667 226	12 099 920
73-ДТиРДТИ-С от 15.06.2022_компенсационные перевозки метро	56 874	-
78-ДТиРДТИ-С от 26.07.2022_недополученные доходы, связанные с проездом героев	44	-
79-ДТиРДТИ-С от 02.08.2022_возмещение затрат, транспортное обслуживание в рамках реализации мероприятий по охране общественного порядка и обеспечению общественной безопасности	30 001	-
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	1 391 773	-
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	-	173 608
89-ДТиРДТИ-С от 11.10.2022_недополученные доходы, проезд волонтеров	269	-
90-ДТиРДТИ-С от 17.10.2022_возмещение затрат, проведение бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения	27 272	-
93-ДТиРДТИ-С от 03.11.2022_недополученные доходы, перевозка героев	106	-
96-ДТиРДТИ-С от 03.11.2022_обеспечение затрат, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС	1 117 785	1 117 785
финансирование кап. вложений (86.02)	-	40 978
ИТОГО показатель строк 1452, 1531 "Средства бюджетного финансирования" бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022	**72 894 498**	**14 635 246**

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 был произведен возврат денежных средств, полученных ранее в счет государственной помощи:

Договор (соглашение) субсидии	Сумма, тыс. руб.
Средства бюджетного финансирования	
303-ДТиРДТИ-С от 25.01.2021 льготники 2021г.	11 982
X	**11 982**
Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера	
124-ДТИРДТИ от 28.10.2019 на приобретение ТС для предоставления услуги "СОЦТАКСИ"	2 217
248-ДТиРДТИ-С от 16.12.2019 приобретение речных судов	1 010 000
250-ДТиРДТИ-С от 17.12.2019 на приобретение автобусов-амфибий (экскурсионные маршруты)	100 724
X	**1 112 941**
ИТОГО возвращено в течение 2022г.	**1 124 923**

6.14. Информация об участии в совместной деятельности

Совместная деятельность отсутствует.

6.15. Налог на прибыль

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 2023 год отражены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2022	Отчетный период		Сальдо на 31.12.2023
		начислено	погашено	
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	**3 306 817**	**2 678 646**	**491 596**	**5 493 867**
Материалы	0	1	1	0
Основные средства и нематериальные активы	1 544 435	2 675 125	395 894	3 823 666
Основные средства, приобретенные за счет целевого финансирования	107 250	0	19 183	88 067
Переоценка ОС	1 619 272	3 520	63 478	1 559 314
Амортизация актива в форме права пользования	35 860	0	13 040	22 820
Отложенные налоговые активы всего, в том числе:	**3 328 309**	**4 579 178**	**4 645 054**	**3 262 433**
Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	107 250	0	19 183	88 067
Оценочные обязательства по отпускам	495 749	181 159	154 164	522 744
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	0	254 330	0	254 330
Резерв по сомнительным долгам	109 885	0	37 757	72 128
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	62 205	0	6 486	55 719
Убыток налоговый	2 388 986	4 135 275	4 393 693	2 130 568
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	115 127	8 411	21 089	102 449
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	11 135	0	0	11 135
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	473	0	408	65
Резерв под снижение стоимости товаров отгруженных	0	3		3
Арендные обязательства	37 499	0	12 274	25 225

Расшифровка к Отчету о финансовых результатах и расчету текущего налога на прибыль:

тыс. руб.

№п/п	Наименование показателя	2023 год	2022 год
1.	Бухгалтерский убыток до налогообложения	-285 221	-2 904 616
2.	Условный доход по налогу на прибыль	-57 044	-580 923
3.	Постоянный налоговый доход/расход	-170 050	322 498
4.	Налог на прибыль, в том числе:	227 094	258 425
4.1.	Текущий налог на прибыль (стр.2 + стр.3+стр.4.2.)	-176 689	0
4.2.	Отложенный налог на прибыль	403 783	258 425
4.2.1.	Изменение отложенных налоговых активов	22 755	-8 139
4.2.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	381 028	266 564
5.	Прочее	-65 315	-349 332
6.	**Чистая прибыль**	**-123 442**	**-2 995 523**

Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах за 2022 год отражены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2021	Отчетный период		Сальдо на 31.12.2022
		начислено	погашено	
Отложенные налоговые обязательства всего, в т.ч.: *	**2 501 819**	**1 149 520**	**344 522**	**3 306 817**
Основные средства и нематериальные активы	670 277	1 094 570	220 412	1 544 435
Основные средства, приобретенные за счет целевого финансирования	112 541	-	5 291	107 250
Переоценка ОС	1 719 001	6 050	105 779	1 619 272
Амортизация актива в форме права пользования	-	48 900	13 040	35 860
Отложенные налоговые активы, в т.ч.:	**3 567 206**	**4 919 126**	**5 158 023**	**3 328 309**
Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	112 541	-	5 291	107 250
Оценочные обязательства по отпускам	409 071	299 597	212 919	495 749
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	214 468	154 374	368 842	-
Резерв по сомнительным долгам	91 822	19 859	1 796	109 885
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	166 876	8 195	112 866	62 205
Убыток налоговый **	2 462 474	4 356 908	4 430 396	2 388 986
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	98 368	31 268	14 509	115 127
Резерв под снижение стоимости незаверш. производства	11 135	-	-	11 135
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	451	26	4	473
Резерв под снижение стоимости товаров отгруженных	-	-	-	-
Арендные обязательства	-	48 899	11 400	37 499

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.

* в том числе изменение отложенных налоговых обязательств по основным средствам, не учитываемых при расчете текущего налога на прибыль и чистой прибыли отчетного года, но повлиявших на совокупный финансовый результат отчетного года в сумме 1 084 541 тыс. руб.

** уменьшен налоговый актив по налоговому убытку в связи с внесением изменений в расчет по налогу на прибыль прошлых лет, в сумме 279 665 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов и обязательств, учитываемых при расчете текущего налога на прибыль отчетного года, составило 258 425 тыс. руб.

7. Оценка финансового состояния

Стоимость чистых активов на начало 2023 года составила 129 351 548 тыс. руб., на конец 2023 года 160 181 393 тыс. руб.

Состояние финансовой устойчивости характеризуется следующими показателями:
- коэффициент текущей ликвидности равен 3,82.
- коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования равен -3,15.
- коэффициент автономии (финансовой независимости) равен 0,30.

8. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже отражены в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы». В составе долгосрочных активов к продаже числятся объекты основных средств, ожидающие выбытия, а также материальные ценности, оставшиеся от выбытия объектов основных средств или иных внеоборотных активов (металлолом, отработанные шины, прочие аналогичные отходы).

тыс. руб.

Отчетная дата	основные средства, ожидающие выбытия	ДАП	
		ДАП (сч. 41.15)	материальные ценности (металлолом, отработанные шины, прочие аналогичные отходы)
31.12.2023	41 052	115 786	15 513
31.12.2022	186 000	-	17 608

9. 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, формирование совокупного финансового результата периода», 6.13 «Информация о государственной помощи».

В составе информации о связанных сторонах, раскрывается информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу. В состав основного управленческого состава входят: генеральный директор, первые заместители генерального директора. Долгосрочные выплаты отсутствовали.

Выплаты основному управленческому персоналу составили:
- в 2023 г. - 59 466 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат составили - 10 119 тыс. руб.
- в 2022 г. - 52 794 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат составили - 9 262 тыс. руб.

10. Участие в уставном капитале

По состоянию на 31.12.2023 в составе финансовых вложений отражено участие ГУП «Мосгортранс» в уставном капитале обществ:

1. ООО «ЦУА» 100% на сумму 1 230 260 тыс. руб., вклад в уставный капитал в соответствии с Решением № 1 от 29.06.2023.

2. АО "СИТИБАЙК" 51% на сумму 24 995 тыс. руб.:

- акции (50%) были получены на праве хозяйственного ведения - Распоряжение Департамента городского имущества города Москвы от 28.06.2021 № 26711 (депозитарный договор от 02.07.2021 № ДВ/3-000202/230692/21) на сумму 24 505 тыс. руб., 07.07.2021.
- акции (1%) были получены на праве хозяйственного ведения - Распоряжение Департамента городского имущества города Москвы от 29.09.2022 № 55656 (депозитарный договор от 02.07.2021 № ДВ/3-000202/230692/21) на сумму 490 тыс. руб., 29.09.2022.

11. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2023 год:

- 29.01.2024 в учете отражена операция по реализации доли (20%) в уставном капитале ООО "Центр управления активами" договору купли-продажи от 11.01.2024 на сумму 255 023 тыс. руб.

Генеральный директор **Н.А. Асаул**

«___» _____ 2024г.