Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ГУП «Мосгортранс»
за 2025 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 31.12.2025 имеет 15 (Пятнадцать) обособленных подразделений (филиалов). Среднесписочная численность работающих за 2025 составила 24 172 человек, за 2024 составила 22 415 человек. Уменьшение среднесписочной численности предприятия связано с оптимизацией и приостановлением текущей деятельности филиала Центральный, Музей «Московский транспорт» ГУП «Мосгортранс».

Генеральный директор ГУП «Мосгортранс» Асаул Николай Анатольевич.

2. Уставный фонд

По сравнению с 2024 годом уставный фонд по состоянию на 31.12.2025 не изменился и составляет 13 433 390 тыс. руб.

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

По состоянию на 31.12.2025 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 строке 1451 «Средства бюджетного финансирования, предназначенные для инвестиций капитального характера»:

тыс. руб.

ДЕПАРТАМЕНТ ТРАНСПОРТА И РАЗВИТИЯ ДОРОЖНО-ТРАНСПОРТНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ ГОРОДА МОСКВЫ	Плановый срок завершения работ	31.12.2025	31.12.2024
7-АЕГ-ДТИРДТИ-с от 23.12.2019, автостанция Красногвардейская: г. Москва, Ореховый б-р, д. 24, кор.1Г	перенесен на 2026г.	602 819	602 819
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020, спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	перенесен на 2026г.	4 942 707	4 157 774
Соглашение б/н от 11.12.2019, открытая стоянка для филиала Южный в р-не 24 км МКАД	2027г.	408 527	408 527
Соглашение б/н от 07.11.2023, верфь по адресу: г. Москва, Нагатинская наб., влд. 74	2026г.	13 484 750	9 484 750
Всего:	**X**	**19 438 803**	**14 653 870**

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Предприятия за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и от-

четности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее — Минфин России) от 29.07.1998 № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика ГУП «Мосгортранс» для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом от 30.12.2024 № 1434, для целей налогового учета приказом от 30.12.2024 № 1433.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

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.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ГУП «Мосгортранс» за 2025 год.

4. Корректировка сравнительных показателей бухгалтерского баланса

Скорректированы показатели ОФР и ББ 2024 года в связи с пересчетом отложенных налоговых активов и обязательств:

тыс. руб.

Форма бухгалтерской отчетности	Строка	До корректировки	После корректировки	Сумма корректировки
Бухгалтерский баланс	1350	24 452 835	22 731 808	(1 721 027)
Бухгалтерский баланс	1370	16 419 433	18 140 460	1 721 027
Отчет о финансовых результатах	2460	(2 803 267)	(1 082 240)	1 721 027
Отчет о финансовых результатах	2400	(6 941 245)	(5 220 218)	1 721 027
	2530	-	(1 721 027)	(1 721 027)
Отчет об изменении капитала	3230 Добавочный капитал	6 211 025	4 489 998	(1 721 027)
	3230 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	1 721 027	1 721 027

5. Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства

Отсутствует.

6. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности

6.1. Основные средства

К объектам основных средств относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 тыс. руб.

Независимо от стоимости в составе объектов основных средств учитываются объекты, относящиеся к группам: здания, сооружения, транспортные средства.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе объектов основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, являющейся общей суммой связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе объекты основных средств показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и обесценения.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. 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 (ред. от 18.11.2022) «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (далее – Классификатор).

Начисление амортизации не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств).

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 городские – 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 31.12.2025, составила 2 039 тыс. руб.

Информация о переданных (полученных) в аренду основных средствах в 2024-2025 годах представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	9 680 389	9 806 586
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (объекты по договорам аренды, по которым не применяется ФСБУ-25/2018)	38 400 973	38 878 959

Основные средства в течение 2024-2025 гг. в залог не передавались.

Финансовый результат от выбытия основных средств (разница между доходом и расходом, возникшими в результате выбытия) отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

По состоянию на 31.12.2025 остаточная стоимость объектов основных средств, переведенных в долгосрочные активы к продаже составила 131 398 тыс. руб., отражена в разделе II Бухгалтерского баланса по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

В 2026 году Предприятие продолжит передачу транспортных средств (автобусы) в регионы РФ в связи с продолжающимся обновлением подвижного состава.

6.1.2. Обесценение объектов основных средств

Проверка основных средств на обесценение и учет изменения балансовой стоимости вследствие обесценения производится в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2015 № 217н.

На конец отчетного года Предприятие оценивает наличие признаков того, что объекты основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений могут быть обесценены, и в случае, если такие признаки идентифицированы, определяет возмещаемую стоимость единицы, генерирующей денежные потоки (далее – ГЕ).

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия, выделяется одна ГЕ-ГУП «Мосгортранс».

По состоянию на 31.12.2025 Предприятие сделало вывод об отсутствии наличия индикаторов обесценения.

6.1.3. Добавочный капитал

В разделе III «Капитал и резервы» по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» по состоянию на 31.12.2025 раскрыта информация о стоимости имущества, полученного в хозяйственное ведение, с учетом отложенных налогов – 27 224 280 тыс. руб.

тыс. руб.

Период получения имущества	Стоимость имущества (объекты ОС), полученного в хозяйственное ведение в 2024г.	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	Стоимость имущества (объекты ОС, числящиеся в составе недостачи), восстановленного в учете	Выбыло имущество, полученное ранее на праве хозяйственного ведения
2025г.	6 349 269	1 593 350	84 708	133 077

По счету 83 «Добавочный капитал» в 2025 г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника в отчетном периоде, на сумму 6 349 269 в том числе:
- здания на сумму 595 342 тыс. руб.,
- сооружения на сумму 272 459 тыс. руб.,
- машины и оборудование (кроме офисного) на сумму 813 711 тыс. руб.,
- офисное оборудование на сумму 8 360 тыс. руб.,
- транспорт на сумму 142 129 тыс. руб.,
- производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 27 972 тыс. руб.,
- многолетние насаждения на сумму 234 676 тыс. руб.,
- сооружения, относимые к движимому имуществу на сумму 4 217 198 тыс. руб.,
- здания, относимые к движимому имуществу на сумму 37 422 тыс. руб.

На объекты основных средств, введенных в эксплуатацию, начислено отложенное налоговое обязательство в размере 25% - 1 593 350.

По счету 83 «Добавочный капитал» в 2024 г. отражено имущество, полученное в хозяйственное ведение от собственника в отчетном периоде, на сумму 7 809 549 в том числе:
- здания на сумму 1 677 638 тыс. руб.,
- сооружения на сумму 1 590 223 тыс. руб.,
- машины и оборудование (кроме офисного) на сумму 945 478 тыс. руб.,
- транспорт на сумму 56 873 тыс. руб.,
- производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 94 890 тыс. руб.,
- сооружения, относимые к движимому имуществу на 3 441 301 тыс. руб.,
- товарно-материальные ценности 3 146 тыс. руб.

На объекты основных средств, введенных в эксплуатацию, начислено отложенное налоговое обязательство в размере 20% - 1 605 743 тыс. руб.

6.2. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов (далее – НМА) учитываются объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

В бухгалтерском балансе НМА отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации НМА осуществляется линейным способом. Срок полезного использования НМА 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 НМА, которые принадлежат Предприятию:

- строка 1110 формы №1 Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 составила 1 123 517 тыс. руб. Из них незавершенные капитальные вложения (счет "Приобретение нематериальных активов") составили 864 096 тыс. руб.,
- строка 1110 формы №1 Бухгалтерский баланс на 31.12.2024 составила 926 571 тыс. руб. Из них незавершенные капитальные вложения (счет "Приобретение нематериальных активов") составили 555 391 тыс. руб.

Основной объект, числящийся в составе незавершенных капитальных вложений:

- Единая автоматизированная система управления финансово-хозяйственной деятельностью (ЕАСУ ФХД) на сумму 544 228 тыс. руб.

6.3. Вложения во внеоборотные активы (незавершенные капитальные вложения)

Капитальные вложения в НМА - это затраты на приобретение, создание НМА, в том числе в результате выполнения НИОКиТР, и улучшение объектов НМА. Для признания капвложений должны выполняться определенные условия (п. п. 5, 6, 17.3 ФСБУ 26/2020).

Первоначальную стоимость НМА в бухгалтерском учете считают равной сумме завершенных капвложений в соответствующий объект (п. 13 ФСБУ 14/2022, п. 18 ФСБУ 26/2020).

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

По состоянию на 31.12.2025 незавершенные капитальные вложения составляют 6 696 047 тыс. руб., из них:

- 3 202 475 тыс. руб. здания;
- 1 743 174 тыс. руб. сооружения;
- 885 761 тыс. руб. машины и оборудование;
- 843 588 тыс. руб. транспорт;
- 20 684 тыс. руб. инвентарь;

- 365 тыс. руб. земельные участки;

По состоянию на 31.12.2025 начислен резерв в размере 293 982 тыс. руб.:

* здания – 114 770 тыс. руб.
* сооружения – 76 067 тыс. руб.
* машины и оборудования – 69 882 тыс. руб.
* транспорт – 33 263 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 незавершенные капитальные вложения составляют 5 580 232 тыс. руб., из них:

- 555 391 тыс. руб. незаконченные операции по приобретению НМА (строка 1111 ф1);
- 2 089 416 тыс. руб. здания;
- 2 822 352 тыс. руб. сооружения;
- 583 469 тыс. руб. машины и оборудование;
- 72 872 тыс. руб. транспорт;
- 11 466 тыс. руб. инвентарь;
- 505 тыс. руб. другие виды;
- 152 тыс. руб. земельные участки.

По состоянию на 31.12.2024 начислен резерв в размере 339 364 тыс. руб.:

* здания – 147 826 тыс. руб.
* сооружения – 81 491 тыс. руб.
* машины и оборудования – 76 784 тыс. руб.
* транспорт – 33 263 тыс. руб.

6.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется централизованно в сумме фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 составляют 1 661 700 тыс. руб.

- акции АО «Ситибайк» – 24 995 тыс. руб.,
- вклад в уставный капитал ООО "ПЕРСПЕКТИВА РЕНОВАЦИИ СИЛИКАТНЫЙ" – отражена задолженность ГУП «Мосгортранс» по взносу в уставный капитал на основании Решения № 1 от 22.07.2024 – 33 705 тыс. руб.,
- вклад в уставный капитал ООО «МСК» - 1 603 000 тыс. руб. (Решение №1 от 23.09.2025 сумма 200 000 тыс. руб., Решение № 6 от 12.11.2025 на сумму 1 403 000 тыс. руб.).

В 2024 году согласно условиям договора купли-продажи доли (20%) в уставном капитале ООО "ЦУА" от 11.01.2024 отражена реализация финансовых вложений в размере 246 052 тыс. руб. (запись в ЕГРЮЛ 29.01.2024). В июне 2024 года отражена продажа доли в размере 80% на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО "ЦУА" б/н от 04.06.2024 в размере 984 208 тыс. руб. (запись в ЕГРЮЛ 07.06.2024).

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 не создавался в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Способ оценки финансовых вложений при выбытии изложен в п. 3.9.5 Положения об Учетной политике для целей бухгалтерского учета ГУП «Мосгортранс»: «При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость формируется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений».

6.5. Запасы

Запасами признаются активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла Предприятия, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/ изготовление.

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

Запасы в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются за минусом созданного в отношении данных запасов резерва под обесценение запасов во II разделе Бухгалтерского баланса, строке 1210 «Запасы».

В 2025 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2025 начислен на сумму 844 222 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 25 346 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 10 479 тыс. руб.

В 2024 году резерв под снижение стоимости сырья и материалов по состоянию на 31.12.2024 начислен на сумму 1 102 915 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства на сумму 26 960 тыс. руб., резерв под снижение стоимости готовой продукции 362 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

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2025 числятся:

- объекты основных средств, ожидающие выбытия, остаточная стоимость данных объектов составила 131 398 тыс. руб.,
- отходы и металлолом на сумму 6 075 тыс. руб.,
- имущество на сумму 173 023 тыс. руб. (процесс согласования передачи имущества в ЛНР Департаментом городского имущества города Москвы),
- страховые полюса 146 970 тыс. руб.,
- расходы будущих периодов менее 12 мес. на сумму 32 042 тыс. руб.

6.7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В 2024 - 2025 гг. кредиты и займы не привлекались.

По состоянию на 31.12.2025 остатки по кредитным и заемным обязательствам отсутствуют.

6.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы, составляющие 5% и более от общей суммы 2023 - 2024 годы

тыс. руб.

Наименование статьи	2025 год	2024 год
Доходы всего, в т.ч.:	57 477 008	41 767 522
от перевозки пассажиров на наземном городском пассажирском транспорте	31 019 455	37 852 597
от перевозки по контракту транспортной работы	26 457 553	-
Расходы всего, в т.ч.:	102 748 122	89 399 131
от перевозки пассажиров на наземном городском пассажирском транспорте	71 729 377	79 915 562
от перевозки по контракту транспортной работы	31 018 745	-

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.

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2024 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2024г. (стр.2110))	Расходы за 2024 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2024г. (стр. 2120, 2210, 2220))
Основной вид деятельности, в том числе:	**41 568 603**	**87 197 733**
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность)	37 852 597	79 915 562
услуги по перевозке пассажиров (коммерческие перевозки по контракту транспортной работы)	3 399 862	3 252 265
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	281 219	3 316 622
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Социальное такси" инвалидов и многодетных семей)	12 799	648 296
паромные перевозки (заказная деятельность)	22 126	64 988
Прочая деятельность, в том числе:	**197 275**	**2 165 171**
предоставления места для размещения рекламы	8 935	9 114
услуги автотранспорта	40 456	96 680
услуги стоянки	11 611	8 948
услуги по мойке автомашин	5 959	7 260
услуги предрейсовых осмотров	5 825	5 435
услуги по использованию инфраструктуры	4 893	5 093
услуги складирования и хранения	9	22 009
услуги по ремонту автотранспортных средств	213	178
услуги мотошколы	16 165	98 757
услуги по информационному обслуживанию АСКП	6 919	3 626
услуги по предоставлению места для проживания	-	-

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2024 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2024г. (стр.2110))	Расходы за 2024 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2024г. (стр. 2120, 2210, 2220))
услуги обучения	8 946	76 446
гарантийный ремонт	-	-
услуги по техническому обслуживанию объектов	13	10
услуги по реализации карт "Тройка" без залога	-	180
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	2 438	740
услуги для сторонних организаций	45 258	11 188
услуги музея	5 421	114 979
услуги речного вокзала	34 120	1 379 098
услуги речного транспорта	94	325 430
Деятельность по объектам обслуживающих производств и хозяйств в том числе:	**1 644**	**36 227**
услуги физкультурно-оздоровительного комплекса	1 644	8 236
услуги домов отдыха	-	4 356
услуги по предоставлению стадионов	-	23 635

тыс. руб.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2025 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2025г. (стр.2110))	Расходы за 2025 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2025г. (стр. 2120, 2220))
Основной вид деятельности, в том числе:	**57 778 626**	**106 960 718**
услуги по перевозке пассажиров (муниципальная деятельность):	31 019 455	71 729 377
в том числе услуги по перевозке пассажиров (совместная деятельность)	0	0
услуги по перевозке пассажиров (коммерческие перевозки по контракту транспортной работы)	26 457 553	31 018 745
услуги по перевозке пассажиров (заказная деятельность)	270 152	3 460 535
услуги по перевозке пассажиров (по программе "Социальное такси" инвалидов и многодетных семей)	12 549	687 208
паромные перевозки (заказная деятельность)	18 917	64 852
Прочая деятельность, в том числе:	**302 478**	**3 031 589**
предоставления места для размещения рекламы	10 769	11 693
услуги автотранспорта	60 024	108 075
услуги стоянки	7 265	2 598
услуги по мойке автомашин	0	0
услуги предрейсовых осмотров	4 230	3 336
услуги по использованию инфраструктуры	734	316
услуги складирования и хранения	0	14 872
услуги по ремонту автотранспортных средств	74	51
услуги мотошколы	21 992	105 699
услуги по информационному обслуживанию АСКП	6 204	4 568
услуги по предоставлению места для проживания	0	0
услуги обучения	9 603	96 479
гарантийный ремонт	0	0
услуги по техническому обслуживанию объектов	0	0
услуги по реализации карт "Тройка" без залога	0	0
услуги по демонтажу и монтажу павильонов городского пассажирского транспорта	3 637	3 143
услуги для сторонних организаций	128 127	134 760

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»	Доходы за 2025 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2025г. (стр.2110))	Расходы за 2025 год («Отчет о финансовых результатах» за январь – декабрь 2025г. (стр. 2120, 2220))
услуги музея	8 287	119 034
услуги речного вокзала	41 466	1 988 554
услуги речного транспорта	68	438 410
Деятельность по объектам обслуживающих производств и хозяйств в том числе:	**1 849**	**65 081**
услуги физкультурно-оздоровительного комплекса	1 849	26 121
услуги домов отдыха	0	0
услуги по предоставлению стадионов	0	38 960

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

тыс. руб.

Статья прочих расходов	за январь – декабрь 2024г.	за январь – декабрь 2025г.
Прочие расходы, всего:	**8 128 513**	**6 491 424**
Расходы, связанные со списанием основных средств, в том числе:	**136 792**	**69 724**
- разборка, резка основных средств	80 213	40 052
- остаточная стоимость объектов основных средств при выбытии	56 579	29 671
Расходы, связанные с реализацией основных средств, в том числе:	**28 484**	**117**
- расходы, связанные с реализацией	-	117
- остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества	28 484	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	**124 907**	**66 071**
- черного металлолома	47 837	37 896
- отходов цветного металлолома	15 492	26 268
- отходов драгоценных металлов	3	8
- отработанных аккумуляторов	-	-
- отработанных масел	1 179	791
- макулатуры	-	48
- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	59 291	-
- отработанных шин	1 105	1 060
- топлива	-	-
- трудовых книжек , вкладышей	-	-
Расходы на содержание переданного по договору аренды (лизинга) имущества (включая амортизацию по этому имуществу)	**102 330**	**122 377**
- суммы начисленной амортизации по основным средствам	50 576	40 137
- расходы на содержание имущества, переданного в аренду	51 754	82 240
Расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида	-	-
Отрицательная курсовая разница, возникающая от переоценки обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте	-	-
Суммовая разница	-	-
Отрицательная разница, образующаяся вследствие отклонений курса покупки (продажи) иностранной валюты от курса ЦБ РФ	-	-
Расходы от результатов переоценки основных средств	1 172 026	-
Суммы сформированных резервов по сомнительным долгам	584 422	638 370

Статья прочих расходов	за январь – декабрь 2024г.	за январь – декабрь 2025г.
Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией производственных мощностей и объектов, затраты на содержание законсервированных производственных мощностей	2 144	62
Судебные расходы и арбитражные сборы (госпошлина)	8 477	38 417
Затраты по аннулированным производственным заказам	-	-
Расходы по операциям с тарой	-	-
Признанные должником или присужденные арбитражам штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	30 076	89 343
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	19 541	15 066
Расходы по выплатам за увечье	12 538	12 248
Расходы, связанные со страховыми возмещениями (в том числе с удержанием части страховой суммы при ее возврате в связи с расторжением договора страхования)	70	307
Услуги банков	169 935	214 227
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	883	10
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	3 025	1 455
Списание спецодежды и корпоративной одежды непригодной для использования	1 565	4
Списание неликвидных ТМЦ	8 790	1 863
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	187 192	116 001
Убытки от списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	113	-
Убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	272 727	370 296
Расходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	1 102 915	1 837 319
Расходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	362	13 123
Расходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	43 545	-
Расходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	-	-
Расходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	339 365	9 775
Расходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	26 960	52 786
Расходы в виде обесценения основных средств	1 172 166	42 881
Расходы на уплату членских взносов	40 155	776
Расходы от совместной деятельности	-	-
Обесценение недостач и потерь	-	2 660
Погрешность расчета себестоимости	-	- 11
Расходы в виде безвозмездно переданных денежных средств и (или) иного имущества	160 350	494 602
Расходы в соответствии с Коллективным договором	852 188	1 436 521
Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	1 209 614	845 034
Обесценение недостач и потерь	314 856	1

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

тыс. руб.

Статья прочих доходов	за январь – декабрь 2024г.	за январь – декабрь 2025г.
Прочие доходы, всего:	**50 241 131**	**55 825 265**
Доходы от списания основных средств, в том числе:	115 446	68 591
- от реализации амортизируемого имущества	44 551	11 861
- от стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже и разборке основных средств	70 895	56 730
Выручка от реализации прочего имущества, в том числе:	1 358 799	67 035
- черного металлолома	48 005	36 893
- отходов цветного металлолома	16 631	28 159
- отходов драгоценных металлов	3	8
- отработанных аккумуляторов	-	-
- отработанных масел	1 226	791
- макулатуры	-	48
- материалов, запчастей, корпоративной одежды, спецодежды, активов	1 291 742	-
- отработанных шин	1 105	1 060
- топлива	-	-
- трудовых книжек , вкладышей	87	77
От долевого участия в других организациях	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	465 203	499 198
Кредит. задолженность, списанная в связи с истечением срока исковой давности	14 922	5 539
Признанные должником или присужденные судом штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	221 278	147 283
В виде безвозмездно полученного имущества	41 732	13 222
Субсидия на компенсацию расходов, связанных с предоставлением транспортных услуг	31 560 785	33 420 213
Субсидия на возмещение затрат на обеспечение условий коллективного договора	811 502	854 878
Субсидия работодателям, принявшим на работу граждан, зарегистрированных в органах службы занятости	161	-
Субсидия на финансовое обеспечение затрат, связанных с предоставлением услуги «Социальное такси» инвалидам и многодетным семьям	419 200	379 600
Субсидия на осуществление мероприятий, направленных на обеспечение транспортного обслуживания населения речным транспортом, содержание и эксплуатацию объектов инфраструктуры речного транспорта	869 797	1 187 903
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	66 774	203 295
Доходы в виде стоимости излишков товарно-материальных ценностей, основных средств и денежных средств, выявленных при инвентаризации	2 010	27 882
Возмещение убытков или ущерба	54 307	201 754
Положительная курсовая разница, образующаяся вследствие отклонения курса покупки (продажи) иностранной валюты от официального курса ЦБ РФ	2	-
Положительная курсовая разница, возникающая от переоценки имущества в виде обязательств (требований), стоимость которых выражена в иностранной валюте	-	-
Субсидия на расходы, связанные с внесением вклада в уставный капитал	-	1 603 000
В виде сумм восстановленных резервов, расходы на формирование которых были приняты в составе расходов	275 373	614 106
Доходы в сумме начисления амортизации основных средств, полученных за счет целевого финансирования	43 095	23 321
- начисленная амортизация по объектам основных средств, полученных за счет целевого финансирования (2022г. в части ЭКС филиалов)	23 235	

Статья прочих доходов	за январь – декабрь 2024г.	за январь – декабрь 2025г.
- остаточная стоимость объектов основных средств, полученных за счет целевого финансирования (2022г. в части ЭКС филиалов)	19 860	
Доходы в сумме начисленной амортизации объектов основных средств, приобретенным за счет субсидии	12 408 098	13 633 119
- начисленная амортизация по объектам основных средств, приобретенным за счет субсидии	12 404 657	
- остаточная стоимость объектов основных средств, приобретенных ранее за счет субсидии	3 441	
Доходы в сумме активов, приобретенных за счет субсидий	194 052	10
Доходы от результатов переоценки основных средств	-	-
В виде сумм, связанных со страховыми возмещениями	226 194	278 115
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости путевок	6	-
В виде сумм, связанных с возмещением госпошлины	3 213	4 280
В виде сумм, связанных с возмещением транспортного налога	-	-
В виде сумм, связанных с возмещением время прохождения военных сборов	-	45
В виде сумм, полученных от упущенной выгоды	17 325	5 273
В виде сумм неиспользованной части стоимости проезда по смарт-картам	-	-
В виде сумм, полученных за бланки проездных билетов	1	-
В виде сумм залоговой стоимости	330	6 527
В виде сумм, связанных с возмещением стоимости обучения	20 959	18 581
В виде сумм, связанных с финансированием СФР мероприятий	34 320	42 185
В виде сумм, полученных от горкома профсоюза	-	-
В виде агентского вознаграждения	62	62
В виде сумм, полученных от оказания услуг сторонним организациям	-	-
Доходы в виде суммы восстановленного резерва по годовому вознаграждению	-	168 503
Доходы в виде резерва под снижение стоимости сырья и материалов	512 264	2 095 651
Доходы в виде резерва под снижение стоимости готовой продукции	325	3 066
Доходы в виде резерва под снижение стоимости товаров отгруженных	-	43 545
Доходы в виде резерва под обесценение финансовых вложений	-	-
Доходы в виде резерва по незавершенным капитальным вложениям	278 594	55 156
Доходы в виде резерва под снижение стоимости незавершенного производства	55 673	54 761
Доходы в виде обесценения основных средств	43 866	28 036
Доходы в виде сумм, связанных с финансированием СФР путевок для оздоровления работников пред пенсионного возраста	12 307	6 330
Доходы по изъятию имущества, полученного на праве хозяйственного ведения (остаточная стоимость)	5 634	-
Доходы, связанные с выбытием права пользования актива	14 008	-
Доходы от совместной деятельности	93 514	39 751
Обесценение недостач и потерь	-	25 504
Доходы по договорам переуступки права требования	-	-

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 2025г.	за январь – декабрь 2024г.
под снижение стоимости сырья и материалов	258 332	(590 651)
под снижение стоимости готовой продукции	(10 117)	(37)
по незавершенным капитальным вложениям	45 381	(60 771)
по сомнительным долгам	(24 264)	(309 049)
под снижение стоимости незавершенного производства	1 975	28 713
под снижение стоимости товаров отгруженных	43 545	(43 545)
Доходы в виде обесценения основных средств	(14 845)	(1 128 300)
Обесценение недостач и потерь	22 844	-

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 31.12.2025 и изменениях в течение 2025 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 2024-2025гг.».

Увеличение доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2024 вызвано выделением целевой субсидии на обновление подвижного состава.

Расшифровка доходов будущих периодов 2023-2024г.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 31.12.2024		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025	
		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):	481 442	129 433 140	63 761 016	39 355 004	868 356	149 646 300
1.1.	**194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 "социальное такси" 2023г.**	1 944	0	2	1 946	0	0
1.2.	**субсидия на приобретение основных средств:**	0	24 732 490	36 296 179	21 266 190	0	35 956 541
1.2.1.	*51-ДТиРДТИ-С от 04.08.2023 на тех.присоединение к сетям центр. электроснабжения, водоснабжения и водоотведения причалов*	*0*	*1 166 968*	*296 393*	*47 181*	*0*	*1 416 180*
1.2.2.	*72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.*	*0*	*1 902 969*	*1 902 969*	*0*	*0*	*0*
1.2.3.	*82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.*	*0*	*140 702*	*0*	*0*	*0*	*140 702*
1.2.4.	*96-ДТиРДТИ-С от 03.11.2022 обеспечение затрат , связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС*	*0*	*5 608 763*	*1 540 000*	*408 295*	*0*	*6 740 468*
1.2.5.	*110-ДТиРДТИ-С от 16.12.2024 финансовое обеспечение затрат, связанных с обновлением подвижного состава*	*0*	*15 411 508*	*29 415 060*	*19 731 714*	*0*	*25 094 854*
1.2.6.	*180-ДТиРДТИ-С от 26.12.2024 обеспечение функционирования и развития системы альтернативной навигации НГПГ*	*0*	*0*	*1 740 533*	*0*	*0*	*1 740 533*
1.2.7.	*36-ДТиРДТИ-С от 10.06.2025 субсидия на реализацию мероприятий, связанных с созданием инфраструктуры на территории: г. Москва, Рябиновая ул., вл.38*	*0*	*0*	*162 800*	*0*	*0*	*162 800*
1.2.8.	*53-ДТиРДТИ-С от 08.07.2025 субсидия на развитие инфраструктуры территории, прилегающей к Северному речному вокзалу*	*0*	*0*	*1 088 970*	*1 079 000*	*0*	*9 970*
1.2.9.	*80-ДТиРДТИ-С от 22.09.2025 благоустройство ОРП с установкой модульных зданий конечных станций НГПС*	*0*	*0*	*94 513*	*0*	*0*	*94 513*
1.2.10.	*94-ДТиРДТИ-С от 14.11.2025 на реализацию мероприятий, связанных с развитием речной маршрутной сети, в т.ч. с запуском производства судов*	*0*	*0*	*54 941*	*0*	*0*	*54 941*
1.2.11.	*123-ДТиРДТИ-С от 23.12.2024 на реализацию мероприятий, связанных с развитием территории парка Северного речного вокзала*	*0*	*501 580*	*0*	*0*	*0*	*501 580*
1.3.	**остаточная стоимость объектов основных средств, приобретенных за счет субсидии (подвижной состав)**	*0*	104 005 806	22 553 490	13 660 469	0	112 898 827
1.4.	**Субсидия на компенсацию затрат по отдельным распоряжениям**	*479 498*	0	*4 911 345*	4 422 487	868 356	100 000
1.4.1.	*114-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание организованных групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов*	*0*	*0*	*481 973*	*481 973*	*0*	*0*
1.4.2.	*115-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, предоставление подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения*	*0*	*0*	*108 037*	*108 037*	*0*	*0*
1.4.3.	*116-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание для обеспечения мобилизационных мероприятий*	*0*	*0*	*301 622*	*301 622*	*0*	*0*
1.4.4.	*117-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание сотрудников ГКУ "Социальное казначейство"*	*0*	*0*	*81 343*	*81 343*	*0*	*0*
1.4.5.	*118-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание мероприятий, направленных на обеспечение безопасности*	*0*	*0*	*76 642*	*76 642*	*0*	*0*
1.4.6.	*120-ДТиРДТИ-С от 15.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание массовых мероприятий*	*0*	*0*	*67 444*	*67 444*	*0*	*0*
1.4.7.	*121-ДТиРДТИ-С от 16.12.2025 возмещение затрат, компенсационные перевозки метро*	*0*	*0*	*10 751*	*10 751*	*0*	*0*
1.4.8.	*125-ДТиРДТИ-С от 19.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание Международного музыкального конкурса "Интерпедение" в 2025 году*	*0*	*0*	*8 321*	*8 321*	*0*	*0*
1.4.9.	*166-ДТиРДТИ-С от 25.12.2025 транспортное обслуживание при оказании безвозмездной помощи*	*0*	*0*	*17 871*	*17 871*	*0*	*0*
.4.10.	*173-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 компенсационные перевозки метро*	*0*	*0*	*9 504*	*9 504*	*0*	*0*
.4.11.	*177-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при организации отдыха и оздоровления детей в рамках межрегионального сотрудничества*	*0*	*0*	*80 851*	*80 851*	*0*	*0*
.4.12.	*178-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при организации мобилизационных мероприятий*	*0*	*0*	*64 501*	*64 501*	*0*	*0*
.4.13.	*179-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при выполнении задач по охране общественного порядка*	*0*	*0*	*146 883*	*146 883*	*0*	*0*
4.14.	*201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения*	*13 508*	*0*	*0*	*0*	*13 508*	*0*
4.15.	*213-ДТиРДТИ-С от 24.12.2024 компенсационные перевозки на период временного закрытия движения трамваев*	*0*	*0*	*2 535*	*2 535*	*0*	*0*
4.16.	*51-ДТиРДТИ-С от 26.06.2025 субсидия на транспортное обслуживание населения речным транспортом, содерж. и эксп-ю объектов инфрас-ры речного транспорта*	*0*	*0*	*1 187 903*	*1 187 903*	*0*	*0*
4.17.	*62-ДТиРДТИ-С от 19.08.2024 грант на осуществление отдельных единовременных и ежемесячных выплат работникам*	*465 990*	*0*	*0*	*139 142*	*326 848*	*0*
4.18.	*84-ДТиРДТИ-С от 29.09.2025 возмещение затра, связанных с компенсационными перевозками метро*	*0*	*0*	*7 214*	*7 214*	*0*	*0*
4.19.	*93-ДТиРДТИ-С от 13.11.2025 на реализацию мероприятий, связанных с обеспеч. функционирования речн.транспорта, в т.ч. внесение вкладов в УК ООО "МСК"*	*0*	*0*	*2 131 000*	*1 603 000*	*528 000*	*0*
4.20.	*99-ДТиРДТИ-С от 25.11.2025 грант для материального поощрения*	*0*	*0*	*26 950*	*26 950*	*0*	*0*
4.21.	*95-ДТиРДТИ-С от 19.11.2025 разработка проекта и строительство судна типа "Москва 3.0" (увеличение уставного фонда)*	*0*	*0*	*100 000*	*0*	*0*	*100 000*
.5.	**субсидия на финансирование основных средств некапитального характера (дог. 4/2017 от 25.12.2017)**	0	653 867	0	3 912	0	649 955
.6.	**прочие, в т.ч.:**	0	40 977	0	0	0	40 977
5.1.	*финансирование капитальных вложений*	*0*	*40 977*	*0*	*0*	*0*	*40 977*

6.9.2. Расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов"

тыс. руб.

Раздел II Бухгалтерского баланса, строка 1260 «Прочие оборотные активы»	Сальдо на 31.12.2024	Изменение за период	Сальдо на 31.12.2025
Yclients. Простое (неисключительное) право на использование программного обеспечения обучающе-контро	156	-125	31
Выпуск сертификата(ов) GlobalSigh DomainSSL Wildcard MOSGORTRANS.RU, MOSGORTRANS.COM	1	-1	0
Лицензия "Программа: "Смета.ру" "	390	-390	0
Лицензия на 12 мес. на право исп-я программы для ЭВМ "Программа:"Smeta.ru"версия 11" (подряд. способ)	2 210	-2 210	0
Лицензия на 12 мес. на право исполь-я программы для ЭВМ "Программа:"Smeta.ru"версия 11" (хоз.способ)	530	-530	0
Лицензия на право использования услуги по предоставлению неисключительной лицензии к программе Смета	615	-615	0
Лицензия ООО «Дженерал Смета» дог.№239838-24 от 26.11.2024	310	-310	0
Неисключительная лицензия на право использования "Программа: Смета.ру"	687	-687	0
Олимпокс. Простые (неисключительные) права на использование ПО обучающе-контролирующей системы	0	25	25
Программа ЭВМ Программа "Смета.ру" версия 11	308	-308	0
ООО "ВИЗУМ", договор МГТ0182-25 от 11.11.2025	337	26 875	27 212
Раздел I Бухгалтерского баланса, строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»	**Сальдо на 31.12.2024**	**Изменение за период**	**Сальдо на 31.12.2025**
Услуга по предоставлению доступа к программному продукту "Актион 360". Цифровая бухгалтерия	7 754	-2 979	4 775

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 на 31.12.2025 по строке 4215 «Субсидия, направленная на Фонд развития предприятия» в размере 41 901 937 тыс. руб., на 31.12.2024 по строке 4215 «Субсидия, направленная на Фонд развития предприятия» в размере 46 486 497 тыс. руб., согласно ПБУ 4/99 (п. 11).

Увязка сумм отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	2023	2024	2025
Денежные средства и денежные эквиваленты стр. 1250 Бухгалтерского баланса	20 451 521	36 788 638	35 798 299
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов стр. 4450-4500 Отчета о движении денежных средств	20 451 521	36 788 638	35 798 299

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 у Предприятия имеются остатки денежных средств, находящиеся на счетах в Департаменте финансов г. Москвы в размере 18 718 418,88 тыс. руб. и 21 545 387,54 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	2024 год	2025 год
Возмещение ущерба (в т.ч. выплаты по исполнительным листам)	108 229	163 287
Услуги банка	154 886	199 811
Материальная помощь	9 627	10 264
Пени, штрафы, неустойки, расчеты по претензиям	87 046	103 313
Расчеты с подотчетными лицами	28 147	36 776
Плата за аренду земельного участка	89 549	151 121
Квотирование рабочих мест	71 271	83 790
Прочие налоги и сборы, экологические платежи, ЕНП	43 249	17 939
Прочие выплаты	76 813	53 151
Членские взносы	9 275	2 300
Компенсации (мед. комиссия, молоко, проезд, проживание, спецодежду)	115 882	761 937
Платежи на осуществление спортивных и культурно-массовых мероприятий	49 398	126 818
Путевки (отдых)	14 098	2 969
Возврат обеспечения исполнения договоров	137 874	118 358
Государственная пошлина	14 313	52 730
Стипендия	49 083	114 024
Доход сторонних организаций за перевезенных пассажиров по льготным билетам	704 283	5 852 532
Вклад в имущество	362 200	353 700
Возврат субсидии	33	1 037 870
Итого	**2 125 256**	**9 242 690**

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

6.11.1 Оценочные обязательства, резервы

По состоянию на 31.12.2025 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 3 310 383 тыс. руб.;
- на выплату годового вознаграждения сформировано в размере 1 705 785 тыс. руб. (с учетом суммы восстановленного резерва (факт выплаты);
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 844 222 тыс. руб.;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 10 479 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 293 982 тыс. руб.;
- резерв по незавершенному производству в размере 25 346 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 сформировано:
* оценочное обязательство:
- на оплату отпусков в размере 3 314 232 тыс. руб.;
- на выплату годового вознаграждения сформировано в размере 1 472 214 тыс. руб.;
* резервы:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 1 102 915 тыс. руб.;
- резерв под снижение стоимости готовой продукции в размере 362 тыс. руб.;
- резерв по незавершенным капитальным вложениям в размере 339 364 тыс. руб.;
- резерв по незавершенному производству в размере 26 960 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 Предприятие 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 31.12.2025 в связи с нарушением исполнения условий договоров Предприятие предъявило претензии контрагентам на общую сумму 122 141 тыс. руб. (счет 76.02.3 «Претензии выставленные (не признанные)», которые на отчетную дату не признаны контрагентами.

Предъявленная, но не признанная дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.
ООО "АЛЬМАКОРГРУП"	78 208
ООО "БИЗНЕС АВТО"	34
ООО "ГАРПИКС"	4 510
ООО "ГЕОКОМ-СТРОЙ"	15 602
ООО "М-КЕМ"	28
ООО "ПРОЕКТИР"	140
ООО "ПРОМТЕХАУДИТ"	11
ООО "ПХМ"	1 263
ООО "САТУРН"	277

Предъявленная, но не признанная дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.
ООО "СОДАС"	15 198
ООО "ССБ"	2 255
ООО "СТРОЙСТАНДАРТ СЕРВИС"	3 145
ООО "ТОБ"	100
ООО «ТСБ»	1 370
	122 141

6.12. Чистая прибыль (убыток)

В 2024 году предприятием получен убыток в размере 1 239 230 тыс. руб., в 2024 году предприятием получен убыток в размере 6 941 245 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 01.01.2024 по 31.12.2024 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
103-ДТиРДТИ-С от 12.12.2024 недополученные доходы от проезда героев	140	-
104-ДТиРДТИ-С от 12.12.2024 недополученные доходы от проезда героев	33	-
11-ДТиРДТИ-С от 08.04.2024 возмещение недополученных доходов, связанных с обеспечением проезда на НГПТ сотрудников МВД	39 396	-
110-ДТиРДТИ-С от 16.12.2024 финансовое обеспечение затрат, связанных с обновлением подвижного состава	15 411 508	15 411 508
116-ДТиРДТИ-С от 18.12.2024 недополученные доходы от проезда работников МВД	77 287	-
117-ДТиРДТИ-С от 18.12.2024 недополученные доходы от проезда служащих налоговых органов по г. Москве	8 384	-
123-ДТиРДТИ-С от 23.12.2024 на реализацию мероприятий, связанных с развитием территории парка Северного речного вокзала	501 580	501 580
135-ДТиРДТИ-С от 19.12.2023 грант для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс"	-	-
194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 "социальное такси" 2023г.	379 600	1 944
201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки и обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения	-	13 508
21-ДТиРДТИ-С от 24.05.2024_возмещение затрат по обеспечению транспортного сопровождения групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов	649 195	-
212-ДТиРДТИ-С от 24.12.2024 компенсационные перевозки метро	17 224	-
213-ДТиРДТИ-С от 24.12.2024 компенсационные перевозки на период временного закрытия движения трамваев	63 467	-
25-ДТиРДТИ-С от 27.06.2023 возмещение затрат по предоставлению подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения	53 928	-
4/2017 от 25.12.2017 Депстрой. Субсидия на ввод в эксплуатацию Некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	-	653 867
41-ДТиРДТИ-С от 06.06.2024 о предоставлении в 2024 году гранта для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс"	5 304	-
42-ДТиРДТИ-С от 11.06.2024 на приобретение подвижного состава, используемого для предоставления услуги «социальное такси»	95 657	-
46-ДТиРДТИ-С от 17.06.2024_возмещение затрат, связанных с организацией ком-	23 926	-

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
пенсационных перевозок пассажиров (метро)		
5-ДТиРДТИ-С от 29.01.2024 основной договор субсидии на 2024 год	48 972 855	-
51-ДТиРДТИ-С от 04.08.2023 на тех. присоединение к сетям центр. электроснабжения, водоснабжения и водоотведения причалов	112 521	1 166 968
55-ДТиРДТИ-С от 26.07.2024 возмещение затрат, связанных с организацией транспортного обслуживания для обеспечения моб. перевозок	319 295	-
56-ДТиРДТИ-С от 26.07.2024 возмещение затрат - транспортное обслуживание работников медицинских организаций к месту работы и обратно	17 511	-
57-ДТиРДТИ-С от 29.07.2024 возмещение затрат - трансп. обслуживание мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в рамках межрегион. сотрудничества	152 367	-
59-ДТиРДТИ-С от 26.09.2023 возмещение затрат, связанных с обеспечением транспортного сопровождения обучающихся	121 382	-
62-ДТиРДТИ-С от 19.08.2024_грант на осуществление отдельных единовременных и ежемесячных выплат работникам	707 025	465 990
72-ДТиРДТИ-С от 25.06.2020 на приобретение подвижного состава в 2020г.	18 601 334	1 902 970
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	1 149 930	-
80-ДТиРДТИ-С от 29.08.2024_возмещение затрат по предоставлению подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения	143 490	-
81-ДТиРДТИ-С от 03.09.2024_возмещение затрат - транспортное обслуживание мероприятий, направленных на обеспечение безопасности	62 520	-
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	-	140 702
83-ДТиРДТИ-С от 03.10.2024 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками	2 235	-
84-ДТиРДТИ-С от 07.10.2024 возмещение недополученных доходов (волонтеры, сопровождение мероприятий ко Дню победы)	39	-
85-ДТиРДТИ-С от 14.10.2024 возмещение затрат - транспортное обслуживание мероприятий, направленных на обеспечение безопасности	131 807	-
88-ДТиРДТИ-С от 15.10.2024 транспортное обслуживание населения речным транспортом, содержание и эксплуатация объектов инфраструктуры речного транспорт	869 797	-
89-ДТиРДТИ-С от 15.11.2024 возмещение затрат, связанных с транспортным обслуживанием массовых мероприятий	81 596	-
90-ДТиРДТИ-С от 03.12.2024 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками	6 859	-
96-ДТиРДТИ-С от 17.11.2022_обеспечение затрат, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС	2 280 000	5 608 763
Соглашение б/н от 07.11.2023 (увеличение УФ) на осуществление капитальных вложений (строительство верфи по адресу: г. Москва, Нагатинская наб, влд. 74)	7 984 750	-
Соглашение б/н от 11.12.2019 Строительство объекта: открытая стоянка для ф-ла Южный в р-не 24км МКАД	349 217	-
финансирование капитальных вложений (86.02)	-	40 977
ИТОГО показатель строк 1452, 1531 "Средства бюджетного финансирования" бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024	**99 393 159**	**25 908 777**

В период с 01.01.2024 по 31.12.2024 был произведен возврат денежных средств, полученных ранее в счет государственной помощи

Договор (соглашение) субсидии	Сумма, тыс. руб.
Средства бюджетного финансирования	
135-ДТиРДТИ-С от 19.12.2023 грант для материального поощрения работников ГУП "Мосгортранс"	3
ИТОГО возвращено в течение 2024г.	**3**

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 была получена государственная помощь:

тыс. руб.

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
110-ДТиРДТИ-С от 16.12.2024 финансовое обеспечение затрат, связанных с обновлением подвижного состава	29 415 061	25 094 854
114-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание организованных групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов	481 973	0
115-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, предоставление подвижного состава для проведения бесплатных экскурсий для граждан старшего поколения	108 037	0
116-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание для обеспечения мобилизационных мероприятий	301 622	0
117-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание сотрудников ГКУ "Социальное казначейство"	81 343	0
118-ДТиРДТИ-С от 11.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание мероприятий, направленных на обеспечение безопасности	76 642	0
120-ДТиРДТИ-С от 15.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание массовых мероприятий	67 444	0
121-ДТиРДТИ-С от 16.12.2025 возмещение затрат, компенсационные перевозки метро	10 751	0
123-ДТиРДТИ-С от 19.12.2025 возмещение затрат, транспортное обслуживание Международного музыкального конкурса "Интервидение" в 2025 году	8 321	0
123-ДТиРДТИ-С от 23.12.2024 на реализацию мероприятий, связанных с развитием территории парка Северного речного вокзала	0	501 580
136-ДТиРДТИ-С от 23.12.2025 недополученные доходы от проезда служащих налоговых органов	11 846	0
137-ДТиРДТИ-С от 23.12.2025 недополученные доходы от проезда отдельных категорий граждан (МВД)	98 788	0
145-ДТиРДТИ-С от 23.12.2025 недополученные доходы от проезда Героев	71	0
146-ДТиРДТИ-С от 23.12.2025 недополученные доходы от проезда Героев	15	0
166-ДТиРДТИ-С от 25.12.2025 транспортное обслуживание при оказании безвозмездной помощи	17 871	0
173-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 компенсационные перевозки метро	9 504	0
177-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при организации отдыха и оздоровления детей в рамках межрегионального сотрудничества	80 851	0
178-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при организации мобилизационных мероприятий	64 501	0
179-ДТиРДТИ-С от 26.12.2025 транспортное обслуживание при выполнении задач по охране общественного порядка	146 883	0
180-ДТиРДТИ-С от 26.12.2024 обеспечение функционирования и развития системы альтернативной навигации НГПТ	1 740 533	1 740 533
201-ДТиРДТИ-С от 23.12.2022 грант на осуществление технической подготовки и обеспечения ТС для транспортного обслуживания населения	0	13 508
213-ДТиРДТИ-С от 24.12.2024 компенсационные перевозки на период временного закрытия движения трамваев	2 535	0

Договор субсидии	поступила субсидия	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
32-ДТиРДТИ-С от 05.06.2025 субсидия на предоставление услуги "Социальное такси" в 2025г.	379 600	0
36-ДТиРДТИ-С от 10.06.2025 субсидия на реализацию мероприятий, связанных с созданием инфраструктуры на территории: г. Москва, Рябиновая ул., вл.38	162 800	162 800
4-ДТиРДТИ-С от 11.03.2025_основной договор субсидии на 2025г.	47 472 458	0
4/2017 от 25.12.2017 Депстрой. Субсидия на ввод в эксплуатацию Некапитальных модульных конечных станций НГПТ.	0	649 954
51-ДТиРДТИ-С от 04.08.2023 на тех. присоединение к сетям центр. электроснабжения, водоснабжения и водоотведения причалов	252 363	1 416 180
51-ДТиРДТИ-С от 26.06.2025 субсидия на транспортное обслуживание населения речным транспортом, содерж. и экспл-ю объектов инфраструктуры речного транспорта	1 187 903	0
53-ДТиРДТИ-С от 08.07.2025 субсидия на развитие инфраструктуры территории, прилегающей к Северному речному вокзалу	1 088 970	9 970
58-ДТиРДТИ-С от 28.07.2025 недополученные доходы от организации проезда сотрудников ГУ МВД	77 016	0
62-ДТиРДТИ-С от 19.08.2024_грант на осуществление отдельных единовременных и ежемесячных выплат работникам	0	326 849
8-АСС-ДТиРДТИ-С от 21.12.2020 АИП спортивный комплекс "Московский транспорт", филиал Южный	784 933	0
80-ДТиРДТИ-С от 22.09.2025 благоустройство ОРП с установкой модульных зданий конечных станций НГПС	94 513	94 513
82-ДТиРДТИ-С от 04.08.2020 на приобретение речных судов в 2020г.	0	140 702
82-ДТиРДТИ-С от 23.09.2025 недополученные доходы от проезда волонтеров, добровольцев и аккредитованных представителей СМИ	733	0
84-ДТиРДТИ-С от 29.09.2025 возмещение затрат, связанных с компенсационными перевозками метро	7 214	0
93-ДТиРДТИ-С от 13.11.2025 на реализацию мероприятий, связанных с обеспеч. функционирования речн. транспорта, в т.ч. внесение вкладов в УК ООО "МСК"	2 131 000	528 000
94-ДТиРДТИ-С от 14.11.2025 на реализацию мероприятий, связанных с развитием речной маршрутной сети, в т.ч. с запуском производства судов	54 941	54 941
95-ДТиРДТИ-С от 19.11.2025 разработка проекта и строительство судна типа "Москва 3.0" (увеличение уставного фонда)	100 000	100 000
96-ДТиРДТИ-С от 17.11.2022_обеспечение затрат, связанных с технологическим присоединением к электрическим сетям УЗС	1 540 000	6 740 469
96-ДТиРДТИ-С от 20.11.2025 возмещение недополученных доходов (Московский городской суд и аппарат Арбитражного суда)	5 989	0
97-ДТиРДТИ-С от 20.11.2025 возмещение недополученных доходов (налоговые органы)	10 573	0
99-ДТиРДТИ-С от 25.11.2025 грант для материального поощрения	26 950	0
Соглашение б/н от 07.11.2023 (увеличение УФ) на осуществление капитальных вложений (строительство верфи по адресу: г. Москва, Нагатинская наб, влд. 74)	4 000 000	0
финансирование капитальных вложений (86.02)		40 977
ИТОГО показатель строк 1452, 1531 "Средства бюджетного финансирования" бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025	**92 102 546**	**37 615 830**

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 был произведен возврат денежных средств, полученных ранее в счет государственной помощи:

Договор (соглашение) субсидии	Сумма, тыс. руб.
Средства бюджетного финансирования	
194-ДТиРДТИ-С от 26.12.2023 "социальное такси" 2023г.	1 946
21-ДТиРДТИ-С от 24.05.2024 возмещение затрат по обеспечению транспортного сопровождения групп обучающихся при посещении музеев и выставочных залов	6 360
4-ДТиРДТИ-С от 11.03.2025 основной договор субсидии на 2025г.	949 724
5-ДТиРДТИ-С от 29.01.2024 основной договор субсидии на 2024 год	79 667
56-ДТиРДТИ-С от 26.07.2024 возмещение затрат - транспортное обслуживание работников медицинских организаций к месту работы и обратно	173
ИТОГО возвращено в течение 2025г.	**1 037 870**

6.14. Информация об участии в совместной деятельности

Контрагент	Договор	Предмет договора	Доходы от совместной деятельности за 2025г., тыс. руб.
ООО "ПРОФЦЕНТР СПЕЦИАЛИСТ"	4133м от 31.08.2018	предоставление рекламных мест для трансляции рекламных роликов на подвижном составе	39 406
АО "ОЕИРЦ"	6580м от 26.11.2020	оказание перевозчикам Тульской области услуг информационно-технологического характера с использованием АСУОП, а также обеспечения надлежащего функционирования АСУОП (автоматизированная система учета и оплаты проезда)	265
ООО "ДЖУБИ"	236513 от 19.06.2023	организация общественного питания для обеспечения благоприятных условий труда и качества жизни работников ГУП «Мосгортранс»	80
Итого:			**39 751**

Информация о доходах, полученных в рамках совместной деятельности также отражена в п. 6.8 настоящего Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ГУП «Мосгортранс» за 2025 год.

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.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024	Отчетный период		Сальдо на 31.12.2025
		начислено	погашено	
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	**7 790 852**	**9 833 042**	**8 894 022**	**8 729 872**
Внеоборотные активы	0	61 028	35 683	25 345
Готовая продукция	0	3 995	0	3 995
Доходы будущих периодов	0	0	0	0
Материалы	0	1 950	0	1 950
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	5 240	0	5 240
Незавершенное производство	0	929	898	31
Полуфабрикаты	0	6	0	6
Товары отгруженные	0	6 646	0	6 646
Переоценка основных средств	1 636 781	2 335 369	2 487 685	1 484 465
Основные средства (собственные)	60 781	3 123 413	2 772 718	411 476
Основные средства на праве хоз. ведения	6 040 995	4 287 248	3 586 140	6 742 103
Основные средства по целевому финансированию	49 997	1 975	7 805	44 167
Основные средства по субсидии	0	795	795	0
Основные средства до100 тыс. руб.	6	3	6	3
Нематериальные активы (собственные)	2 292	4 445	2 292	4 445
Отложенные налоговые активы, в том числе:	**1 899 028**	**7 620 939**	**7 441 283**	**2 078 684**
Внеоборотные активы	0	11	7	4
Доходы будущих периодов	99 310	93 480	99 310	93 480
Материалы	0	42	0	42
Недостачи и потери от порчи ценностей	78 714	74 100	78 714	74 100
Незавершенное производство	0	404	0	404
Полуфабрикаты	0	1	0	1
Расходы будущих периодов	0	1 727	0	1 727
Резервы сомнительных долгов	146 106	132 482	146 106	132 482
Убыток текущего периода	0	5 686 874	5 686 874	0
Оценочные обязательства по отпускам	828 558	647 563	648 525	827 596
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	368 053	335 564	277 171	426 446
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	84 841	12 157	23 502	73 496
Переоценка основных средств	0	11	0	11
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	275 729	215 018	279 692	211 055
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	6 740	6 336	6 740	6 336
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	91	2 620	91	2 620
Резерв под снижение стоимости товаров	10 886	0	10 886	0
Основные средства (собственные)	0	410 245	182 035	228 210
Основные средства по субсидии	0	1 631	1 630	1
Нематериальные активы (собственные)	0	673		673

№п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год

1.	Бухгалтерский убыток до налогообложения	(1 638 847)	(4 373 901)
2.	Условный доход по налогу на прибыль	(409 712)	(874 780)
3.	Постоянный налоговый доход/расход	(87 610)	617 190
4.	Налог на прибыль, в том числе:	497 322	235 923
4.1.	Текущий налог на прибыль (стр.2 + стр.3+стр.4.2.)	(336 665)	(499 621)
4.2.	Отложенный налог на прибыль	833 987	735 544
4.2.1.	Изменение отложенных налоговых активов	179 656	(91 058)
4.2.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	654 331	826 602
5.	Прочее	28 673	(2 803 267)
6.	**Чистая прибыль**	**(1 112 852)**	**(6 941 245)**

Сведения об отложенных налоговых активах и обязательствах за 2024 год отражены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	**Сальдо на 31.12.2023**	**Отчетный период**		**Сальдо на 31.12.2024**
		начислено	**погашено**	
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	**5 493 867**	**3 226 710**	**929 725**	**7 790 852**
Финансовые вложения	0	5 015	5 015	0
Основные средства и нематериальные активы	3 823 666	2 883 618	603 209	6 104 075
Основные средства, приобретенные за счет целевого финансирования	88 067	9 999	48 069	49 997
Переоценка ОС	1 559 314	328 078	250 612	1 636 780
Амортизация актива в форме права пользования	22 820	0	22 820	0
Отложенные налоговые активы, в том числе:	**3 262 433**	**4 651 274**	**6 014 679**	**1 899 028**
в том числе:				
Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	88 067	19 862	8 619	99 310
Оценочные обязательства по отпускам	522 744	507 937	202 123	828 558
Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	254 330	320 005	206 282	368 053
Резерв по сомнительным долгам	72 128	93 805	19 827	146 106
Резерв по незавершенным капитальным вложениям	55 719	29 404	282	84 841
Убыток налоговый	2 130 568	3 399 570	5 530 138	0
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	102 449	184 325	11 045	275 729
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	11 135	6 740	11 135	6 740
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	65	26	0	91
Резерв под снижение стоимости товаров	3	10 886	3	10 886
Обесценение недостач и потерь	0	78 714	0	78 714
Арендные обязательства	25 225	0	25 225	0

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2024 год	2023 год
1.	Бухгалтерский убыток до налогообложения	(4 373 901)	(176 886)
2.	Условный доход по налогу на прибыль	(874 780)	(35 377)
3.	Постоянный налоговый доход/расход	617 190	(170 050)
4.	Налог на прибыль, в том числе:	235 923	227 094
4.1.	Текущий налог на прибыль (стр. 2 + стр. 3 + стр. 4.2)	(499 621)	(176 689)
4.2.	Отложенный налог на прибыль	735 544	403 783
4.2.1.	Изменение отложенных налоговых активов	(91 058)	22 755
4.2.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	826 602	381 028
5.	Прочее	(2 803 267)	(65 315)
6.	**Чистая прибыль**	**(6 941 245)**	**(15 107)**

Пересчет отложенного налогового актива в связи с изменением ставки налога на прибыль (25%) по состоянию на 31.12.2024 с отражением указанного пересчета в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год (на дату, предшествующую дате начала применения новой ставки налога на прибыль).

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	До пересчета (20%)	После пересчета (25%)
1	Доходы будущих периодов (целевое финансирование)	79 448	99 310
2	Оценочные обязательства по отпускам	662 846	828 558
3	Оценочные обязательства на годовое вознаграждение	294 443	368 053
4	Резерв по сомнительным долгам	116 885	146 106
5	Резерв по незавершенным капитальным вложениям	67 873	84 841
6	Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	220 583	275 729
7	Резерв под снижение незавершенного производства	5 392	6 740
8	Резерв под снижение стоимости готовой продукции	73	91
9	Резерв под снижение стоимости товаров	8 709	10 886
10	Обесценение недостач и потерь	62 971	78 714
	ИТОГО:	**1 519 223**	**1 899 028**

Пересчет отложенного налогового обязательства в связи с изменением ставки налога на прибыль (25%) по состоянию на 31.12.2024 с отражением указанного пересчета в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год (на дату, предшествующую дате начала применения новой ставки налога на прибыль).

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	До пересчета (20%)	После пересчета (25%)
1	Основные средства и нематериальные активы	4 883 260	6 104 075
2	Переоценка ОС	1 309 424	1 636 780
3	Основные средства, приобретенные за счет целевого финансирования	39 998	49 997
	ИТОГО:	**6 232 682**	**7 790 852**

7. Оценка финансового состояния

Стоимость чистых активов на 31.12.2025 составила 208 300 682 тыс. руб., на 31.12.2024 составила 184 187 940 тыс. руб.

Состояние финансовой устойчивости характеризуется следующими показателями:
- коэффициент текущей ликвидности равен 3,94.
- коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования равен – 3,27.
- коэффициент автономии (финансовой независимости) равен 0,23.

8. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже отражены в бухгалтерском балансе по строке 1215 «Долгосрочные активы к продаже». В составе долгосрочных активов к продаже числятся объекты основных средств, ожидающие выбытия (Распоряжение Департамента городского имущества города Москвы), 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 (с учетом начисленной амортизации)	Товары отгруженные (до выхода Распоряжения ДГИгМ)	ДАП (сч. 41.15)	материальные ценности (металлолом, отработанные шины, прочие аналогичные отходы)
31.12.2024	6 037	20 074	115 344	18 625
31.12.2025	131 398	56 158	115 344	6 074

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».

Наименование связанной стороны	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого организация признается связанной стороной	Дата признания
Государственное бюджетное учреждение города Москвы «Автомобильные дороги»	123007, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Хорошевский, ул. 1-я Магистральная, д. 23, стр. 21	договор от 17.04.2024 № 6 о совместной деятельности по эксплуатации парка Северного речного вокзала	25.01.2024
ГУП «Московский метрополитен»	129110, г. Москва, пр-кт Мира, д. 41, стр. 2	договор от 29.12.2023 №9161м о совместной деятельности	26.10.2023
Акционерное общество «СитиБайк»	121059, г. Москва, наб. Бережковская, д. 20, стр. 9, помещ. I	51% Распоряжение ДГИ №26711	28.06.2021

Наименование связанной стороны	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого организация признается связанной стороной	Дата признания
Общество с ограниченной ответственностью «Перспектива реновации Силикатный»	123308, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошево-Мневники, проезд 3-й силикатный, д. 9	100 процентов (доля в уставном капитале), Письмо Департамента городского имущества города Москвы от 10.07.2024 № ДГИ-Э-105920/24-1	24.07.2024
ООО «ПРОФЦЕНТР СПЕЦИАЛИСТ»	125167, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, пр-кт Ленинградский, д. 36, стр. 41, этаж 5, помещ. 512	договор от 31.08.2018 № 4133м	10.04.2019
ООО «ВЭЙВИЖН»	125167, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, пр-кт Ленинградский, д. 36, стр. 41, этаж 6, помещ. 611	договор от 31.08.2018 № 4133м	17.08.2021
ГУП «Московский метрополитен»	129110, г. Москва, пр-кт Мира, д. 41, стр. 2	договор от 31.08.2018 № 4133м	10.04.2019
ООО «МСК»	125195, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Левобережный, ш. Ленинградское, д. 59, пом. 3/1	100 процентов (доля в уставном капитале), Письмо Департамента городского имущества города Москвы от 22.09.2025 № ДГИ-Э-162531/25-1	26.09.2025

Операции за период с вышеуказанными юридическими лицами:

Контрагент	Основание, в силу которого организация признается связанной стороной	Форма расчетов	величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2025	Наличие списанной дебиторской задолженности	Операции в течение 2025г.
АО «СитиБайк»	акции (51%)	денежная	отсутствуют	отсутствует	-
ООО «Перспектива реновации Силикатный»	дочернее общество (доля 100 %)				-
ООО «ПРОФЦЕНТР СПЕЦИАЛИСТ» (ООО «ВЭЙВИЖН», ГУП «Московский метрополитен»)	договор от 31.08.2018 № 4133м				дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 163 тыс. руб. на основании Акта о распределении доходов № 29/73 МГТ от 31.12.2025
ООО «МСК»	дочернее общество (доля 100 %)				Увеличение уставного капитала на сумму 1 603 000 тыс. руб.
ГБУ «Автомобильные дороги»	договор от 17.04.2024 № 6				

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, заместители генерального директора. Долгосрочные выплаты отсутствовали.

Выплаты основному управленческому персоналу составили:

тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения		
Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**
Оплата труда за отчетный период	113 329	98 705
НДФЛ	26 194	18 438
Иные обязательные платежи, начисленные в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	26 075	23 013
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	9 693	11 359
Сальдо расчетов с управленческим персоналом по состоянию на 31 декабря отчетного года	175 291	151 515
Размер ожидаемого вознаграждения в течение 12 месяцев после отчетного периода *Резерв на выплату годового вознаграждения генеральному директору с учетом страховых взносов*	4 734	6 680

Форма расчетов с управленческим персоналом – денежная, резервы по сомнительным долгам не начислялись, просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

10. Сведения о бенефициарных владельцах

В соответствии с п. 2 ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, не распространяется на лиц, являющимися органами государственной власти, иными государственными органами, органами местного самоуправления, учреждениями, находящимися в их ведении, государственными внебюджетными фондами, государственными корпорациями или организациями, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

Предприятие не имеет бенефициарных владельцев.

11. Участие в уставном капитале

По состоянию на 31.12.2025 в составе финансовых вложений отражено участие ГУП «Мосгортранс» в уставном капитале обществ:

1. ООО "ПЕРСПЕКТИВА РЕНОВАЦИИ СИЛИКАТНЫЙ" (доля ГУП «Мосгортранс» 100%) 33 705 тыс. руб. Вклад в уставный капитал в соответствии с Решением № 1 от 22.07.2024 (платежное поручение от 01.11.2024 № 80019).

2. АО "СИТИБАЙК" (51% акций) 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.

3. ООО "МСК" (доля ГУП «Мосгортранс» 100%) 1 603 000 тыс. руб. Вклад в уставный капитал в соответствии с Решением №1 от 23.09.2025 в сумме 200 000 тыс. руб. (платежные поручения от 16.10.2025 № 66067 на сумму 420 тыс. руб., от 17.10.2025 № 66405 на сумму 199 580 тыс. руб.), Решение № 6 от 12.11.2025 в сумме 1 403 000 тыс. руб. (платежное поручение от 25.11.2025 № 1093 (лицевой счет)).

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность ГУП «Мосгортранс» продолжить непрерывно вести свою деятельность отсутствуют. ГУП «Мосгортранс» не планирует прекращения какой-либо деятельности из осуществляемых в отчетном периоде, ее обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По итогам 2025 года получен чистый убыток в размере 1 239 230 тыс. руб., убыток от продаж составил 51 974 436 тыс. руб., при этом:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Чистые активы	208 300 682	184 187 940	160 289 654
Уставный фонд (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	13 433 390	13 433 390	13 433 390
Превышение чистых активов над показателем уставного фонда (раз)	16	14	12

08.01.2020 в силу вступил Федеральный закон от 27.12.2019 № 485-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и Федеральный закон «О защите конкуренции», в соответствии с которым Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее – ФЗ «О защите конкуренции») в числе прочего дополнен ст. 35.1, в соответствии с которой после 08.01.2020 запрещается создание унитарных предприятий, действующих на конкурентном рынке, если такие предприятия не входят в перечни исключений. Унитарные предприятия, созданные и функционировавшие до 08.01.2020, подлежат реорганизации или ликвидации в срок до 01.01.2025, если вид деятельности таких предприятий аналогично не исключен из общего правила: то есть после 01.01.2025 осуществление деятельности унитарных предприятий на конкурентном рынке по общему правилу запрещено.

Исключения из общего правила перечислены в п.п. 1 – 7 п. 1 ст. 35.1 ФЗ «О защите конкуренции»: в первую очередь под изъятие попадают предприятия, функционирование которых предусмотрено федеральными законами, актами Президента или Правительства Российской Федерации.

Нормативным актом, аккумулировавшим перечни исключенных из общего правила ст. 35.1 ФЗ «О защите конкуренции» унитарных предприятий, является постановление Правительства Российской Федерации от 31.07.2020 № 1148 «О случаях создания унитарных предприятий для осуществления отдельных видов деятельности» (далее – постановление Правительства РФ № 1148).

В числе исключений из общего правила постановлением Правительства РФ № 1148 названы предприятия, занимающиеся пассажирскими перевозками городским наземным электрическим транспортом (трамваи, троллейбусы), метрополитеном и монорельсовым транспортом (пункт 3 постановления Правительства РФ № 1148), что имеет прямое отношение к ГУП «Мосгортранс», так как согласно пункту 2.2 Устава ГУП «Мосгортранс», утвержденного распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 27.03.2024 № 35892, основным видом деятельности ГУП «Мосгортранс» является оказание услуг по перевозке пассажиров автомобильным и городским наземным электрическим транспортом.

Кроме того, постановление Правительства Российской Федерации от 18.02.2025 № 177 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 31.07.2020 № 1148» расширило исключаемую из общего правила ст. 35.1 ФЗ «О защите конкуренции» сферу деятельности предприятий, занимающихся пассажирскими перевозками, дополнив пункт 3 постановления Правительства РФ № 1148 перевозками пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении.

Таким образом, унитарные предприятия, чья деятельность связана с перевозкой пассажиров городским наземным электрическим транспортом (трамваи, троллейбусы), метрополитеном и монорельсовым транспортом, а также с регулярными перевозками пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении, входят в перечень исключений из ст. 35.1 ФЗ «О защите конкуренции» и, соответственно, не подлежат ликвидации и реорганизации по заявлению антимонопольного органа.

Кроме того, ГУП «Мосгортранс» прямо отнесено к унитарному предприятию, подлежащему сохранению для осуществления деятельности после 01.01.2025 решением Мэра Москвы С.С. Собянина (письмо Департамента городского имущества города Москвы от 07.12.2023 № ДГИ-И-105969/23).

13. События после отчетной даты

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

Первый заместитель генерального директора **А.С. Бакирей**

«____» _____ _____ г.

форма № 5

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(раскрытие существенных показателей)
на 31.12.2025

		Коды		
	Форма по ОКУД	710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО			
	ИНН	7705002602		
	КПП	774301001		
	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: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес организации)

125195, г. Москва, Ленинградское шосе, д. 59

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						получено от филиалов МГТ		выбыло			Передано в филиал МГТ			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость Дт 04.01 Кт 79	накопленная амортизация Дт 79 Кт 05	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость Дт 79 Кт 04.01	накопленная амортизация Дт 05 Кт 79	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	**5100**	**За 2025**	**1 023 522**	**(652 342)**	**70 605**	**0**	**0**	**(107 145)**	**107 145**	**(182 364)**	**0**	**0**	**986 983**	**(727 561)**
	5110	**За 2024**	**615 866**	**(520 969)**	**412 966**	**0**	**0**	**(5 310)**	**5 241**	**(136 614)**	**0**	**0**	**1 023 522**	**(652 342)**
в том числе:														
- программное обеспечение (права, лицензии, базы данных)	5102	За 2025	887 788	(637 226)	70 605	0	0	(107 145)	107 145	(137 115)	0	0	851 249	(667 196)
	5112	За 2024	615 485	(520 657)	277 232	0	0	(4 929)	4 929	(121 497)	0	0	887 788	(637 226)
- промышленные образцы	5103	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5113	За 2024	57	(57)	0	0	0	(57)	57	0	0	0	0	0
- товарные знаки	5104	За 2025	140	(51)	0	0	0	0	0	(51)	0	0	140	(102)
	5114	За 2024	325	(255)	140	0	0	(325)	255	(51)	0	0	140	(51)
- базы данных	5105	За 2025	135 594	(15 066)	0	0	0	0	0	(45 198)	0	0	135 594	(60 264)
	5115	За 2024	0	0	135 594	0	0	0	0	(15 066)	0	0	135 594	(15 066)
- лицензии и разрешения на деятельность	5106	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5116	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- торговая марка, бренд и иные средства индивидуализации	5107	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5117	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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			
	5140	**за 2025**	0	0	0	0	0	0	0	0
НИОКР - всего	**5150**	**за 2024**	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:										
	5141	за 2025	0	0	0	0	0	0	0	0
	5151	за 2024	0	0	0	0	0	0	0	0

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	
Затраты по незаконченным	**5160**	**за 2025**	**0**	**22 472**	**0**	**0**	**22 472**
	5170	**за 2024**	0	0	0	0	0
в том числе:							
НИОКР по созданиюкорпуса надводного автономного без экипажного судна	5161	за 2025	0	22 472	0	0	22 472
	5171	за 2024	0	0	0	0	0

1.2. Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного периода	Изменения за период			На конец отчетного периода
				затраты (Дт 08.05)	списано (Кт 08.05)	принято к учету в качестве нематериальных активов (Дт 04 Кт 08.05)	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5120**	**За 2025**	**555 391**	**379 310**	**0**	**(70 605)**	**864 096**
	5130	**За 2024**	**294 209**	**855 725**	**(389)**	**(594 154)**	**555 391**
в том числе:							
- программное обеспечение (права, лицензии, базы данных)	5121	За 2025	555 391	379 310	0	(70 605)	864 096
	5131	За 2024	225 695	788 256	0	(458 560)	555 391
- промышленные образцы	5122	За 2025	0	0	0	0	0
	5132	За 2024	0	0	0	0	0
- товарные знаки	5123	За 2025	0	0	0	0	0
	5133	За 2024	389	0	(389)	0	0
- базы данных	5124	За 2025	0	0	0	0	0
	5134	За 2024	68 125	67 469	0	(135 594)	0
- лицензии и разрешения на деятельность	5125	За 2025	0	0	0	0	0
	5135	За 2024	0	0	0	0	0
- торговая марка, бренд и иные средства индивидуализации	5126	За 2025	0	0	0	0	0
	5136	За 2024	0	0	0	0	0
Незаконченные операции по улучшению нематериальных активов - всего	**5140**	**За 2025**					
	5150	**За 2024**					
в том числе:							
- программное обеспечение (права, лицензии, базы данных)	5141	За 2025					
	5151	За 2024					
- промышленные образцы	5142	За 2025					
	5152	За 2024					
- товарные знаки	5143	За 2025					
	5153	За 2024					
- базы данных	5144	За 2025					
	5154	За 2024					
- лицензии и разрешения на деятельность	5145	За 2025					
	5155	За 2024					
- торговая марка, бренд и иные средства индивидуализации	5146	За 2025					
	5156	За 2024					

1.3. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало отчетного периода	Изменения за период		На конец отчетного периода
			затраты	списано	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	**за 2025**	**1 417**	**0**	**(55)**	**1 363**
	за 2024	**0**	**1 422**	**(4)**	**1 417**
в том числе:					
- программное обеспечение (права, лицензии,базы данных)	за 2025	504	0	(13)	491
	за 2024	0	508	(4)	504
- проышленные образцы	за 2025	0	0	0	0
	за 2024	0	0	0	0
- товарные знаки	за 2025	913	0	(42)	872
	за 2024	0	913	0	913
- базы данных	за 2025	0	0	0	0
	за 2024	0	0	0	0
- лицензии и разрешения на деятельность	за 2025	0	0	0	0
	за 2024	0	0	0	0
- торговая марка, бренд и иные средства индивидуализации	за 2025	0	0	0	0
	за 2024	0	0	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного периода		Изменения за период						На конец отчетного периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило (новые объекты)	выбыло объектов		начислено амортизации	переквалифицировано (между группами ОС)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	7	12	13	18	19	20	22	23
Основные средства всего	**5200**	**За 2025**	**238 116 949**	**(89 381 669)**	**29 350 365**	**(2 342 000)**	**2 219 080**	**(18 004 890)**	**0**	**0**	**265 125 315**	**(105 167 479)**
	5210	**За 2024**	**205 883 451**	**(85 842 237)**	**48 171 674**	**(15 938 175)**	**14 432 819**	**(17 972 252)**	**0**	**0**	**238 116 949**	**(89 381 669)**
в том числе:												
- здания	5201	За 2025	34 222 445	(10 539 581)	645 575	(70 287)	70 287	(874 242)	0	28	34 797 733	(11 343 508)
	5211	За 2024	32 597 577	(9 895 992)	1 916 474	(291 606)	215 021	(858 610)	0	0	34 222 445	(10 539 581)
- сооружения	5202	За 2025	25 469 802	(8 551 770)	7 450 369	(48 654)	19 139	(3 165 956)	0	(28)	32 871 517	(11 698 615)
	5212	За 2024	23 594 087	(9 902 545)	7 156 157	(5 280 442)	4 066 459	(2 715 683)	0	0	25 469 802	(8 551 770)
- машины и оборудования	5204	За 2025	10 279 633	(6 668 549)	1 071 712	(70 981)	61 844	(1 201 041)	(11 121)	11 121	11 269 242	(7 796 625)
	5214	За 2024	10 565 253	(7 459 443)	1 728 883	(2 014 504)	1 867 395	(1 076 502)			10 279 633	(6 668 549)
- транспортные средства	5205	За 2025	167 651 073	(63 352 024)	19 921 012	(2 152 076)	2 067 810	(12 653 803)	8 929	(8 929)	185 428 938	(73 946 947)
	5215	За 2024	138 761 648	(58 397 112)	37 233 585	(8 344 160)	8 276 607	(13 231 520)			167 651 073	(63 352 024)
- производственный и хозяйственный инвентарь	5206	За 2025	468 272	(263 925)	25 678	0	0	(103 403)	2 192	(2 192)	496 142	(369 520)
	5216	За 2024	339 162	(182 051)	136 574	(7 463)	7 337	(89 211)	0	0	468 272	(263 925)
- земельные участки	5207	За 2025	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0
	5217	За 2024	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0
- многолетние насаждения	5208	За 2025	25 718	(5 820)	236 020	0	0	(6 445)	0	0	261 738	(12 265)
	5218	За 2024	25 718	(5 094)	0	0	0	(726)	0	0	25 718	(5 820)
- инвестиционная недвижимость	5209	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5219	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного периода		Изменения за период					На конец отчетного периода	
			затраты	резерв (Кт 08.13)	затраты за период (Дт 08 Кт 10, 20, 60, 76, ..)	списано (Дт 91.02 Кт 08)	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость (Дт 01 Кт 08)	Изменение резерва		затраты	резерв (Кт 08.13)
								начислен (Дт 91.02 Кт 08.13)	восстановлен резерв (Дт 08.13 Кт 91.01)		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	**5220**	**За 2025**	**5 580 232**	**(339 364)**	**32 840 022**	**(76 373)**	**(31 647 834)**	**(9 775)**	**55 156**	**6 696 048**	**(293 982)**
	5230	**За 2024**	**3 800 854**	**(278 594)**	**49 715 608**	**(20 514)**	**(47 915 715)**	**(318 522)**	**257 752**	**5 580 232**	**(339 364)**
в том числе:											
	5221	За 2025	2 089 416	(147 826)	1 810 031	(41 972)	(655 000)	(9 775)	42 830	3 202 475	(114 770)
- здания	5231	За 2024	1 211 376	(131 881)	2 875 671	(12 573)	(1 985 058)	(135 303)	119 359	2 089 416	(147 826)
	5222	За 2025	2 822 352	(81 492)	6 607 867	(52 062)	(7 634 983)	0	5 425	1 743 174	(76 067)
- сооружения	5232	За 2024	1 879 156	(83 627)	7 741 361	(7 350)	(6 790 815)	(74 112)	76 248	2 822 352	(81 492)
	5223	За 2025	583 974	(76 784)	1 612 452	17 996	(1 328 660)	0	6 902	885 761	(69 882)
- машины и оборудования	5233	За 2024	338 847	(29 822)	1 941 643	(591)	(1 695 926)	(75 843)	28 881	583 974	(76 784)
	5224	За 2025	72 872	(33 263)	22 543 825	0	(21 773 109)	0	0	843 588	(33 263)
- транспортные средства	5234	За 2024	330 289	(33 263)	37 051 096	0	(37 308 513)	(33 263)	33 263	72 872	(33 263)
	5225	За 2025	11 466	0	29 615	(335)	(20 062)	0	0	20 684	0
- производственный и хозяйственный инвентарь	5235	За 2024	41 185	0	**105 685**	0	(135 404)	0	0	11 466	0
	5226	За 2025	152	0	213	0	0	0	0	365	0
- земельные участки	5236	За 2024	0	0	152	0	0	0	0	152	0
	5227	За 2025	0	0	236 020	0	(236 020)	0	0	0	0
- многолетние насаждения	5237	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5228	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- инвестиционная недвижимость	5238	За 2024	0	0	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 2025	За 2024
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5240**	**762 979**	**177 762**
в том числе:			
- здания	5241	0	68
- сооружения	5242	755 149	169 805
- машины и оборудования	5243	7 830	0
- транспортные средства	5244	0	5 233
- производственный и хозяйственный инвентарь	5245	0	2 656
- земельные участки	5246	0	0
- многолетние насаждения	5247	0	0
- инвестиционная недвижимость	5248	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5250**	**0,00**	**524**
в том числе:			
- здания	5251	0,00	0,00
- сооружения	5252	0,00	0,00
- машины и оборудования	5253	0,00	524
- транспортные средства	5254	0,00	0,00
- производственный и хозяйственный инвентарь	5255	0,00	0,00
- земельные участки	5256	0,00	0,00
- многолетние насаждения	5257	0,00	0,00
- инвестиционная недвижимость	5258	0,00	0,00

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2025	за 2024	за 2023
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	9 680 389	9 806 586	6 908 813
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262	0	0	114 099
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	38 400 973	38 878 959	40 650 575
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5264	98 779	98 779	0
Основные средства, по которым прекращено активное использование (консервация)	5265	2 039	6 209	26 187
Иное использование основных средств (залог и др.)	5266	0	1 398	39 992

2.5. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			фактическая стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортиза-ция	переоценка		фактическая стоимость	накопленная амортизация
						фактическая стоимость	накопленная амортизация		фактическая стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами -	5270	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5280	за 2024	244 497	(130 399)	0	(244 497)	173 865	(43 466)	0	0	0	(0)
в том числе:												
- здания	5271	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5281	за 2024	244 497	(130 399)	0	(244 497)	173 865	(43 466)	0	0	0	(0)
- сооружения	5272	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5282	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- машины и оборудования	5273	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5283	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- транспортные средства	5274	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5284	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- производственный и хозяйственный инвентарь	5275	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5285	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- земельные участки	5276	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5286	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- многолетние насаждения	5277	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5287	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
- инвестиционная недвижимость	5278	за 2025	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5288	за 2024	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного года		Изменения за период					На конец отчетного периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	**5301**	**За 2025**	**58 700**	**0**	**1 603 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 661 700**	**0**
	5311	**За 2024**	**1 255 255**	**0**	**33 705**	**(1 230 260)**	**0**	**0**	**0**	**58 700**	**0**
в том числе:											
Ценные бумаги	5302	За 2025	58 700	0	1 603 000	0	0	0	0	1 661 700	0
	5312	За 2024	1 255 255	0	33 705	(1 230 260)	0	0	0	58 700	0
Краткосрочные - всего	**5305**	**За 2025**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	5315	**За 2024**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовые вложения - итого	**5300**	**За 2025**	**58 700**	**0**	**1 603 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 661 700**	**0**
	5310	**За 2024**	**1 255 255**	**0**	**33 705**	**(1 230 260)**	**0**	**0**	**0**	**58 700**	**0**

4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного периода		Изменения за период						На конец отчетного периода	
			стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		начислен резерв под снижение стоимости	восстановлен резерв под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	стоимость	резерв под снижение стоимости
						стоимость	резерв под снижение стоимости					
	5400	**За 2025**	**4 194 933**	**(1 130 238)**	**20 448 519**	**(18 896 391)**	**3 781**	**(1 860 043)**	**2 106 454**	**0**	**5 747 061**	**(880 047)**
Запасы - всего	**5410**	**За 2024**	**4 651 758**	**(568 263)**	**19 038 898**	**(19 495 724)**	**57 722**	**(1 130 470)**	**510 772**	**0**	**4 194 933**	**(1 130 238)**
в том числе:												
сырье и материалы	5401	За 2025	4 163 163	(1 102 915)	15 553 729	(13 651 611)	3 781	(1 793 773)	2 048 686	(605 687)	5 459 594	(844 222)
	5411	За 2024	4 400 062	(512 248)	12 039 949	(12 276 848)	2 034	(1 103 147)	510 446	0	4 163 163	(1 102 915)
затраты в незавершенном производстве	5402	За 2025	30 805	(26 960)	4 685 777	(5 158 237)	0	(53 147)	54 761	605 687	164 032	(25 346)
	5412	За 2024	85 636	(55 673)	6 979 771	(7 034 602)	55 673	(26 960)	0	0	30 805	(26 960)
готовая продукция	5403	За 2025	362	(362)	146 487	(79 079)	0	(13 123)	3 006	0	67 771	(10 479)
	5413	За 2024	388	(341)	7 906	(7 931)	15	(362)	325	0	362	(362)
товары отгруженные	5404	За 2025	602	0	62 526	(7 463)	0	0	0	0	55 665	0
	5414	За 2024	165 672	0	11 273	(176 343)	0	0	0	0	602	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало отчетного периода		Изменения за период								На конец отчетного периода	
					поступление			выбыло				переклассифицировано (из долгосрочной в краткосрочную)		
			учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начислен резерв сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**За 2025**	**936 988**	**0**	**200 647**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(57 974)**	**1 079 661**	**0**
	5520	**За 2024**	**1 008 567**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(71 579)**	**936 988**	**0**
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5521	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
авансы выданные	5512	За 2025	936 988	0	**200 647**	0	0	0	0	0	0	(57 974)	1 079 661	0
	5522	За 2024	1 008 567	0	0	0	0	0	0	0	0	(71 579)	936 988	0
прочие дебиторы	5513	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5523	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5530**	**За 2025**	**4 781 750**	**(369 152)**	**11 732 706**	**1 001 747**	**(501 949)**	**(13 550 424)**	**(80)**	**(78 849)**	**(398 744)**	**0**	**3 965 699**	**(393 508)**
	5540	**За 2024**	**5 115 061**	**(360 640)**	**4 930 079**	**1 261 671**	**(584 422)**	**(6 524 925)**	**(135)**	**(85 267)**	**(490 644)**	**0**	**4 781 750**	**(369 152)**
в том числе:														
покупатели и заказчики	5531	За 2025	964 166	(33 366)	1 429 565	0	(33 633)	(1 071 139)	0	(4 650)	(32 748)	0	1 322 593	(29 600)
	5541	За 2024	1 202 633	(99 310)	882 449	0	(33 366)	(1 120 916)	0	(59 949)	(39 361)	0	964 166	(33 366)
авансы выданные	5532	За 2025	1 535 647	(17 980)	3 455 664	0	(38 603)	(3 649 747)	(64)	(9 352)	(38 120)	0	1 341 499	(9 112)
	5542	За 2024	1 295 359	(84)	1 352 361	0	(233 251)	(1 112 050)	(23)	(18)	(215 337)	0	1 535 647	(17 980)
прочие дебиторы	5533	За 2025	2 281 937	(317 806)	6 847 476	1 001 747	(429 713)	(8 829 539)	(16)	(64 847)	(327 876)	0	1 301 607	(354 796)
	5543	За 2024	2 617 069	(261 247)	2 695 269	1 261 671	(317 806)	(4 291 959)	(113)	(25 300)	(235 947)	0	2 281 937	(317 806)
Итого	**5500**	**За 2025**	**5 718 738**	**(369 152)**	**11 933 353**	**1 001 747**	**(501 949)**	**(13 550 424)**	**(80)**	**(78 849)**	**(398 744)**	**(57 974)**	**5 045 360**	**(393 508)**
	5505	**За 2024**	**6 123 628**	**(360 640)**	**4 930 079**	**1 261 671**	**(584 422)**	**(6 524 925)**	**(135)**	**(85 267)**	**(490 644)**	**(71 579)**	**5 718 738**	**(369 152)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	за 2025		за 2024		за 2023	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**5550**	**494 603**	**101 095**	**462 067**	**(122 356)**	**473 761**	**112 768**
в том числе:							
покупатели и заказчики	5551	42 509	12 909	33 761	395	137 869	38 559
авансы выданные	5552	34 995	25 883	32 338	(200 912)	33 978	33 895
прочие дебиторы	5553	417 099	62 303	395 967	78 161	301 915	40 315

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2025	За 2024
Материальные затраты	5631	20 177 970	19 620 481
Расходы на оплату труда	5632	43 487 548	33 966 265
Отчисления на социальные нужды	5633	14 504 101	11 233 953
Амортизация	5634	20 611 725	17 827 172
Прочие затраты	5635	11 553 353	6 575 385
Итого по элементам	**5630**	**110 334 697**	**89 223 256**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение	**5640**	(277 308)	175 876
Итого расходы по обычным видам	**5600**	**110 057 389**	**89 399 131**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного периода (Кт 96.01)	Начислено за отчетный период (Дт 2* Кт 96.01)	Использовано за отчетный период (Дт 96.01 Кт 69, 70)	Списан излишне начисленный резерв (Дт 96.01 Кт 91.01)	Остаток на конец отчетного периода периода (Кт 96.01)
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**4 786 446**	**11 728 666**	**(11 330 441)**	**(168 503)**	**5 016 168**
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	3 314 232	8 922 157	(8 926 007)	0	3 310 383
вознаграждения по итогам работы за год	5702	1 472 214	2 806 509	(2 404 435)	(168 503)	1 705 785

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	За 2025	За 2024	За 2023
Полученные - всего	**5800**	**42 295 919**	**50 448 486**	**52 772 597**
в том числе:				
банковская гарантия	5801	42 058 895	50 186 930	52 498 709
обеспечение договора в виде залога	5802	237 024	261 556	273 888
Выданные - всего	**5810**	**1 713 016**	**1 852 061**	**588 966**
в том числе:				
обеспечения выданные	5811	1 708 099	1 842 072	588 966
денежные средства	5812	4 917	9 989	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2025	За 2024
Получено бюджетных средств - всего	**5900**	**92 102 546**	**99 393 158**
в том числе:			
компенсация недополученных доходов	5901	9 935 243	13 476 508
компенсация затрат, понесенных в связи с оказанием услуг	5902	5 190 944	3 808 527
на текущие расходы	5903	37 742 246	35 621 627
на вложения во внеоборотные активы	5905	39 234 113	46 486 497

Руководитель

(должность) (подпись) А.С. Бакирей (расшифровка подписи)

"__" 2025 г.

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЛАВНОГО БУХГАЛТЕРА Л. С. ФОЛОМЕЕВА