ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги

МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги основано в 1956 году, осуществляет качественное (экологически чистое) транспортное обслуживание населения г. Калуги. На конец 2024 года парк подвижного состава насчитывает 92 единицы троллейбусов, в т.ч. 89 единиц пассажирских, 3 учебных и 282 автобуса. Протяжённость пассажирской контактной сети составляет 122,8 км. в однопутном исчислении. Питание контактной сети осуществляется 9 тяговыми подстанциями, оборудованными телеуправлением, общей мощностью 23,85 тыс. кВт. Обслуживание и ремонт контактной сети, кабельной сети, оборудование тяговых подстанций выполняют бригады электромонтёров, которые оснащены аварийно-техническими вышками, специальными приборами для определения мест повреждения кабеля и необходимым инструментом, связью для оперативного устранения неполадок в энергообеспечении троллейбуса.

Транспортная сеть включает в себя **10** маршрутов троллейбусов и **32** маршрутов автобусов, связывающих между собой почти все районы города. Оперативное руководство движением осуществляется из центральной диспетчерской, расположенной по адресу: г. Калуга, ул. Московская, д. 258.

Обслуживание и ремонт троллейбусов и автобусов осуществляется на технически оснащённой базе депо и АРУ, цеха и участки которых оборудованы подъёмно-транспортным, станочным, сварочным оборудованием. В моечно-уборочном корпусе депо проводится ежедневная механизированная мойка подвижного состава.

Обучение водителей троллейбуса 3 класса и повышение их квалификации проводится в оснащенном учебном классе силами специалистов управления (получена лицензия на ведение образовательной деятельности).

Муниципальное унитарное предприятие «Управление Калужского троллейбуса» г. Калуги действует на основании Устава, утвержденного постановлением Городской Управы г. Калуги от 27.03.2012 года № 3260-пи.

Учредителем предприятия является Городская Управа г. Калуги.

Место нахождения предприятия: 248021, г. Калуга, ул. Московская, д. 258.

В соответствии с Положением «О целях, порядке и условиях деятельности муниципальных унитарных предприятий и муниципальных учреждений», утвержденным постановлением Городской Думы г. Калуги от 14.07.1999г. № 195, и Реестром Муниципальных предприятий города Калуги, утвержденным постановление Городского Головы г. Калуги от 13.10.1999г. № 297-п, предприятие относится к унитарным предприятиям первой категории.

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- перевозка пассажиров г. Калуги троллейбусами;
- перевозка пассажиров г. Калуги автобусами;
- размещение рекламной информации в салонах и на бортах транспортных средств;
- медицинские услуги;
-осуществление профессиональной подготовки на курсах водителей пассажирского транспорта 3 класса в рамках стандарта РФ ОСТ 9По 02.30.21-2003.

На все виды деятельности имеются лицензии, где это требуется.

Согласно п.4.1. Устава, уставный фонд предприятия 490 858 000 руб.00 коп.

Учетная политика предприятия на 2025 год – разработана и утверждена.

При составлении бухгалтерской отчётности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учёту "Отчёт о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утверждённого Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчётности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учёту. Бухгалтерская отчётность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчёте о финансовых результатах, отчёте об изменениях капитала или отчёте о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчётной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Учёт основных средств (далее - ОС) ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н). Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учёту на счёт 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учёт в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе материально-производственных запасов. Амортизация начисляется линейным способом. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. Ко вновь приобретённым основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 7 июля 2016 года № 640. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.

Учёт материалов ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту материально-производственных запасов, утверждёнными Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н. Единица бухгалтерского учёта материально-производственных запасов выбирается организацией самостоятельно, в зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования. Материалы отражаются в учёте на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Фактической себестоимостью материалов, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на приобретение.

Учёт доходов и расходов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "Доходы организации" ПБУ 9/99, утверждённым Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учёту "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг перевозки пассажиров городским пассажирским транспортом общего пользования, а так же от предоставления имущества в аренду. Остальные доходы являются прочими доходами. Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих. Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используются счета 20 "Основное производство, 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства». Затраты для целей бухгалтерского учёта группируются следующим образом:

- материальные;
- расходы на оплату труда;
- отчисления (начисления) на заработную плату
- суммы начисленной амортизации;
- прочие расходы;

Учёт государственных субсидий ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "Учёт государственной помощи" ПБУ 13/2000, утверждённым Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н. Бюджетные средства, подлежащие получению в качестве субсидии, отражаются в бухгалтерском учёте как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учёта денежных средств, вложений во внеоборотные активы и т.п. Учёт поступления субсидий, получаемых в целях возмещения выпадающих доходов, образовавшихся из-за применения регулируемых государством цен, осуществляется в общеустановленном порядке. Доходы, связанные с оказанием услуг, отражаются по правилам, установленным ПБУ 9/99 "Доходы организации".

В соответствии с положениями Налогового Кодекса РФ, в целях соблюдения в организации в течение отчётного (налогового) периода единой политики (методики) учёта для целей налогообложения хозяйственных операций установлены следующие способы ведения и организации налогового учёта:

Для целей налогообложения Налогом на добавленную стоимость (НДС) организация ведёт раздельный учёт операций, подлежащих налогообложению НДС, и операций, не подлежащих налогообложению НДС.

Доходы в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 НК РФ признаются по методу начисления. К доходам от реализации относятся:

- выручка от оказания услуг перевозки пассажиров городским пассажирским транспортом общего пользования;
- выручка от оказания услуг (аренда, реклама, предрейсовый медицинский осмотр и др.)
- доходы от сдачи имущества (включая земельные участки) в аренду (субаренду).
- возмещение субсидий.

Расходы в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 272 НК РФ признаются по методу начисления. Расходы на производство и реализацию готовой

продукции, осуществленные в течение отчётного (налогового) периода, подразделяются на: - прямые;

- косвенные.

Под основными средствами (ОС) в целях налогообложения понимается имущество, используемое в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, первоначальная стоимость которого превышает 100 000 руб.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) организация для целей налогообложения применяется метод оценки по средней стоимости.

Функции и полномочия учредителя предприятия осуществляет Городская Управа города Калуги. Директором МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги является Витьков Вадим Владимирович.

Кадры предприятия

№	Наименование	Ед. изм.	Кол-во
1	Списочная численность предприятия по состоянию на 01.01.2025	чел	894
2	Принято в 2025 году	чел.	216
3	Уволено в 2025 году из них:	чел.	195
	- по инициативе работника	чел.	166
	- по соглашению сторон	чел.	2
	- за нарушение трудовой дисциплины	чел.	13
	- истечение срока трудового договора	чел.	2
	- призыв на военную службу	чел.	1
	- смерть работника	чел.	7
	- пенсия, инвалидность	чел.	1
	- сокращение численности	чел.	0
	- осужденные	чел.	0
	- перевод к другому работодателю	чел.	0
	- отказ в переводе на другую работу по медицинским показаниям (изменение ТД)	чел.	3
4	Списочная численность работников по состоянию на 31.12.2025г.	чел.	915
5	Подготовлено кадров в 2025 году из них:	чел.	25
	- водителей троллейбуса	чел.	13
	- водителей автобуса	чел.	12
6	Повысили классность со 2 кл. на 1 кл.	чел.	0
7	Среднесписочная численность на 31.12.2025г.	чел.	895

Из 915 человек списочной численности работников:

– 10 человек работает на рабочих местах с вредными условиями труда (электрогазосварщик, кузнец на молотах и прессах);

- 483 человек работают на рабочих местах с особыми условиями труда (водители троллейбусов – 148 человека, водители автобусов – 335 человек).

К основному управленческому составу относятся: директор, заместитель директора, заместитель директора по вопросам управления документацией, главный бухгалтер.

ФОТ руководителей в 2025 году составил:

- директор 1 978 967,87 в т.ч. премия 749 329,83
  единовременное поощрение 212 625,00
  материальная помощь 70 875,00
- заместитель директора 1 866 084, 57 в т.ч. премия 534 220,48
  единовременное поощрение 120 000,00
- главный бухгалтер 782 717 в т.ч. премия 181 527,72

Премия директору выплачивается ежемесячно на основании Постановлений Городской Управы города Калуги, премия заместителям и главному бухгалтеру выплачивается ежемесячно согласно Положения о премировании руководителей, специалистов и служащих.

Уставной фонд предприятия.

Уставной фонд предприятия (согласно устава) по состоянию на 01.01.2026 составлял 490857989,02 руб.

В течение 2025г. произошло увеличение уставного фонда согласно распоряжениям Городской управы города Калуги «Об увеличении уставного фонда МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги» от 26.09.2024 № 04/08-12 на сумму 145 766 500

Уставной фонд предприятия на 31.12.2025г. составляет 490857989,02 руб. – оплаченный, 345 091 489,02 руб. – зарегистрированный.

Чистые активы предприятия на 31.12.2025г. составляют – 546 354 тыс.руб., что больше уставного капитала; непокрытый убыток на 31.12.2022г. составляет 301 804,37 тыс.руб.

МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги является социально-значимым предприятием и оказывает услуги в сфере пассажирских перевозок наземным транспортом, выполняет муниципальный (государственный) заказ на осуществление общественных пассажирских перевозок по регулируемым тарифам (в том числе малоимущих и средних слоёв населения) с предоставлением права льготного и бесплатного проезда. На предприятии нет оттока кадров, работникам предоставляются социальные гарантии. Собственник, Управление городского хозяйства, поддерживает предприятие путём предоставления субсидий из бюджета муниципального образования «Город Калуга» на финансовое обеспечение затрат, связанных с деятельностью.

Основные средства.

Основные средства предприятия представлены в следующем виде:

Наименование	Наличие на начало года (тыс.руб.)	Поступило (тыс.руб.)	Выбыло (тыс.руб.)	Наличие на конец отчетного периода (тыс.руб.)
Здания	46 332			46 332
Сооружения и передаточные устройства	15			15
Машины и оборудование	24 986	8 715	485	33 216
Транспортные средства	2 861 358	740 931	21 362	3 580 927
Производственный и хозяйственный инвентарь, прочие	94 709	32 791		127 500
ИТОГО	**3 027 400**	**781 437**	**21 847**	**3 787 990**

Стоимость основных средств увеличилась по сравнению с прошлым годом. Увеличение произошло по причине поступления ОС. Переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация основных средств по группам составила:

Наименование	На начало отчетного периода (тыс.руб.)	На конец отчетного периода (тыс.руб.)
Амортизация основных средств – всего:	1 035 707	1 381 201
в том числе: зданий и сооружений	21 218	22 192
машин, оборудования,	23 186	23 497
транспортных средств	903 387	1 245 614
производственный и хозяйственный инвентарь	86 385	87 638
Другие виды	1 531	2 260

Перечень объектов нежилого фонда сдаваемых в аренду в 2025 году.

	Арендатор	Адрес арендуемого помещения
1	ИП Ковалева О.В.	ул. Московская, д. 258
2	ИП Прудников А.С.	ул. Стеклянников сад, д. 4
3	Досуговый центр «Танцевальный квартал»	ул. Небесная, д. 3
4	ИП Трусов И.И.	ул. Московская, д. 258
5	ООО «Центр ИТ»	ул. Московская, д. 258
6	ИП Яцкова О.П.	ул. Небесная, д. 3
7	ИП Цомкалова О.А.	ул. Фомушина, д.8

Производственная деятельность.

Предприятие имеет лицензии на следующие виды деятельности:

1. На право ведения образовательной деятельности по программе: Профессиональное обучение. № 277 от 17.08.2015г. Срок действия бессрочно.
2. Лицензия на право осуществления медицинской деятельности. Серия КЖ-40 003482 № ЛО-40-01-000623 от 11.03.2013г. Срок действия бессрочно.
3. Лицензия № ВП-09-000768 от 08.02.2012г. «На осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов» с 11.08.2011г. Срок действия бессрочно.
4. Лицензия на осуществление Перевозки пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более восьми человек. № АСС- 40-041632 от 04.08.2009г. Срок действия бессрочно.

Технико-эксплуатационные показатели, характеризующие работу троллейбусов:

Технико – эксплуатационные показатели	Ед. измерения	2023г.	2024г.	%
Средний выпуск	ед. тран.	72,60	63,40	87,3
Коэффициент выпуска	%	74,50	71,24	95,6
Общий пробег	тыс. км.	3 942,40	3 803,40	96,5
Кол-во выполненных рейсов	рейс	458 438,90	444 244,00	96,9
Машино-часы в движении	тыс. час	253,68	265,72	104,7
Перевезено пассажиров - всего	тыс. чел	14 911,50	13 415,20	90,0
- в т.ч. перевезено платных пассажиров	тыс. чел	6 965,00	6 604,20	94,8
Средняя эксплуатационная скорость	км/ч	15,50	16,39	105,7
Среднесписочное число инвентарных машин	шт.	97,40	89,00	91,4
Среднесуточная продолжительность работы на линии	час	9,57	11,45	119,7

Технико-эксплуатационные показатели, характеризующие работу автобусов:

Технико – эксплуатационные показатели	Ед.измерения	2023г.	2024г.	%
Средний выпуск	Ед.тран.	69,9	125,30	179,3
Коэффициент выпуска	%	53,4	49,33	92,4
Общий пробег	тыс.км	5470,5	8 995,01	164,4
Кол-во выполненных рейсов	рейс	408136,92	667 092,50	163,4
Машино-часы в движении	тыс.час	293,46	549,76	187,3
Перевезено пассажиров - всего	тыс.чел	15927,5	26 984,41	169,4
- в т.ч. перевезено платных пассажиров	тыс.чел	8211,0	14 127,11	172,1
Средняя эксплуатационная скорость	км/ч	18,6	19,61	105,5
Среднесписочное число инвентарных машин	шт.	131	254,00	193,9
Среднесуточная продолжительность работы на линии	час	11,5	11,99	104,2

Размер парка на 31.12.2024г.

	Троллейбусы	**АВТОБУСЫ**														
		НЕФАЗ			**МАЗ**		**ВОЛЖАНИН**		**ЛИАЗ**				**ПАЗ**			
		5299-20-15	**5299-20-33**	**5299-30-31**	**206063**	**107466**	**5270-0000020-06**	**6270-10-06**	**52563**	**529267**	**529221**	**529267 CITYMAX 12**	**32054**	**320435-04**	**АИ 304414-023-97**	**422320-04 CITYMAX 9**
Всего, ед. на **01.01.2024**	**92**	**237**														
Единиц на балансе предприятия		3	8	4	1	6	1	5	1	19	17	-	7	47	1	52
-в том числе, пассажирских	**89**	3	8	4	1	6	1	5	1	19	17	-	7	47	1	-
списано в 2024 г. (ед.)	13	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	2	-	-	-
поступило в 2024 г. (ед.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-	-	-	18
Всего, ед. на **31.12.2024**	**92**	**282**														
Единиц на балансе предприятия		3	8	4	1	6	1	5	1	19	16	30	5	47	1	70
в том числе, пассажирских	89	3	8	4	1	6	1	5	1	19	16	30	5	47	1	70

Возраст парка троллейбусов пассажирских на 31.12.2024г.

Продолжительность эксплуатации	ЗИУ-682В	ЗИУ-682Г - 012	ЗИУ - 682Г1	ЗИУ-682Г - 016	ВЗТМ -5384	БТЗ-5276 - 04	ЗИУ-682Г – 016 (017)	Тролза 5275. 03	5298 0000010-01	321	Всего
До 5 лет											0
С 5 лет до 10 лет											0
С 10 лет до 15 лет				4			1	15	2	41	63
С 15 лет до 20 лет				12						2	14
С 20 лет до 25 лет				1	1	1					3
Свыше 25 лет	5	3	1								9
Итого	**5**	**3**	**1**	**17**	**1**	**1**	**1**	**15**	**2**	**43**	89

Возраст парка автобусов на 31.12.2024г.

Продолжительность эксплуатации	НЕФАЗ 35299-20-15	НЕФАЗ 35299-20-33	НЕФАЗ 35299-30-31	ПАЗ 32054	МАЗ 206063	ЛИАЗ 52563	МАЗ 107466	Волжанин 5270-20-06	Волжанин 62070-10-06	ЛИАЗ 529267	ПАЗ 320435-04	АИ 304414-023-97	ЛИАЗ 529221	ЛИАЗ 529267 СITYMAX 12	ПАЗ 422320-04 СITYMAX 9	Всего
До 5 лет										19	47	1		65	70	232
С 5 лет до 10 лет					1											1
С 10 лет до 15 лет			4	2			6	1	4				16			33
С 15 лет до 20 лет	3	8		2					1							14
С 20 лет до 25 лет				1		1										2
Свыше 25 лет																-
Итого	**3**	**8**	**4**	**5**	**1**	**1**	**6**	**1**	**5**	**19**	**47**	**1**	**16**	**65**	**70**	**282**

Проездные билеты:

№ п/п	Наименование	Стоимость	Итого (кол-во)
1	ЕСПБ федеральные	200	41389
2	ЕСПБ региональные	200	96165
	Доход от продажи ЕСПБ (тыс.руб.):		*27 510 800,00*
3	Студенческие	510	12941
4	Ученические	370	48418
5	Для организаций	2200	2330
6	Для пенсионеров по выслуге лет	810	1178
7	Отрывные (разовые) билеты через терминалы:		
	- троллейбусы	35	6 604 218
	- автобусы	35	14 127 110
8	Гражданские:		
	- на 1 месяц	1600;1500;700;600	1258; 8366;133; 1 482
	- на 2 месяца	750; 650	3; 158
	- на 3 месяца	800;700	3; 17
9	***Итого проездных билетов:***		**223 658**
10	***Итого с разовыми билетами:***		**78 254 690**

Получено средств от Управления социальной защиты города Калуги и Министерства труда и социальной защиты Калужской области за перевозку льготных категорий пассажиров:

Наименование	2016г. (тыс.руб)	2017г. (тыс.руб.)	2018г. (тыс.руб)	2019г. (тыс.руб.)	2020г. (тыс.руб)	2021г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)
федеральные и региональные льготники (троллейбус)	34 836,4	31 356,6	57 356,6	60 868,0	25 205,13	29 071,58	44 152,85	45 183,83	41 096,6
федеральные и региональные льготники (автобус)	4 159,2		5 121,81		12 434,99	24 008,77	33 368,16	24 653,89	59 976,1
городские льготники (троллейбус	130 755,6	146 374,8	144 076,43	132 483,96	83 741,54	119 820,34	132 306,75	117 232,07	117020,0
автобус)	20 394,5	24 330,0	20 867,06	22 613,01	23 335,95	81 161,41	116 743,97	113 516,17	232571,1
Итого:	190 145,7	202 061,4	227 740,46	215 964,97	144 717,61	254 062,10	326 571,73	300 585,96	450 663,8

Доходы от основной деятельности.

№ п/п	Вид дохода	Ед. изм.	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)	в % к 2023г.
1	Доход от основной деятельности - всего	тыс.руб.	1 103 335	1 540 125	139,6
2	в т.ч. получено от населения	тыс.руб.	420 379	673 531	160,2
3	от аренды и услуг	тыс.руб.	45 333	59 351	130,9
4	Доход по контракту (троллейбусы, автобусы)	тыс.руб.	280 458	268 760	95,8
5	Выпадающие доходы по перевозкам (троллейбусы, автобусы)	тыс.руб.	357 165	538 483	150,8
	Справочно:				
	Возмещено Управлением социальной защиты	тыс.руб.	286 131	437 410	152,9
	Возмещено Министерством труда и социальной защиты Калужской области	тыс. руб.	69 838	101 073	144,7

Расходы на производственные нужды (по основному виду деятельности -перевозка пассажиров троллейбусы).

№ п/п	Статья расходов	2021г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)
1	Заработная плата	212 135,07	239 886,47	217 734,12	292217,77
2	Отчисления на зарплату	66 591,29	66 022,78	69 179,51	93148,79
3	Амортизационные отчисления	2 575,25	1 402,24	1 297,56	2108,64
4	Расходы на электроэнергию	81 583,98	80 420,54	82 347,35	83816,21
5	Расходы на газ и тепло	5 510,86	5 587,07	5 978,60	7336,51
6	Расходы на ремонт и ТО	39 914,33	25 986,30	22 789,01	67388,13
7	ГСМ	930,21	1 036,26	988,28	1230,04
8	Общепроизводственные расходы	35 896,06	42 496,08	21 529,20	48848,41
9	Общехозяйственные расходы	20 708,28	24 918,35	43 765,44	32278,51
10	Вспомогательные производства	3 408,70	2 899,34	3 654,97	3571,8
11	Страхование	1 311,37	882,92	1 271,06	1514,77
12	Транспортный налог	11,04	11,04	11,04	11,04
13	Прочие	989,01	38,59	2 862,65	0
14	Расходы АСОП	6 881,68	7 686,58	8 090,45	11083,11
15	Лизинг	0,00	0,00	199,45	0
	Итого	**470 565,40**	**499 274,56**	**481 698,68**	**644553,73**

Расходы на производственные нужды (по основному виду деятельности -перевозка пассажиров автобусы).

№ п/п	Статья расходов	2021г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)
1	Заработная плата	183 682,16	185 678,05	193 955,60	390 961,61
2	Отчисления на зарплату	60 054,82	62 736,66	65 476,00	130 934,16
3	Амортизационные отчисления	63 543,37	67 669,19	101 342,14	352 786,99
4	Расходы на ремонт и ТО	27 374,14	45 872,79	58 722,31	74 597,37
5	ГСМ	68 380,89	68 469,20	91 383,27	178 276,19
6	Общепроизводственные расходы	31 051,86	38 577,39	39 475,74	67 672,27
7	Общехозяйственные расходы	17 930,76	12 213,74	19 178,02	30 439,62
8	Вспомогательные производства	2 930,11	2 636,23	3 307,24	4 870,85
9	Транспортный налог	1 520,40	1 489,17	2 934,90	3 761,15
10	Расходы АСОП	9 137,22	10 412,20	11 064,22	29 950,57
11	Прочие	1 338,37	926,27	370,68	2113,3
12	Страхование	6 523,51	4 915,69	2 969,93	7 037,36
	Итого	**473 467,61**	**501 596,58**	**590 180,05**	**1 273 401,44**

Финансовое состояние предприятия.

Показатели деятельности МУП ГЭТ «УКТ» г. Калуги.

№ п/п	Показатели	Обозначения	2020г. (тыс.руб.)	2021г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)
1	Доходы, тыс.руб.	ВР	518 116	819 644	1 035 716	1103324	1530291
2	Полная себестоимость, тыс.руб.	С	657 017	942 647	988 719	1031888	1855244
2.1	Условно-постоянные затраты, тыс.руб.	УПЗ	40 923	38 671	70 194	40707	62718
2.2	Переменные затраты, тыс.руб.	ПЗ	616 094	903 976	918 525	991181	1792526
3	Прибыль от деятельности, тыс.руб.	Пр	(138 901)	(126 003)	46 997	71436	-171760
4	Рентабельность (%)	Р	убытки	убытки	5	7	-25
5	Прочие доходы		52 698	69 001	42 500	63245	385211
6	Прочие расходы		24 942	50 052	28 937	35216	169300
7	Прибыль (убыток) до налогообложения		(113 583)	(109 751)	33 560	60820	-171760
8	Рентабельность по прибыли до налогообложения (%)		убытки	убытки	3	6	-11

Прочие расходы (тыс. руб)

Возмещение ущерба (не принимаемые в НУ)	1 410,05
Затраты на культурно-оздоровительные мероприятия	940,00
Материальная помощь	423,86
Налоги и сборы	715,42
Проценты по лизингу	96666,77
Проценты по кредиту	2 310,71
прочие	867,84
Прочие расходы не входящие в облагаемую базу	144,68
Расходы прошлых периодов (не принимаемые в НУ)	458,12
сдача отходов	463,76
Содержание медпункта	6 338,08
Услуги банка, инкассация	3 247,51
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 293,20
Продажа ОС	54 020,00
Итого	169 300,0

Налоги в бюджеты всех уровней перечисленные.

№ п/п	Наименование налога	2020г. (тыс.руб.)	2021г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)
1	Налог на доходы физических лиц	30 410,79	59 100,60	63 227,13	68 311,88	100 516,02
2	НДС	9 834,26	8 864,00	8 504,40	9 290,23	9 834,41
3	Налог на имущество	374,41	428,09	671,93	1 100,44	541,96
4	Налог на экологию	0,00	0,00	4,46	0,58	19,3
5	Транспортный налог	888,76	536,43	1 723,91	2 919,45	4 709,12
6	Налог на прибыль	0,00	0,00	3 360,93	4 031,21	0,00
7	Обязательное страхование от НС и ПЗ	1 295,12	2 270,04	2 370,11	2 766,28	3682,78
9	Страховые взносы по временной нетрудоспособности и в связи с материнством	5 279,17	16 312,32	14 093,02		
10	Страховые взносы по социальному страхованию и обеспечению - всего	57 722,45	108 098,67	119 579,34		
	в т.ч. - обязательное пенсионное страхование	54 510,43	98 377,25	106 919,18		
	- дополнительные взносы на страховую часть пенсии	3 212,02	9 721,42	12 660,20		
11	Расчёты по ОМС	12 100,77	22 804,10	25 437,82		
12	Единый страховой тариф				163 291,99	219348,43

Дебиторская задолженность предприятия
на 31 декабря 2024г. составляет 63046,14 тыс.руб.,
наиболее крупные (более 100 тыс. руб.):

Наименование предприятия	Сумма, тыс.руб.
Анкар Авто ООО	168,4
БСК ООО	1895,9
Быт Сервис ООО	418,3
Вымпелком ПАО	2175,15
Веста ООО	390,0
ГИПЕРГЛОБУС	210,0
ИП Дорогов Н.А.	263,0
Калугаприбор	110,0
КВАНТУМ	136,9
Клиника семейной медицины	105,0
Ковалева О.В.	179,6
Макснет-Системы	730,2
Мегафон	605,66
МТС	813,33
ООО "Адыг"	172,5
ООО "Постлинк"	189,0
Прудников А.С. ИП	172,46
Сулейманов Ш.А ИП	193,55
ООО "Т2 Мобайл"	292,32
ТОРГСЕРВИС 71 ООО	135,0
УК МЖД "Калугатеплосеть" г. Калуги" ООО	1115,8
Цомкалова Оксана Александровна	253,07
Управление социальной защиты	50030,8
Прочие (менее 100 тыс. руб.)	2290,2

Кредиторская задолженность предприятия
на 31декабря 2024г. составляет 2 094 234,79 тыс.руб.,
наиболее крупные (более 100 тыс.руб.):

Наименование предприятия	Сумма, тыс.руб.
Налоги в бюджеты всех уровней	38751,24
АвтоХолдинг ООО	932,6
АВТОКОМ77 ООО	132,4
Автотех ООО	1351,1
АвтоТранс Компания ООО	185,5
АМС	126,0
ГАММА ООО	253,4
Ирбис ООО	248,7
Газпром газомоторное топливо	356,9
Газпром межрегионгаз	819,1
Металл Трейд ПКФ ООО	250,6
Калужская сбытовая компания	6757,1
Московская Шинная Компания ООО	138,1
Промтехснаб - Грузовые шины ООО	5436,7
РусАвтоДеталь ООО	1751,8
ИП Серегина И.А.	120,9
СинтекДеливери ООО	156,7
Трактороцентр ООО	187,2
Токмянин Е.Г.	500,1

ЧОП Влата-Калуга	246,3
ЭЛТ-СЕРВИС ООО	617,3
Элтрансмаш ООО	132,0
Элтранс ООО	1250,0
Сублизинг	230157,7
ЯРД ГК ООО	2144,1
ГТЛК(лизинг)	1758407,7
Прочие (менее 100 тыс. руб.)	42823,6

Займы и кредиты.

		Векселя	% по векселям
Остаток непогашенной задолженности по кредитам и займам на 01.01.2024г.	тыс.руб.	38 840,08	4 309,14
Погашено займов (векселей) в 2024г.	тыс.руб.	38 840,08	4 309,14
Остаток непогашенных кредитов, займов (векселей) на 31.12.2024г.	тыс.руб.	0,0	0,0

Директор В.В. Витьков

Главный бухгалтер О.И.Потапова

Ведущий экономист Л.Н. Муравьева

Начальник ПТО С.Р. Шарипова

Начальник ОК Н.А. Винокурова