

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью		по ОКПО	13922959
Организация: "ТРАНСПОРТНАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ"		ИНН	6952036026
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКОПФ	12300
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью		по ОКФС	34
Форма собственности: Совместная частная и иностранная собственность			
Адрес в пределах места нахождения 195030, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Ржевка, ул Потапова, д. 25, стр. 1, помещ. 309			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7701182136
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1027739045190

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСПОРТНАЯ		Форма по ОКУД	Коды		
Организация: КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ"		Отчетная дата	0710001		
Единица измерения: тыс. руб.		(число, месяц, год)	31	03	2025
		по ОКПО	13922959		
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
1	Нематериальные активы	1110	11 372 440	11 507 090	12 041 880
	в том числе:				
	Право владения и пользования объектом концессионного соглашения	1110	11 364 743	11 499 234	12 037 200
2	Основные средства	1150	77 130	69 391	26 907
	в том числе:				
	права пользования активами	1150	9 588	12 237	12 082
3	Финансовые вложения	1170	375 900	375 900	375 900
	в том числе:				
	Специальные счета в банках	1170	375 800	375 800	375 900
	Отложенные налоговые активы	1180	502 783	495 108	392 888
	Прочие внеоборотные активы	1190	53 664	63 110	29 748
	в том числе:				
	Чистая инвестиция в аренду	1190	11 590	12 028	12 790
4	Запчасти для капитального ремонта	1190	41 854	48 024	16 958
	Авансы на приобретение прочих внеоборотных активов	1190	220	3 058	-
	Итого по разделу I	1100	12 381 917	12 510 599	12 867 323
	II. Оборотные активы				
4	Запасы	1210	14 549	13 996	4 667
5	Дебиторская задолженность	1230	685 470	691 772	723 731
	в том числе:				
	Чистая инвестиция в аренду	1230	1 732	1 721	1 558
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	330 000	1 149 274
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 471 782	918 736	116 723
	в том числе:				
	Расчетные счета	1250	1 469 909	916 006	114 362
	Прочие оборотные активы	1260	3 662	2 695	3 053
	Итого по разделу II	1200	2 175 462	1 957 200	1 997 449
	БАЛАНС	1600	14 557 379	14 467 799	14 864 772

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 347 723	1 239 715	1 472 920
	Итого по разделу III	1300	1 347 823	1 239 815	1 473 020
	IV. Долгосрочные обязательства				
6	Заемные средства	1410	8 043 022	8 043 022	9 093 582
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	375 800	375 800	375 800
	Облигационные займы	14102	7 667 222	7 667 222	8 717 782
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 115 187	1 084 603	768 830
6.2	Оценочные обязательства	1430	1 125 844	1 047 715	777 608
	в том числе:				
	Резерв на реновацию подвижного состава	14301	1 125 844	1 047 715	777 608
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 401 934	2 432 640	2 545 431
	в том числе:				
	Доходы будущих периодов	14501	2 389 208	2 417 451	2 530 425
	Арендные обязательства	14502	12 726	15 189	14 711
	Итого по разделу IV	1400	12 685 987	12 607 980	13 185 451
	V. Краткосрочные обязательства				
6	Заемные средства	1510	457 070	528 454	156 685
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	1510	-	330 000	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	1510	2 075	5 842	2 075
	Проценты по облигационным займам	1510	454 995	192 612	154 611
6	Кредиторская задолженность	1520	48 691	79 428	36 900
	Арендные обязательства	1520	123	235	200
6.2	Оценочные обязательства	1540	17 808	12 122	12 716
	Итого по разделу V	1500	523 569	620 004	206 302
	БАЛАНС	1700	14 557 379	14 467 799	14 864 772

Директор
(наименование должности)

29 апреля 2025 г.




(подпись)

Окутин Сергей Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	03	2025
13922959		
384		

Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСПОРТНАЯ
Организация: КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
8	Выручка	2110	779 857	764 833
8	Себестоимость продаж	2120	(459 512)	(401 961)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	320 345	362 872
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	320 345	362 872
8	Проценты к получению	2320	70 970	69 609
8	Проценты к уплате	2330	(274 179)	(252 326)
8	Прочие доходы	2340	28 516	30 884
8	Прочие расходы	2350	(1 491)	(1 755)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся	2300	144 161	209 284
	Налог на прибыль организаций	2410	(36 153)	(41 917)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(13 245)	(16 437)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(22 908)	(25 480)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	108 008	167 367
	Совокупный финансовый результат	2500	108 008	167 367

Директор
(наименование должности)

"29" апреля 2025 г.



(подпись)

Окутин Сергей Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Коды		
0710004		
31	03	2025
13922959		
384		

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСПОРТНАЯ
Организация: КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	100	-	-	-	-	1 472 920	1 473 020
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	100	-	-	-	-	1 472 920	1 473 020
	За январь - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	167 367	167 367
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2024 г.	3250	100	-	-	-	-	1 640 287	1 640 387
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100	-	-	-	-	1 239 715	1 239 815
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	100	-	-	-	-	1 239 715	1 239 815

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	108 008	108 008
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3300	100	-	-	-	-	1 347 723	1 347 823

Директор
(наименование должности)

29.04.2025


(подпись)

Ошутин Сергей Александрович
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств

за январь - март 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
31	03	2025
13922959		
384		

Общество с ограниченной ответственностью
Организация: "ТРАНСПОРТНАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ"

по ОКПО

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 193 843	838 849
	в том числе:			
	поступления от перевозки пассажиров	4111	147 713	104 473
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	397	342
	проценты по долговым финансовым вложениям	4119	73 774	61 836
	эксплуатационный платеж Концедента	4119	638 144	670 922
	возврат денежных средств с депозита	4119	330 000	0
	поступление излишек ДС в АПРБ	4119		
	прочие поступления	4119	3 815	1 276
	Платежи - всего	4120	(300 357)	(701 581)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(122 213)	(113 460)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(83 519)	(94 496)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(15 563)	(6 438)
	налога на прибыль организаций	4124	(75 561)	-
	перечисление денежных средств в депозит	4126	-	(485 015)
	Расходы, связанные с обслуживанием ЦБ	4129	(571)	(571)
	услуги банков	4129	(1 397)	(1 274)
	прочие платежи	4129	(1 533)	(327)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	893 486	137 268
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	515	503
	в том числе:			
	прочие поступления	4219	515	503
	Платежи - всего	4220	(10 917)	(1 383)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к	4221	(10 917)	(1 383)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 402)	(880)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	(330 038)	(56)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(330 000)	-
	прочие платежи	4329	(38)	(56)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(330 038)	(56)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	553 046	136 332
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	918 736	116 723
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 471 782	253 055
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор
(наименование должности)

29 апреля 2025 г.




(подпись)

Окутин Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2025 год.
(в тысячах российских рублей)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 ГОДА.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зации и обесцене- ние	посту-пило	списано		амортизация ()	обесце- нение	переоценка		переклассифицировано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зации и обесцене- ние	
					перво- начальная (переоце- ненная) стоим- ость	накоплен- ные аморти- зации и обесценение			перво- начальная (переоце- ненная) стоим- ость	накоп- ленная аморти- зация	перво- начальная (переоце- ненная) стоим- ость	накоплен- ные аморти- зации и обесценение			
Нематериальные активы - всего	за январь-март 2025 г.	14 662 952	(3 155 862)	-	-	-	(134 650)	-	-	-	-	-	-	14 662 952	(3 290 512)
	за январь-март 2024 г.	14 659 296	(2 617 416)	-	-	-	(134 608)	-	-	-	-	-	-	14 659 296	(2 752 024)
в том числе: Право владения и пользования объектом КС	за январь-март 2025 г.	14 653 773	(3 154 539)	-	-	-	(134 491)	-	-	-	-	-	-	14 653 773	(3 289 030)
	за январь-март 2024 г.	14 653 773	(2 616 573)	-	-	-	(134 491)	-	-	-	-	-	-	14 653 773	(2 751 064)
в том числе: Товарные знаки и иные средства индивидуализации	за январь-март 2025 г.	896	(836)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	-	896	(865)
	за январь-март 2024 г.	896	(722)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	-	896	(751)
в том числе: Сайты компании	за январь-март 2025 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
	за январь-март 2024 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
в том числе: Компьютерное программное обесечение	за январь-март 2025 г.	7 244	(175)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	-	7 244	(258)
	за январь-март 2024 г.	3 588	0	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	-	3 588	(40)
в том числе: Лицензии и решения	за январь-март 2025 г.	917	(190)	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	-	917	(237)
	за январь-март 2024 г.	917	0	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	-	917	(47)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	11 372 440	11 507 090	12 041 880
в том числе: <i>Право владения и пользования объектом КС</i>	11 364 743	11 499 234	12 037 200
в том числе: <i>Товарные знаки и иные средства индивидуализации</i>	31	60	174
в том числе: <i>Компьютерное программное обеспечение</i>	6 986	7 068	3 588
в том числе: <i>Лицензии и разрешения</i>	680	727	917

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за январь-март 2025 г.	1 849	-	-	1 849	-
	за январь-март 2024г.	1 198	7	-	1 205	-
в том числе:	за январь-март 2025 г.	139	-	-	139	-
<i>Компьютерное программное обеспечение</i>	за январь-март 2024г.	62	7	-	69	-
в том числе:	за январь-март 2025 г.	1 679	-	-	1 679	-
<i>Лицензии и разрешения</i>	за январь-март 2024г.	1 105	-	-	1 105	-
в том числе:	за январь-март 2025 г.	30	-	-	30	-
<i>Товарные знаки и иные средства индивидуализации</i>	за январь-март 2024г.	30	-	-	30	-
из них исключительные права	за январь-март 2025 г.	-	-	-	-	-
	за январь-март 2024г.	30	-	-	-	-
в том числе:	за январь-март 2025 г.	1	-	-	1	-
<i>прочие</i>	за январь-март 2024г.	1	-	-	1	-

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за январь-март 2025 г.	72 832	(15 678)	13 853	(367)	332	(3 431)	-	-	-	86 319	(18 777)	
	за январь-март 2024 г.	28 567	(13 743)	925	-	-	(506)	-	-	-	29 492	(14 249)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	4 719	(2 293)	-	-	-	(64)	-	-	-	4 719	(2 357)	
Создания	за январь-март 2024 г.	3 313	(2 122)	-	-	-	(41)	-	-	-	3 313	(2 163)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	3 690	(1 524)	765	-	-	(92)	-	-	-	4 455	(1 616)	
Оборудование (кроме офисного)	за январь-март 2024 г.	3 690	(1 230)	-	-	-	(74)	-	-	-	3 690	(1 304)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	4 087	(2 663)	-	(367)	332	(106)	-	-	-	3 720	(2 437)	
Офисное оборудование	за январь-март 2024 г.	4 070	(2 350)	-	-	-	(102)	-	-	-	4 070	(2 452)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	11 241	(8 522)	-	-	-	(224)	-	-	-	11 241	(8 746)	
Транспортные средства	за январь-март 2024 г.	11 241	(7 625)	-	-	-	(224)	-	-	-	11 241	(7 849)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	189	(189)	-	-	-	-	-	-	-	189	(189)	
Другие виды ОС	за январь-март 2024 г.	189	(189)	-	-	-	-	-	-	-	189	(189)	
в том числе:	за январь-март 2025 г.	48 906	(487)	13 088	-	-	(2 945)	-	-	-	61 995	(3 432)	
Актив в форме капитальных расходов на ремонт, в т.ч. незавершенных	за январь-март 2024 г.	6 064	(227)	925	-	-	(65)	-	-	-	6 989	(292)	

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя		На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая (персоне- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано		амортиза- ция	обесцене- ние	переоценка	
					фактическая (персоне- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			фактическ ая (персоне- ненная) стоимость	накопл ен- ная аморти за- ция
Права пользования активами – всего	за январь-март 2025 г.	16 451	(4 214)	–	(2 536)	–	(113)	–	–	–
	за январь-март 2024 г.	15 725	(3 643)	726	–	–	(143)	–	–	–
в том числе: Актив в форме права пользования арендованным имуществом	за январь-март 2025 г.	16 451	(4 214)	–	–	–	(113)	–	–	–
	за январь-март 2024 г.	15 725	(3 643)	726	–	–	(143)	–	–	–
									13 915	(4 327)
									16 451	(3 786)
									13 915	(4 328)
									16 451	(3 786)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	77 130	69 391	26 907
в том числе: <i>Сооружения</i>	2 363	2 427	1 191
в том числе: <i>Оборудование (кроме офисного)</i>	2 839	2 166	2 460
в том числе: <i>Офисное оборудование</i>	1 283	1 424	1 720
в том числе: <i>Транспортные средства</i>	2 495	2 719	3 616
в том числе: <i>Актив в форме капитальных расходов на ремонт, в т.ч. незавершенных</i>	58 563	48 419	5 837
в том числе: <i>Актив в форме права пользования арендованным имуществом</i>	9 588	12 237	12 082

2.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактически с затрат	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за январь-март 2025 г.	–	–	765	–	–	(765)	–	–
	за январь-март 2024 г.	–	–	–	–	–	–	–	–
	за январь-март 2025 г.	–	–	765	–	–	(765)	–	–
в том числе: Другие виды ОС	за январь-март 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–
	за январь-март 2024 г.	–	–	–	–	–	–	–	–
	за январь-март 2025 г.	925	–	13 088	–	–	(13 088)	925	–
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за январь-март 2024 г.	–	–	925	–	–	–	925	–
	за январь-март 2025 г.	925	–	13 088	–	–	–	–	–
	за январь-март 2024 г.	–	–	925	–	–	–	925	–
в том числе: Другие виды ОС	за январь-март 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–
	за январь-март 2024 г.	–	–	–	–	–	–	–	–
	за январь-март 2025 г.	–	–	925	–	–	–	925	–

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период							На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклас-сифици-ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректиров-ка
		первоначальная стоимость	накопленная корректиров-ка		первоначаль-ная стоимость	накопленная корректиров-ка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за январь - март 2025г.	375 900								375 900	
	за январь - март 2024г	375 900								375 900	
	за январь - март 2025г.	100								100	
	за январь - март 2024г	100								100	
	за январь - март 2025г.	375 800								375 800	
	за январь - март 2024г	375 800								375 800	
	за январь - март 2025г.										
	за январь - март 2024г										
	за январь - март 2025г.										
	за январь - март 2024г										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за январь - март 2025г.	330 000			(330 000)					0	
	за январь - март 2024г	1 149 274	485 015							1 634 290	
	за январь - март 2025г.	330 000			(330 000)					0	
	за январь - март 2024г	0								0	
	за январь - март 2025г.	0								0	
	за январь - март 2024г	1 149 274	485 015							1 634 290	
	за январь - март 2025г.	705 900								375 900	
	за январь - март 2024г	1 525 174	485 015							2 010 190	
	за январь - март 2025г.										
	за январь - март 2024г										

4. ЗАПАСЫ
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - март 2025 г.	62 020	-	465 245	(470 862)	-	-	-	X	X	56 403	-
	За январь - март 2024 г.	21 625	-	404 454	(404 424)	-	-	-	X	X	21 655	-
в том числе: Запасные части для капитального ремонта Объекта коецессии	За январь - март 2025 г.	48 024	-	3 058		-	-	-	(9 227)		41 854	-
	За январь - март 2024 г.	16 958	-	745		-	-	-			17 703	-
Запасные части прочие	За январь - март 2025 г.	12 454	-	433	(10 078)	-	-	-	9 227		12 036	-
	За январь - март 2024 г.	2 593	-	882	(1 446)	-	-	-			2 028	-
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - март 2025 г.	1 290	-	1 514	(450)	-	-	-			2 354	-
	За январь - март 2024 г.	1 343	-	192	(308)	-	-	-			1 227	-
Малоценные основные средства	За январь - март 2025 г.	77	-	381	(458)	-	-	-			0	-
	За январь - март 2024 г.	457	-	117	(117)	-	-	-			457	-
Прочие запасы	За январь - март 2025 г.	174	-	348	(364)	-	-	-			158	-
	За январь - март 2024 г.	275	-	558	(593)	-	-	-			240	-

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам	поступило			списано			по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам
				в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов- ление резерва	переклас- си- фициров ано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	15 086 12 790	- -	220 1 383	- -	(3 496) (3 561)	- -	- -	- -	11 810 12 849	- -
в том числе: Дебиторская задолженность по финансовой аренде	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	12 028 12 790	- -	- 532	- -	(438) -	- -	- -	- -	11 590 13 322	- -
в том числе: Авансы поставщикам, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	3 058 -	- -	220 -	- -	(3 058) -	- -	- -	- -	220 -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	691 772 723 732	- -	753 889 768 388	- 99	(758 073) (781 064)	- -	- -	- -	685 470 707 311	- -
в том числе: Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам для целей обслуживания трамвайной сети	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	14 209 14 815	- -	1 580 5 932	- -	(3 573) (3 351)	- -	- -	- -	12 216 17 396	- -
в том числе: Задолженность Концедента по оплате эксплуатационного платежа	за январь-март 2025 г. за январь-март 2024 г.	638 144 670 922	- -	630 437 656 169	- -	(638 144) (670 922)	- -	- -	- -	630 437 656 169	- -

в том числе: <i>Задолженность Организатора перевозок по перечислению полученной выручки от пассажирских перевозок</i>	за январь-март 2025 г.	10 849	-	102 290	-	(101 252)	-	-	-	11 887	-
	за январь-март 2024 г.	6 568	-	73 003	-	(69 397)	-	-	-	10 174	-
в том числе: <i>Задолженность Банка по начисленным процентам по договорам залогового банковского вклада</i>	за январь-март 2025 г.	5 586	-	10 849	-	(14 520)	-	-	-	1 915	-
	за январь-март 2024 г.	1 915	-	5 606	-	(5 611)	-	-	-	1 910	-
в том числе: <i>Задолженность банков по начисленным процентам по депозитным операциям</i>	за январь-март 2025 г.	2 119	-	2 899	-	(2 119)	-	-	-	2 899	-
	за январь-март 2024 г.	3 844	-	11 524	-	(3 844)	-	-	-	11 524	-
в том числе: <i>Дебиторская задолженность в сумме инвестиций в финансовую аренду (краткосрочная часть)</i>	за январь-март 2025 г.	1 721	-	526	-	(515)	-	-	-	1 732	-
	за январь-март 2024 г.	1 558	-	534	99	(503)	-	-	-	1 687	-
в том числе: <i>Прочая дебиторская задолженность</i>	за январь-март 2025 г.	19 144	-	5 307	-	(68)	-	-	-	24 383	-
	за январь-март 2024 г.	24 110	-	15 621	-	(31 279)	-	-	-	8 452	-
Итого	за январь-март 2025 г.	706 858	-	754 109	-	(761 569)	-	-	X	697 279	-
	за январь-март 2024 г.	736 522	-	769 772	99	(784 625)	-	-	X	720 160	-

6. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		списано		переклассифицировано	
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы					
Долгосрочные обязательства - всего	за январь-март 2025 г.	11 560 265	290 497 582	-	(163 500)	-	11 560 143	
	за январь-март 2024 г.	12 407 843	128 185 853	-	(134 648)	-	12 401 380	
в том числе: <i>Кредиты</i>	за январь-март 2025 г.	375 800	-	-	-	-	375 800	
	за январь-март 2024 г.	375 800	-	-	-	-	375 800	
в том числе: <i>Облигационные займы</i>	за январь-март 2025 г.	7 667 222	-	-	-	-	7 667 222	
	за январь-март 2024 г.	8 717 782	-	-	-	-	8 717 782	
в том числе: <i>Арендные обязательства</i>	за январь-март 2025 г.	15 189	-	-	(2 462)	-	12 726	
	за январь-март 2024 г.	14 711	1 066 098	-	(415)	-	15 362	
в том числе: <i>Прочая</i>	за январь-март 2025 г.	3 502 054	163 377 828	-	(161 037)	-	3 504 395	
	за январь-март 2024 г.	3 299 550	127 119 755	-	(134 233)	-	3 292 436	

Краткосрочные обязательства - всего	за январь-март 2025 г.	607 882	450 404 560	-	(552 526)	-	-	505 761
в том числе:	за январь-март 2024 г.	193 586	448 884 946	-	(202 819)	-	-	439 651
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за январь-март 2025 г.	21 873	40 045 868	-	(42 918)	-	-	19 001
в том числе:	за январь-март 2024 г.	24 865	74 870 883	-	(78 916)	-	-	20 820
<i>Проценты по долгосрочным кредитам</i>	за январь-март 2025 г.	5 842	11 393 507	-	(15 161)	-	-	2 075
в том числе:	за январь-март 2024 г.	2 075	6 073 380	-	(6 079)	-	-	2 069
<i>Проценты по облигационным займам</i>	за январь-март 2025 г.	192 612	262 383 102	-	-	-	-	454 995
в том числе:	за январь-март 2024 г.	154 611	245 894 013	-	-	-	-	400 505
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	за январь-март 2025 г.	56 604	51 196 267	-	(95 665)	-	-	12 135
в том числе:	за январь-март 2024 г.	10 132	48 953 188	-	(59 085)	-	-	-
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	за январь-март 2025 г.	-	84 867 793	-	(68 289)	-	-	16 579
в том числе:	за январь-март 2024 г.	-	71 809 931	-	(57 648)	-	-	14 162
<i>Арендные обязательства</i>	за январь-март 2025 г.	235	37 713	-	(150)	-	-	123
в том числе:	за январь-март 2024 г.	200	651 416	-	(632)	-	-	219
в том числе:	за январь-март 2025 г.	330 716	480 310	-	(330 343)	-	-	853
<i>Прочая</i>	за январь-март 2024 г.	1 703	632 136	-	(458)	-	-	1 877
Итого	за январь-март 2025 г.	12 168 147	613 782 388	-	(716 025)	-	X	12 065 904
	за январь-март 2024 г.	12 601 429	577 070 799	-	(337 467)	-	X	12 841 032

6.2. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	1 059 837	88 439	(4 623)	-	1 143 652
	За январь - март 2024 г.	790 324	66 274	(3 963)	-	852 635
в том числе: Оценочное обязательство на реновацию подвижного состава	За январь - март 2025 г.	1 047 715	78 130		-	1 125 844
	За январь - март 2024 г.	777 608	59 431		-	837 038
Оценочное обязательство по оплате отпусков	За январь - март 2025 г.	12 122	10 309	(4 623)	-	17 808
	За январь - март 2024 г.	11 564	6 844	(3 963)	-	14 445
Оценочное обязательство по судебным разбирательствам	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	1 152		-	-	1 152

7. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	84 248	92 283	87 970
в том числе:			
Поручительство связанного хозяйственного общества перед российским банком по Банковской гарантии в обеспечении исполнения обязательств Общества перед Концедентом по выплате штрафных санкций по КС от 30.02.2016 № 27-с	70 783	70 783	66 470
Банковская гарантия в обеспечение перед Обществом обязательств Исполнителя по договору технического обслуживания и ремонта трамвайной сети	9 000	9 000	9 000
Банковская гарантия в обеспечение перед Обществом обязательств Подрядчика по исполнению обязательств на гарантийный срок на узды, детали и программное обеспечение трамвайных вагонов		12 500	12 500
Банковская гарантия в обеспечение перед Обществом обязательств Подрядчика по исполнению обязательств на гарантийный срок на работы по договору подряда №0108 от 07.08.2024	4 465		

8. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Код строки ОФР	Наименование показателя	за 1 кв 2025 г.	за 1 кв 2024 г.
2110	Выручка	779 857	764 833
	в том числе:		
	Выручка от эксплуатации трамвайной сети (плата за проезд)	148 669	108 022
	Эксплуатационные платежи Концедента, включая компенсацию (субсидию) за перевозку пассажиров	630 437	656 169
	Предоставление в аренду имущества	444	344
	Доходы от совместного использования участка I трамвайной сети	62	52
	Доходы от оказания прочих услуг	245	246
2120	Себестоимость продаж	459 512	401 961
	в том числе:		
	Амортизация	138 195	135 256
	Оплата труда	117 917	99 583
	Потребление энергоресурсов	30 217	29 515
	Содержание концессионного имущества (в т.ч. внеплановый ремонт, тех обслуживание)	69 003	54 480
	Охранные услуги	5 422	5 256
	Страхование имущества, рисков	2 274	2 607
	Клининговые услуги (уборка трамвайной сети и депо)	9 433	7 359
	Резерв на реновацию подвижного состава	78 130	59 431
	Охрана труда	2 166	2 302
	Консультационные, информационные услуги	1 264	679
	Прочие расходы	5 491	5 493
2320	Проценты к получению	70 970	69 609
	в том числе:		
	Процентный доход по банковскому депозиту	-	56 199
	Процентный доход на остаток на расчетном счете (МНО)	60 034	7 705
	Проценты по договору залогового вклада	10 849	5 606
	Процентный доход по финансовой аренде	88	99
	Проценты к уплате	274 179	252 326
2330	в том числе:		
	Процентные расходы по выпущенным облигациям	262 383	245 894
	Процентные расходы по полученным займам, кредитам	11 394	6 073
	Процентные расходы по арендному обязательству	402	359

2340	Прочие доходы		28 516	30 884
	в том числе:			
	Признание в доходах части целевого финансирования (инвестиционный платеж Концедента в соответствии с Концессионным соглашением).		12 048	12 048
	Признание в доходах части целевого финансирования по особому обстоятельству в соответствии с Концессионным соглашением.		16 196	16 196
	Штрафы, пени, неустойки к получению по договорам ГПХ		-	451
	Доходы по страховым выплатам		-	1 008
	Иные прочие доходы		272	1 181
	Прочие расходы		1 491	1 755
2350	в том числе:			
	Расходы на услуги банков (РКО, эквайринг, инкассация)		1 360	1 241
	Иные прочие расходы		131	514

Общие сведения.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная концессионная компания». Сокращенное наименование: ООО «ТКК» (Далее по тексту Общество).

Свидетельство о государственной регистрации, юридического лица, серия 69 № 002131724, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 12 по Тверской области. Дата внесения записи 25.01.2013 г. Основной государственный регистрационный номер 1136952000888.

Место нахождения: г. Санкт-Петербург

Адрес: 195030, Санкт-Петербург г, Потапова ул., дом 25, строение 1, помещение 309

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №21 по Санкт-Петербургу от 16.12.2019.

Списочная численность по состоянию на 31.03.2025 г. составляет 182 человек.

Списочная численность по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 188 человека.

Списочная численность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 184 человека.

Совет директоров.

Общим собранием участников ООО «ТКК» (Протокол б/н от 28.04.2023 г.) были прекращены полномочия прежнего Совета директоров и избран новый Совет директоров в количестве пяти человек в следующем составе:

Никитин Сергей Александрович (Председатель Совета директоров);

Кербер Сергей Михайлович;

Окутин Сергей Александрович;

Вискребенцова Ирина Геннадьевна;

Климараев Никита Васильевич.

Ревизионная комиссия (Ревизор).

Решением общего собрания участников от 28.04.2023г. был избран Ревизор Общества: Вакулин Константин Владимирович

Исполнительный орган Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Окутин Сергей Александрович – Директор с 19.12.2012 г.

Советом директоров (Протокол от 24.06.2022) Директором на срок 5 лет с 21.06.2022 по 20.06.2027г. был избран Окутин Сергей Александрович.

Филиалы и представительства.

Общество имеет обособленное подразделение – филиал, поставленный на учет в МИ ФНС № 21 по Санкт-Петербургу 08.11.2017 по месту нахождения: 195030, Санкт-Петербург г, Потапова ул., дом 25, строение 2

Дочерние предприятия.

Общество с ограниченной ответственностью «Трамтех» ИНН 9726038635

Состав участников:

№ п/п	Полное наименование	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия в уставном капитале Общества%
1.	Акционерное общество «Инвестиционная компания «Лидер»	117556, г. Москва, Варшавское ш., д.95, к.1	55,0001%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Трамтех» *	117556, г. Москва, Варшавское ш., д. 95, к. 1, помещ. xxxii, ком. 63	26.66664%
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Перспективные промышленные и инфраструктурные технологии-12»	123112, Россия, г. Москва, наб. Пресненская, д.8, стр. 1, эт.7, пом.1, ком.3	2,74643%
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Системы Управления» **	127030, г. Москва, ул. Сушешская, д. 27, стр. 2, помещ. 1/7П	0,27463%

5.	Общество с ограниченной ответственностью «Управление и Инвестирование» **	127030, г. Москва, ул. Сушевская, д. 27, стр. 2, помещ. 1/7П	0,27463%
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Альянс» **	123112, Россия, г. Москва, наб. Пресненская, д.8, стр. 1	0,13733 %
7.	АЙЯР ИНТЕРНЕШНЛ ИНВЕСТМЕНТС КОМПАНИ (КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ЕДИНСТВЕННЫМ АКЦИОНЕРОМ)	П/Я 11442, ЭР-РИЯД 6121, КОРОЛЕВСТВО САУДОВСКАЯ АРАВИЯ	12,11978%
8.	БАХРЕЙН МУМТАЛАКАТ ХОЛДИНГ КОМПАНИ Б.С.С. (ЗАКРЫТОЕ БАХРЕЙНСКОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)	Королевство Бахрейн, МАНАМ, СИ ФРОНТ, БЛОК 346, РОУД 4612, дом 551, помещение 401	1,25%
10.	ЭКСАРЗО ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	КИРИАКУ МАТСИ, 16 ИГЛ ХАУС, 10-й ЭТАЖ, АГИОИ ОМОЛОГИТЕС, 1082, НИКОСИЯ, КИПР	0,76523%
11.	ФЛОЭТТЕ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	КИРИАКУ МАТСИ, 16 ИГЛ ХАУС, 10-й ЭТАЖ, АГИОИ ОМОЛОГИТЕС, 1082, НИКОСИЯ, КИПР	0,76523%

Сведения о лицах ответственных в I квартале 2025 года за организацию бухгалтерского учета и отчетности:

Директор - Окутин С.А.

Главный бухгалтер – Егорова Н.В.

Сведения об аудиторе.

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит», член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество». Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006177478. ИНН 7701182136, КПП 770101001

Адрес: 108082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д. 55/59, стр. 1, помещ. 1/3.

Основные виды экономической деятельности.

В соответствии с уставом Общества основным видом деятельности Общества является реализация концессионных соглашений о финансировании, строительстве, реконструкции, оснащении оборудованием и эксплуатации объектов транспорта.

Общество осуществляет деятельность по созданию, реконструкции и эксплуатации трамвайной сети в Красногвардейском районе Санкт-Петербурга, в соответствии с концессионным соглашением о создании, реконструкции и эксплуатации трамвайной сети в Красногвардейском р-не Санкт-Петербурга (далее – Концессионное соглашение, КС), заключенным 30.05.2016 г. между ООО «ТКК» (в качестве Концессионера) и Санкт-Петербургом (в качестве Концедента). До этого момента Общество не осуществляло фактической хозяйственной деятельности.

В соответствии с Концессионным соглашением Общество обязано создать и реконструировать Трамвайную сеть, право собственности на которую будет принадлежать Концеденту, в последующем осуществлять Эксплуатацию Трамвайной сети. При этом под «Трамвайной сетью» понимается подлежащая созданию, реконструкции и последующей эксплуатации трамвайная сеть в Красногвардейском районе Санкт-Петербурга: трамвайные пути, контактные и кабельные сети, разворотные кольца, трамвайное депо, инфраструктура, основное технологическое оборудование, подвижной состав.

Срок действия Концессионного соглашения составляет 30 (тридцать) лет с даты заключения Концессионного соглашения (с учетом возможности продления этого срока в соответствии с условиями Концессионного соглашения).

С середины 2016 года Общество производило работы по созданию и реконструкции Трамвайной сети. Концессионеру от Концедента были предоставлены земельные участки под строительство, проектная документация на строительство Трамвайной сети. Обществом заключен договор подряда на создание и реконструкцию Трамвайной сети.

В 2018 году были завершены работы по 1 и 2, а также частично по 3 из четырёх этапов строительства, предусмотренных Концессионным соглашением, и начато осуществление деятельности по перевозке пассажиров. В 2019 году строительство Объекта Концессионного соглашения полностью завершено.

С конца августа 2019 года по настоящее время Общество осуществляет деятельность, связанную с эксплуатацией Объекта концессионного соглашения: перевозку пассажиров и багажа трамваями по маршрутам Трамвайной сети Концессионера в соответствии с требованиями, установленными Концессионным соглашением, Приложениями №№ 15, 16 к Соглашению и Регламентом по эксплуатации трамвайной сети, утвержденным Комитетом по транспорту Санкт-Петербурга и ООО «ТКК» (Эксплуатационная стадия).

В I квартале 2025 году предоставление услуг перевозки пассажиров осуществлялось непрерывно, в полном объеме и в соответствии принятым в Обществе высоким стандартам качества, с соблюдением требований концессионного соглашения.

Основные положения учетной политики.

При составлении отчетности Общество исходило из того, что принцип непрерывности деятельности соблюдается, поскольку у Общества отсутствует как необходимость, так и намерения значительно сокращать или прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

На стадии строительства в бухгалтерском учете затраты, связанные с созданием объекта Концессионного соглашения, Общество относило к капитальным затратам, формируя стоимость объекта концессионного соглашения и отражая на субсчете 08.03 «Строительство объектов основных средств».

После ввода объекта Концессионного соглашения в эксплуатацию затраты по созданию объекта концессионного соглашения отнесены на счет 04.01.03 «Право владения и пользования объектом концессионного соглашения» с отражением начисления амортизации права владения и пользования объектом концессионного соглашения на счете 05.03 «Амортизация права владения и пользования объектом концессионного соглашения».

Объект Концессионного соглашения, полученный от Концедента по акту приема-передачи, учитывается на забалансовом счете 012 «Объекты концессионного соглашения» в оценке, указанной в акте. Сумма износа отражается на забалансовом счете 013 «Износ объектов концессионного соглашения».

В период эксплуатации объекта доходы и расходы относятся Обществом к доходам и расходам по обычным видам деятельности.

Расходы, относящиеся к эксплуатации объекта Концессионного соглашения, отражаются в отчетности Общества в составе себестоимости оказываемых услуг по эксплуатации объекта Концессионного соглашения.

При привлечении займов путем размещения облигаций, в зависимости от срока погашения облигаций, Общество использует в бухгалтерском учете счет расчетов по краткосрочным или долгосрочным кредитам и займам. Отражение кредиторской задолженности в сумме реально полученных денежных средств осуществляется путем отражения на разных субсчетах счетов расчетов по кредитам и займам. На стадии строительства суммы начисленного купонного дохода по облигациям отражаются на субсчетах расчетов по кредитам и займам ежемесячно и до момента ввода в эксплуатацию относятся на стоимость объекта Концессионного соглашения. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и размещением заемных обязательств, до окончания создания объекта Концессионного соглашения также включаются в состав затрат, относимых на стоимость объекта. Суммы купонного дохода на эксплуатационной стадии в учете Общества относятся на прочие расходы. Дополнительные затраты, связанные с обслуживанием выпущенных ценных бумаг, Общество считает расходами по обычным видам деятельности.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с концессионным соглашением Общество являлось получателем средств из бюджета субъекта РФ на финансирование капитальных вложений в объект концессионного соглашения в виде инвестиционного платежа, а также, на компенсацию дополнительных расходов, связанных с созданием Объекта, возникших в связи с Особыми Обстоятельствами, предусмотренными Соглашением. Общество применяет порядок бухгалтерского учета, соответствующий порядку учета сумм целевого финансирования, полученных на финансирование капитальных вложений. Полученное целевое финансирование учтено в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования данного объекта на финансовые результаты Общества как прочие расходы.

В Обществе применяется ПБУ 18/02. В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показывается развернуто.

Общество применяет Федеральные стандарты бухгалтерского учета: ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. №180н. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются Обществом расходами периода, в котором они были понесены.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, Положения стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяются Обществом в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными в п.4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита в размере 100 тыс. руб., установленного Обществом с учетом существенности информации о таких активах.

ФСБУ 25/2020 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. №208н. Суммы обязательства по аренде на каждую отчетную дату представлены в бухгалтерском балансе с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства

ФСБУ учета 14/2022 «Нематериальные активы» (далее по тексту ФСБУ 14/2022), утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 г. №86н

Положения стандарта ФСБУ 14/2022 не применяются Обществом в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными в п.4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита в размере 100 тыс. руб., установленного Обществом с учетом существенности информации о таких активах.

Бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2025 года составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Операции со связанными сторонами.

В августе 2024 года от связанного с обществом хозяйственного общества, в форме поручительства, было получено обеспечение по обязательству общества сроком действия до 31.08.2025 года. Информация о полученном обеспечении представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ТКК за 1 квартал 2025 год.

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу в 1 квартале 2025 г. составляло 28 470 тыс. руб., в 1 квартале 2024 года - 23 074 тыс. руб. К ключевому управленческому персоналу отнесены директор, руководитель филиала, директора подразделений и их заместители, главный бухгалтер, главный инженер, начальник юридического отдела. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу представляет собой оплату труда в соответствии с заключенными трудовыми договорами, страховые взносы, начисленные на оплату труда в соответствии с действующим законодательством, без страховых взносов по договору ДМС.

За 1 квартал 2025 году операций с участниками общества не проводилось.

Основные финансовые показатели деятельности Общества

Нематериальные активы.

Расшифровка наличия и движения нематериальных активов представлена в таблицах 1.1, 1.2, 1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТКК» за 1 квартал 2025 года.

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года №86н, стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже 1 (одного) раза в год.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- право владения и пользования объектом концессионного соглашения;
- компьютерное программное обеспечение;
- базы данных;
- промышленные образцы;
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки и иные средства индивидуализации
- сайты компаний.

Общество признает в составе нематериальных активов «Право владения и пользования объектом Концессионного соглашения» в качестве возмещения, получаемого за услуги по созданию и реконструкции Трамвайной сети, в том числе возмещения, получаемого за приобретение подвижного состава, в соответствии с Концессионным соглашением.

Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

Основные средства.

Расшифровка наличия и движения основных средств представлена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТКК» за 1 квартал 2025 года.

Эксплуатация объекта Концессионного соглашения – трамвайной сети, осуществляется на участках, переданных Обществу в долгосрочную аренду. С момента начала эксплуатации договоры аренды земли квалифицируются Обществом как долгосрочная аренда.

При переходе с 01.01.2021 года на учет по ФСБУ 25/2019 «Бухгалтерский учет аренды» в составе основных средств Общество признало активы в форме права пользования арендованным имуществом. Актив в форме права пользования арендованным имуществом амортизируется линейным методом с даты начала аренды до даты окончания срока аренды. В 1 квартале 2025 года в связи с изменением обязательств по аренде земельных участков, первоначальная стоимость права пользования арендованным имуществом уменьшилась на 2 536 тыс. руб.

Общество учитывает в качестве самостоятельных инвентарных объектов основных средств существенные по величине затраты на проведение капитальных ремонтов Объекта концессии и признает в расходах организации в течение межремонтного периода через механизм начисления амортизации. В 1 квартале 2025 года расходы на капитальные ремонты составили 13 088 тыс. руб. Незавершенные капитальные вложения по состоянию на 31.03.2025 составили 925 тыс. руб.

В соответствии с требованиями п.п. м) п. 45 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в Обществе применяются следующие способы оценки основных средств по группам:

1. Здания и сооружения. Оценка осуществляется по первоначальной стоимости, которая включает в себя все фактические затраты, связанные с приобретением, строительством или созданием объекта, а также затраты на приведение его в состояние, пригодное для использования. Последующая оценка производится с учетом накопленной амортизации и убытков от обесценения (если таковые выявлены).

2. Машины и оборудование оцениваются по первоначальной стоимости, включающей затраты на приобретение, доставку, монтаж и наладку. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, установленного в соответствии с технической документацией.

3. Транспортные средства учитываются по первоначальной стоимости, которая формируется с учетом всех затрат на приобретение, регистрацию и подготовку к эксплуатации. Амортизация начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования.

4. Актив в форме капитальных расходов на ремонт, в т.ч. незавершенных объектов строительства. Оценка производится по фактически произведенным затратам на их создание или приобретении.

Общество обеспечивает регулярный пересмотр сроков полезного использования и методов начисления амортизации в случае изменения ожидаемых экономических выгод от использования основных средств. В случае выявления признаков обесценения основных средств проводится тест на обесценение в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020. По состоянию на 31 марта 2025 года Общество не выявило признаков обесценения основных средствах.

Запасы.

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТКК» за 1 квартал 2025 года.

При отпуске запасов в производство, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

По состоянию на 31.03.2025 не выявлены признаки обесценения запасов. Общество не создавало резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

В отношении учета материальных объектов, не относящихся к категории «основные средства», Общество применяет нормы Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО): активы со сроком использования более 12 месяцев, но меньше стоимостного критерия, установленного для учета основных средств, списываются на расходы в момент передачи в эксплуатацию. Остаток не переданных в эксплуатацию «малоценных» основных средств отражается в бухгалтерском балансе в составе запасов.

Денежные средства и их эквиваленты

В состав денежных средств и их эквивалентов входят:

- денежные средства на банковских счетах Общества
- денежные средства в пути (эквайринговые операции, инкассированные денежные средства, еще не перечисленные на расчетный счет в банке).

Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.03.2024 г.
Остаток денежных средств на расчетных счетах в российских банках	1 469 909	916 006
Поступления за пассажирские перевозки, ожидающая зачисления на расчетный счет	1 873	2 730
Итого денежных средств и их эквивалентов	1 471 782	918 736

Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2025 г.

Общество с 2021 года предоставляет в аренду спецтехнику по договорам, срок действия которых по оценке Общества составляет более 10 лет, в связи с чем договора квалифицируются как финансовая аренда. Арендатор использует спецтехнику в основном для оказания услуг Обществу. С 01.01.2021 года в связи с применением ФСБУ 25/2020 «Бухгалтерский учет аренды» Общество отражает в качестве дебиторской задолженности активы, находящиеся в финансовой аренде. В балансе долгосрочная часть инвестиций в финансовую аренду отражается в составе прочих внеоборотных активов (строка 1190), краткосрочная часть отражается в составе дебиторской задолженности (строка 1230).

Дебиторская задолженность Концедента по оплате эксплуатационного платежа представляет собой текущую задолженность за 1 квартал 2025 года. Оплата эксплуатационного платежа, как правило, производится в течение трёх месяцев после окончания соответствующего квартала.

Получению от Организатора перевозок подлежит сумма, собранная последним от продажи проездных билетов, относящаяся к услугам по перевозке пассажиров, оказанным Обществом. Срок поступления денежных средств на расчетный счет Общества не превышает нескольких рабочих дней.

Общество не имеет сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.03.2025 года дебиторская задолженность является текущей

В составе прочих оборотных активов отражаются prepaid расходы по договорам страхования ответственности перевозчика, страхования имущества и страхования сотрудников по состоянию на 31.03.2025 в сумме 2 175 тыс. руб., на 31.03.2024 – 4 507 тыс. руб.

Заемные обязательства.

Для целей реализации Концессионного соглашения Общество привлекает долгосрочные заемные средства путем размещения облигаций и привлечения заемных средств.

Задолженность по долгосрочным займам Общества состоит из задолженности по облигациям.

В 1 квартале 2025 года погашена задолженность по банковскому кредиту в сумме 330 млн. руб.

	Срок погашения	на 31.03.2025г	на 31.12.2024г
Долгосрочные кредиты и займы			
Кредиты (АО «БАНК СГБ»)	2033-2034 гг.	375 800	375 800
облигационный заём (выпуск класс А1)	23.09.2033	545 000	545 000
облигационный заём (выпуск класс Б)	20.09.2046	2 013 083	2 013 083
облигационный заём (выпуск класс А2)	31.12.2033	3 533 000	3 533 000
облигационный заём (выпуск класс А4)	31.12.2033	600 320	600 320
облигационный заём (выпуск класс А3)	31.12.2033	975 819	975 819
Итого долгосрочных кредитов и займов		8 043 022	8 043 022
Краткосрочные кредиты и займы			
Кредиты (АО «БАНК СГБ»)	30.12.2025	-	330 000
Всего кредиты и займы		8 043 022	8 373 022

Обязательство Общества по начисленным процентам по выпущенным обществом облигациям и привлеченным долгосрочным займам отражено в составе краткосрочных обязательств: по состоянию на 31.03.2025 года в сумме 454 995 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 192 612 тыс. руб.

Арендные обязательства.

Эксплуатация объекта концессионного соглашения – трамвайной сети, осуществляется на участках, переданных Обществу в долгосрочную аренду.

При переходе с 01.01.2021 года на учет операций аренды в соответствии с ФСБУ 25/2020 «Бухгалтерский учет аренды», Общество признало актив в форме права пользования арендованными земельными участками и обязательство по аренде. Расчет обязательства по аренде был сделан исходя из имеющейся на эту дату информации о величине арендной платы на срок до окончания действия Концессионного соглашения (29.05.2046) и процентной ставки, определенной как средневзвешенной ставки купона по размещенным облигациям, действующей на дату расчета арендного обязательства. В 2024 году применялась процентная ставка в размере 9,8738%.

В 1 квартале 2025 года по итогам инвентаризации земельных участков изменились условия договоров аренды земельных участков, а также была пересчитана процентная ставка. Для оценки обязательства по аренде с

01.01.2025 года используется процентная ставка в размере 13,8788%, рассчитанная как средневзвешенная ставки купона по размещенным облигациям, действующей на дату расчета арендного обязательства. В результате проведенной в 1 квартале 2025 года модификации договоров аренды арендное обязательство уменьшилось на 2 536 тыс. руб.

В таблице ниже представлены сроки погашения арендного обязательства (недисконтированные и балансовые суммы) на 31.12.2024г.

Показатель	До 1 года	От 1 года до 5 лет	Свыше 5-ти лет	Итого
Номинальная (недисконтированная) сумма арендного обязательства	1 660	6 642	27 250	35 552
Балансовая стоимость арендного обязательства	235	1 190	13 998	15 423

В таблице ниже представлены сроки погашения арендного обязательства (недисконтированные и балансовые суммы) на 31.03.2025г.

Показатель	До 1 года	От 1 года до 5 лет	Свыше 5-ти лет	Итого
Номинальная (недисконтированная) сумма арендного обязательства	1 763	8 813	25 175	37 300
Балансовая стоимость арендного обязательства	123	914	11 812	12 849

Доходы будущих периодов.

По состоянию на 31.03.2025 в составе прочих долгосрочных обязательствах по строке 1450 «Доходы будущих периодов» отражены целевые средства, полученные из бюджета субъекта РФ на цели создания объекта концессионного соглашения и подлежащие отнесению в прочие доходы в течение оставшегося срока полезного использования объекта концессионного соглашения.

Наименование показателя	на 31.03.2025	на 31.12.2024
Инвестиционный платеж, полученный от Концедента в рамках реализации концессионного соглашения 27-с от 30.05.2016 г.	1 020 030	1 032 078
Компенсация по Особому обстоятельству п.п. 1 п 18.1.1 концессионного соглашения	27 245	27 566
Компенсация по Особому обстоятельству п.п. 4 п 18.1.1 концессионного соглашения	689 607	697 776
Компенсация по Особому обстоятельству п.п. 5 п 18.1.1 концессионного соглашения	118 309	119 706
Компенсация по Особому обстоятельству п.п. 6 п 18.1.1 КС концессионного соглашения	534 017	540 325
ИТОГО	2 389 208	2 417 451

Кредиторская задолженность ООО «ТКК» состоит из текущей задолженности перед поставщиками и бюджетом. Расшифровка наличия и движения кредиторской задолженности представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2025 года.

Финансовый результат деятельности Общества

В 1 квартале 2025 года структура доходов от финансово-хозяйственной деятельности ООО «ТКК» и структура расходов общества не изменилась по сравнению с показателями 2024 года. Общество оказывало услуги по перевозке пассажиров (выручка от деятельности по эксплуатации трамвайной сети).

В прочей выручке в 1 квартале 2025 и 1 квартале 2024 года отражены услуги по организации приема оплаты проезда банковскими картами с использованием технологии предпроцессинга на платформе АО «НСПК».

По итогам 1 квартала 2025 года доходы от основной деятельности по перевозке пассажиров увеличились по сравнению с уровнем предыдущего года, аналогичному отчетному периоду, что объясняется повышением с 01.01.2025 года регулируемых тарифов на проезд в общественном городском транспорте.

Все расходы Общества, непосредственно связанные с эксплуатацией трамвайной сети в рамках концессионного соглашения, включаются в состав себестоимости эксплуатации трамвайной сети.

Расшифровка выручки и себестоимости представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По итогам 1 квартала 2025 г. Общество получило прибыль от финансово-хозяйственной деятельности. Чистая прибыль за 1 квартал 2025 г. составила 108 008 тыс. рублей. Полученная прибыль за 1 квартал 2025 г. ниже

показателя за 1 квартал 2024 г. на 59 359 тыс. руб., что объясняется в основном ростом процентов к уплате по облигационным займам и кредитам, а так же ростом расходов на техническое содержание Объекта концессии и отчислений в резерв на реновацию подвижного состава.

	за 1 квартал 2025 г.	за 1 квартал 2024 г.
Чистая прибыль	108 008	167 367

Налог на прибыль

С 01 января 2025 года на основании Федерального закона от 12 июля 2024 года № 176-ФЗ ставка налога на прибыль повысилась с 20 % до 25%. По состоянию на 31.12.2024 отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства рассчитаны по новой ставке 25%.

Изменение налоговых ставок по налогу на прибыль с 01.01.2025 года оказало значительное влияние на текущие и отложенные налоговые активы и обязательства.

Наименование показателя	за 1 квартал 2025 г.	за 1 квартал 2024 г.
Текущие расходы по налогу на прибыль:		
<i>Налог на прибыль за отчетный год</i>	<i>(13 245)</i>	<i>(16 437)</i>
Итого текущие расходы по налогу на прибыль	(13 245)	(16 437)
Изменение отложенных налогов, всего	(22 908)	(25 480)
<i>в том числе, связанных с</i>		
<i>- возникновением и списанием временных разниц</i>	<i>(22 908)</i>	<i>(25 480)</i>
ИТОГО налог на прибыль, в составе отчета о финансовых результатах за отчетный год	(36 153)	(41 917)

Наименование показателя	за 1 квартал 2025 г.	за 1 квартал 2024 г.
Прибыль / (убыток) до вычета налогов всего, в т.ч.	144 161	209 284
Облагаемая по ставке 25%	144 161	209 284
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(36 040)	(41 857)
Налоговый эффект от статей, не влияющих на налогооблагаемую базу, в том числе	(22 795)	(25 420)
<i>- не принимаемые к налогообложению расходы, включаемые в себестоимость, и необлагаемые доходы</i>	<i>(113)</i>	<i>(60)</i>
ИТОГО налог на прибыль, в составе совокупного дохода за отчетный год	(13 245)	(16 437)

Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством приводят к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления финансовой отчетности и в целях расчета налога на прибыль. Ниже представлены налоговые последствия движения этих временных разниц (отражаются по ставке 25% на 31.03.2025 и на 31.12.2024 г и по ставке 20% в 2023 году).

Раскрытие отложенных налоговых активов (ОНА)

Наименование показателя, по которому рассчитывается ОНА	Код	на 31.03.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
Аренда земельных участков	1	815	797	566
Налоговые убытки по данным налоговой декларации, подлежащий переносу на будущее, по ст. 283 НК РФ	2	213 979	227 224	232 822
Оценочное обязательство на реновацию подвижного состава	3	281 461	261 929	155 522
Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков	4	4 452	3 030	2 313
Оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5		-	230
Прочее	6	2 076	2 128	1 435
ИТОГО отложенных налоговых активов:		502 783	495 108	392 888

Раскрытие отложенных налоговых обязательств (ОНО)

Наименование показателя, по которому рассчитывается ОНО	Код	на 31.03.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
Основные средства, незавершенное строительство	1	15 401	12 779	1 386

Актив в форме права владения и пользования объектом концессионного соглашения	2	1 030 776	996 392	687 086
Нематериальные активы	3	1 911	1 943	901
Активы, переданные в финансовую аренду	4	541	534	184
Доходы будущих периодов (Платежи Концедента)	5	66 558	72 955	79 273
ИТОГО отложенных налоговых обязательств:		1 115 187	1 084 603	768 830

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

Сумма оценочного обязательства по оплате отпусков сотрудников представляет собой сумму, которую Общество предполагает выплатить сотруднику при предоставлении ему очередного отпуска.

В соответствии с условиями концессионного соглашения, на эксплуатационной стадии Общество признает оценочное обязательство на осуществление предстоящих расходов на реновацию подвижного состава. Его сумма рассчитывается в порядке, установленном Концессионным соглашением. Планируемый срок реновации подвижного состава – 2039 г.

Условных обязательств и активов за 1 квартал 2025 также, как и в 2024 году, не было.

Информация о признанных оценочных обязательствах раскрыта в таблице 6.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 1 квартал 2025 года.

Чрезвычайные события.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за 1 квартал 2025 года не было.

Информация по сегментам.

Деятельность Общества представляет собой единственный сегмент, как с точки зрения бизнеса, так и с точки зрения географического положения.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в финансовой отчетности, не имели места.

Директор
 «29» апреля 2025



 Окутин С.А.