

**Публичное
акционерное
общество
«Каршеринг Россия»**

Промежуточная бухгалтерская отчетность за девять
месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года

**Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 года**

Организация: Публичное акционерное общество "Каршеринг Россия"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО	55755530
ИНН	9718236471
по ОКОПФ	12247
по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения: **107023, г. Москва, Электрозаводская улица, дом 27 строение 1А**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации _____

☐ Да	☒ Нет
ИНН	
ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

☐ Да	☒ Нет
-----------------------------	---

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 сентября 2025 года

Организация
Единица измерения

ПАО «Каршеринг Россия»
тыс. руб.

К О Д Ы
0710001
30.09.2025
55755530
384

Пояснения	Наименование показателя	КОД	На 30 сентября 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	458,841	459,229	563,441
6	Основные средства	1150	29,293,690	32,633,322	25,679,546
7	Финансовые вложения	1170	2,575,039	3,172,325	2,864,760
	Отложенные налоговые активы	1180	7,641,627	7,628,557	4,952,804
	Прочие внеоборотные активы	1190	306,070	116,674	83,035
	Итого по разделу I	1100	40,275,267	44,010,107	34,143,586
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
8	Запасы	1210	759,131	466,286	221,200
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	153,695	62,622	11,131
9	Дебиторская задолженность	1230	1,599,430	2,000,186	573,667
10	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1,895,489	752,063	590,668
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2,458,972	1,600,924	8,270,128
	Прочие оборотные активы	1260	957,513	912,551	786,191
	Итого по разделу II	1200	7,824,230	5,794,632	10,452,985
	БАЛАНС	1600	48,099,497	49,804,739	44,596,571
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал	1310	110	110	100
	Эмиссионный доход	1380	3,758,691	3,758,691	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	8,556,421	8,556,421	8,556,421
	Резервный капитал	1360	5	5	-
	Накопленный убыток	1370	(5,015,791)	(2,625,860)	(1,949,644)
	в т.ч. промежуточные дивиденды	1371	-	(175,849)	-
	Итого по разделу III	1300	7,299,436	9,689,367	6,606,877
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
11	Заемные средства	1410	11,500,000	12,500,000	9,659,808
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7,562,639	8,225,285	5,428,142
	Оценочные обязательства	1430	27,992	-	-
	Прочие обязательства	1450	7,547,950	11,450,815	7,613,483
13	в т.ч. обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды	1451	7,547,950	11,450,815	7,613,483
	Итого по разделу IV	1400	26,638,581	32,176,100	22,701,433
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
11	Заемные средства	1510	6,631,953	1,690,955	6,696,721
12	Кредиторская задолженность	1520	2,055,382	1,198,225	3,155,998
	Оценочные обязательства	1540	163,399	113,714	148,878
	Прочие обязательства	1550	5,310,746	4,936,378	5,286,664
13	в т.ч. обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды	1551	5,048,184	4,639,000	5,017,455
	Итого по разделу V	1500	14,161,480	7,939,272	15,288,261
	БАЛАНС	1700	48,099,497	49,804,739	44,596,571

Генеральный директор

28 ноября 2025 года

Винченцо Трани

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь-сентябрь 2025 года

Организация
Единица измерения

ПАО «Каршеринг Россия»
тыс. руб.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год) по ОКПО по ОКЕИ	К О Д Ы
	0710001
	30.09.2025
	55755530
	384

Пояснения	Наименование показателя	КОД	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
14	Выручка	2110	19,849,667	17,443,702
15	Себестоимость продаж	2120	(18,310,960)	(14,224,144)
	Валовая прибыль	2100	1,538,707	3,219,558
15	Коммерческие расходы	2210	(870,727)	(695,563)
15	Управленческие расходы	2220	(1,698,944)	(1,371,479)
	(Убыток)/прибыль от продаж	2200	(1,030,964)	1,152,516
	Проценты к получению	2320	512,136	511,147
16	Проценты к уплате	2330	(4,287,787)	(2,872,719)
17	Прочие доходы	2340	3,687,665	3,247,278
18	Прочие расходы	2350	(1,946,651)	(1,537,613)
	(Убыток)/прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(3,065,601)	500,609
	Налог на прибыль	2410	675,716	(198,937)
	в т. ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	675,716	(198,937)
	Прочее	2460	(46)	(171,112)
	Чистый (убыток)/прибыль	2400	(2,389,931)	130,560
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2,389,931)	130,560
	СПРАВОЧНО			
	Базовый (убыток)/прибыль на акцию в российских рублях	2900	(13.59)	2.85
	Разводненный (убыток)/прибыль на акцию в российских рублях	2910	(13.59)	2.85

Генеральный директор

Винченцо Трани

28 ноября 2025 года



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за январь-сентябрь 2025 года

Организация
Единица измерения

ПАО «Каршеринг Россия»
тыс. руб.

К О Д Ы	
Форма по ОКУД	0710001
Отчетная дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	55755530
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	КОД	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Накопленный убыток	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2023 года	3100	100	-	8,556,421	-	(1,949,644)	6,606,877
Прибыль за период	3211	-	-	-	-	130,560	130,560
Дополнительный выпуск акций	3230	10	-	-	-	-	10
Дивиденды	3227	-	-	-	-	(175,849)	(175,849)
Эмиссионный доход	3228	-	3,758,691	-	-	-	3,758,691
Формирование резервного капитала	3240	-	-	-	5	(5)	-
Величина капитала на 30 сентября 2024 года	3250	110	3,758,691	8,556,421	5	(1,994,938)	10,320,289
Величина капитала на 31 декабря 2024 года	3230	110	3,758,691	8,556,421	5	(2,625,860)	9,689,367
Убыток за период	3311	-	-	-	-	(2,389,931)	(2,389,931)
Величина капитала на 30 сентября 2025 года	3300	110	3,758,691	8,556,421	5	(5,015,791)	7,299,436

Генеральный директор

28 ноября 2025 года

Винченцо Трани



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за январь-сентябрь 2025 года

Организация ПАО «Каршеринг Россия»
Единица измерения тыс. руб.

	К О Д Ы
Форма по ОКУД	0710001
Отчетная дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	55755530
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	КОД	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ			
Поступления – всего	4110	23,436,439	20,370,506
в том числе:			
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	21,688,744	18,885,113
Возмещение по страховым полисам	4114	266,495	246,783
Возмещение штрафов ПДД, ДТП, полученное от клиентов	4115	1,480,861	1,233,491
Прочие поступления	4119	339	5,119
Платежи – всего	4120	(18,074,441)	(15,229,718)
в том числе:			
На оплату товаров, работ, услуг	4121	(15,335,724)	(13,016,427)
На оплату труда	4122	(1,589,568)	(1,185,975)
На оплату прочих налогов	4125	(88,890)	(234,576)
На оплату штрафов ПДД	4126	(789,067)	(602,352)
Прочие выплаты, перечисления	4129	(271,192)	(190,388)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5,361,998	5,140,788
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ОПЕРАЦИЙ			
Поступления – всего	4210	792,604	1,182,799
в том числе:			
От продажи объектов основных средств и иного имущества	4211	95	376
Поступления от возврата предоставленных займов, продажи долговых ценных бумаг	4213	431,558	705,593
Проценты по финансовым вложениям	4214	360,951	476,830
Платежи – всего	4220	(1,266,952)	(3,916,221)
в том числе:			
На приобретение объектов основных средств и нематериальных активов	4221	(289,352)	(213,803)
На приобретение акций, долей участия	4222	-	(2,363,140)
На приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам	4223	(977,600)	(1,339,278)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(474,348)	(2,733,422)
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ			
Поступления – всего	4310	5,499,175	3,664,737
в том числе:			
Получение займов, выпуск облигаций	4311	5,499,175	-
Поступления от выпуска акций	4313	-	3,664,737
Платежи – всего	4320	(9,413,504)	(12,578,273)
в том числе:			
Погашение заемных средств	4323	(659,808)	(3,689,500)
Платежи по аренде	4324	(3,593,354)	(4,679,821)
Проценты уплаченные	4325	(5,126,854)	(4,202,003)
Прочие платежи по финансовой деятельности	4329	(33,488)	(6,949)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3,914,329)	(8,913,536)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	973,321	(6,506,170)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1,600,924	8,270,128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2,458,972	1,763,967
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	9

Генеральный директор

Винченцо Трани

28 ноября 2025 года



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2025 ГОДА**

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Публичное акционерное общество «Каршеринг Россия» (далее по тексту – Компания), начало свою деятельность в 2015 году в форме Общества с ограниченной ответственностью «Каршеринг Россия». 10 мая 2023 года решением единственного участника ООО «Каршеринг Россия» было принято решение об изменении организационно-правовой формы Компании путем реорганизации в форме преобразования в Акционерное общество «Каршеринг Россия». 11 января 2024 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц об изменении правового статуса и преобразовании в публичное акционерное общество.

Юридический и фактический адрес: 107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, дом 27, строение 1А.

Компания является Публичным акционерным обществом и учреждена в соответствии с законодательством Российской Федерации. Основным видом деятельности Компании является предоставление автомобилей в краткосрочную аренду (каршеринг) под брендом «Делимобиль».

Стороной, обладающей конечным контролем над Компанией, является Винченцо Трани.

Исполнительным органом Компании является Генеральный директор. 16 мая 2025 года Советом директоров было принято решение прекратить полномочия Генерального директора ПАО «Каршеринг Россия» Бехтиной Елены Александровны и избрать Садовина Владимира Альбертовича Генеральным директором Компании на срок 5 лет с 19 мая 2025 года.

20 ноября 2025 года Советом директоров было принято решение прекратить полномочия Генерального директора ПАО «Каршеринг Россия» Садовина Владимира Альбертовича и избрать Винченцо Трани Генеральным директором Компании на срок 5 лет с 21 ноября 2025 года.

2. СЕЗОННОСТЬ

На величину выручки от услуг каршеринга влияет сезонность, которая исторически приводила к увеличению общего числа поездок в период с апреля по сентябрь. Исторически пик поездок приходится на июль и август. Основным фактором, влияющим на сезонность, является рост потребительского спроса, вызванный ростом загородных поездок в теплое время года, в том числе обусловленным началом дачного сезона, а также снижением барьера управления автомобилем в теплый период в связи с улучшением погодных условий, что так же влияет на рост поездок в ночное время. Всплеск общего числа поездок наблюдается также во второй половине декабря ввиду роста социальной активности населения в преддверии Новогодних праздников.

3. ОСНОВЫ ПОДГОТОВКИ

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года, Компании подготовлена в соответствии с правилами составления промежуточной бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не аудирована и содержит только информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующих информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

Суммы в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности указаны в тысячах российских рублей, если не указано иное.

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Компания осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации. Все подразделения Компании имеют схожие экономические характеристики и осуществляют деятельность в сфере каршеринга с использованием единого программного обеспечения. Деятельность Компании представляет собой единый операционный сегмент.

5. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика, применяемая при подготовке настоящей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствует политике, применявшейся при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, за исключением изменений, описанных ниже.

Новые стандарты

С 1 января 2025 года вступили в действие следующие федеральные стандарты бухгалтерской отчетности:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (далее – ФСБУ 4/2023), - ФСБУ 28/2023
- «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н (далее – ФСБУ 28/2023).

Перечисленные выше стандарты не оказали существенного влияния на суммы, признанные в текущем периоде, и, как ожидается, не окажут существенного влияния на будущие периоды.

Изменения в учетной политике

Начиная с 2025 года, Компания на основании ПБУ 1/2008 (п. 7) применяет следующие требования, предусмотренные МСФО:

- правила учета сделок, в которых покупатель обещает возмещение в форме, отличной от денежных средств, учитываются как это описано в пунктах 66-69 МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями»;
- выручка от продажи поддержанных транспортных средств по тарифу «Навсегда» учитывается в соответствии с МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Выручка от продажи поддержанных транспортных средств по тарифу «Навсегда»

Клиентам доступна опция долгосрочной аренды (тариф «Навсегда») с правом покупки транспортного средства в конце срока аренды (Пояснение 14). В момент заключения договора и на протяжении всего срока действия такого договора клиент может выкупить арендуемый автомобиль. В соответствии с МСФО (IFRS) 16, указанный договор относится к договорам финансовой аренды.

Для тарифа «Навсегда» Компания использует порядок учета, предусмотренный МСФО (IFRS) 16 для арендодателей, являющихся производителями или дилерами в отношении способа представления информации в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, принимая во внимание следующие факты:

- Компания предоставляет право выбора клиенту: оплатить полностью стоимость транспортного средства или взять транспортное средство по договору долгосрочной аренды с правом покупки;
- предоставление актива в финансовую аренду Компания приводит к возникновению прибыли или убытка, эквивалентных прибыли или убытку от прямой продажи базового актива по обычным ценам продажи с учетом применимых скидок.

На момент передачи транспортного средства по тарифу «Навсегда» клиенту Компания отражает выручку от продажи подержанных транспортных средств, которая является справедливой стоимостью базового актива, за вычетом возмещения, право на которое Компания не ожидает получить, в случае досрочного расторжения договора финансовой аренды. Возмещение, право на которое Компания не ожидает получить, признается в составе кредиторской задолженности.

Балансовая стоимость проданных транспортных средств и транспортных средств, переданных по тарифу «Навсегда», отражаются в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности в статье «Себестоимость продаж» (Пояснение 15) за вычетом суммы актива, признаваемого в отношении права Компании на возврат транспортных средств покупателем при исполнении Компанией обязательства в случае досрочного расторжения договора финансовой аренды.

Компания пересмотрела подход к учету договоров в рамках тарифа Навсегда и с 1 июля 2025 года договоры аренды по тарифу Навсегда признаются в качестве операционной аренды в строке Выручка от предоставления услуг каршеринга (Пояснение 14).

Прочие изменения учетной политике не привели к существенному влиянию на показатели данной промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Собственные объекты основных средств:				Права пользования активами:				(тыс. руб.)
	Транс- портные средства	Прочие виды ОС	Незавершенные капитальные вложения	Итого собственные ОС	Транс- портные средства	Здания	Итого ППА	Итого собственные ОС и ППА	
Первоначальная стоимость									
На 31 декабря 2023 года	12,193,365	156,119	319	12,349,803	17,364,025	148,513	17,512,538	29,862,341	
На 31 декабря 2024 года	18,700,652	172,318	2,727	18,875,697	19,400,351	148,513	19,548,864	38,424,561	
На 30 сентября 2025 года	16,842,182	196,142	1,662	17,039,986	18,540,141	212,599	18,752,740	35,792,726	
Накопленная амортизация и обесценение									
На 31 декабря 2023 года	(2,189,696)	(87,351)	-	(2,277,047)	(1,889,606)	(16,142)	(1,905,748)	(4,182,795)	
На 31 декабря 2024 года	(3,291,817)	(119,355)	-	(3,411,172)	(2,325,182)	(54,885)	(2,380,067)	(5,791,239)	
На 30 сентября 2025 года	(2,904,570)	(147,501)	-	(3,052,071)	(3,355,419)	(91,546)	(3,446,965)	(6,499,036)	
Балансовая стоимость									
На 31 декабря 2023 года	10,003,669	68,768	319	10,072,756	15,474,419	132,371	15,606,790	25,679,546	
На 31 декабря 2024 года	15,408,835	52,963	2,727	15,464,525	17,075,169	93,628	17,168,797	32,633,322	
На 30 сентября 2025 года	13,937,612	48,641	1,662	13,987,915	15,184,722	121,053	15,305,775	29,293,690	

7. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Долгосрочные финансовые вложения на 30 сентября 2025 года, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

		(тыс. руб.)		
	Доля в капитале на 30 сентября 2025 года, в %	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Вклады в уставные капиталы и имущества дочерних обществ				
ООО СММ	99%	1,824,590	1,824,590	1,824,590
ООО «Энитайм»	99%	738,540	738,540	738,540
ООО «Дело Трейд»	99%	10	10	10
ООО «Пролив+»	1%	409	409	409
ООО «КаршайнРоссия»	1%	1,195	1,195	1,195
ООО «Шеринг Текнолоджи»	99%	4,950	4,950	4,950
ООО «Делисервис»	100%	10	10	-
Итого вклады в уставные капиталы		2,569,704	2,569,704	2,569,694
Ценные бумаги				
		-	-	220,279
Займы выданные				
		5,335	602,621	74,787
Итого долгосрочные финансовые вложения		2,575,039	3,172,325	2,864,760

8. ЗАПАСЫ

	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	(тыс. руб.) 31 декабря 2023 года
Транспортные средства для продажи	454,894	181,325	74,728
Запасные части	174,273	187,448	46,596
Тотальные транспортные средства	90,837	60,798	71,967
Топливо	34,888	34,951	26,159
Прочие материалы	4,239	1,764	1,750
Итого	759,131	466,286	221,200

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность за вычетом резерва по сомнительным долгам на 30 сентября 2025 года, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлена следующим образом:

	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	(тыс. руб.) 31 декабря 2023 года
Покупатели и заказчики	279,441	399,594	285,735
Расчеты по налогам, взносам и сборам	2,508	2,945	1,187
Авансы выданные	978,591	1,454,220	209,924
Расчеты по претензиям	-	-	2,471
Прочие	338,890	143,427	74,350
Итого	1,599,430	2,000,186	573,667

10. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 30 сентября 2025 года краткосрочные финансовые вложения в сумме 1,895,489 тыс. руб. представлены инвестициями в виде ПИФ и краткосрочными процентными займами связанным сторонам (на 31 декабря 2024 года: 752,063 тыс. руб.; на 31 декабря 2023 года: 590,668 тыс. руб.).

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства на 30 сентября 2025 года, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

		Год погашения	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	(тыс. руб.) 31 декабря 2023 года
Долгосрочные заемные средства					
Облигации выпущенные	2026	-	-	4,500,000	4,500,000
Облигации выпущенные	2027	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000
Облигации выпущенные	2025	-	-	-	659,808
Облигации выпущенные	2028	2,000,000	-	-	-
Облигации выпущенные	2027	1,500,000	-	-	-
Облигации выпущенные	2026	3,500,000	3,500,000	-	-
Итого долгосрочные заемные средства			11,500,000	12,500,000	9,659,808
Краткосрочные займы полученные					
Краткосрочные займы необеспеченные от связанных сторон	2024	-	-	-	48,560
Краткосрочные займы необеспеченные от связанных сторон	2024	-	-	-	3,640,940
Проценты по краткосрочным займам необеспеченным от связанных сторон	2025	-	-	927,240	2,946,973
Облигации выпущенные	2025	-	-	659,808	-
Облигации выпущенные	2026	4,500,000	-	-	-
Облигации выпущенные	2026	2,000,000	-	-	-
Проценты по облигациям	2025	131,953	103,907	60,248	-
Итого краткосрочные заемные средства			6,631,953	1,690,955	6,696,721
Итого заемные средства			18,131,953	14,190,955	16,356,529

В феврале 2025 года состоялось размещение пятого выпуска биржевых облигаций общей номинальной стоимостью 2,000,000 тыс. руб. и ставкой 25.5% годовых в рамках программы облигаций Компании объемом до 50 млрд руб., зарегистрированной «Московской биржей» 6 июля 2022 года.

В феврале 2025 года Компания погасила задолженность перед компанией под общим контролем по займам полученным и процентам в сумме 927,240 тыс. руб..

В июле 2025 года состоялось размещение шестого выпуска биржевых облигаций общей номинальной стоимостью 2,000,000 тыс. руб. и ставкой 20.0% годовых в рамках программы облигаций Компании объемом до 50 млрд руб., зарегистрированной «Московской биржей» 6 июля 2022 года.

В августе 2025 года состоялось погашение первого выпуска биржевых облигаций общей номинальной стоимостью 659,808 тыс. руб..

В августе 2025 года состоялось размещение седьмого выпуска биржевых облигаций общей номинальной стоимостью 1,500,000 тыс. руб. и ставкой 18.25% годовых в рамках программы облигаций Компании объемом до 50 млрд руб., зарегистрированной «Московской биржей» 6 июля 2022 года.

По состоянию на 30 сентября 2025 года невыбранный лимит денежных средств по кредитной линии составляет 500,000 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2024 и 2023 годов: отсутствует).

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность на 30 сентября 2025 года, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлена следующим образом:

	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	(тыс. руб.) 31 декабря 2023 года
Поставщики и подрядчики	1,390,222	861,295	511,412
Авансы полученные	98,218	71,811	30,670
Задолженность по налогам и сборам	37,110	27,164	224,267
Задолженность по страхованию	37	58	407
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	34,284	29,445	-
Обязательство по договорам с покупателями	79,870	-	-
Задолженность за приобретение дочерних компаний	-	-	2,363,140
Прочая	415,641	208,452	26,102
Итого	2,055,382	1,198,225	3,155,998

13. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ И ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ ОБРАТНОЙ АРЕНДЫ

Обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды на 30 сентября 2025 года, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	(тыс. руб.) 31 декабря 2023 года
Обязательства по аренде со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты	6,906,110	10,404,755	6,112,470
Финансовые обязательства по договорам обратной аренды со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты	641,840	1,046,060	1,501,013
Итого долгосрочные обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды	7,547,950	11,450,815	7,613,483
Обязательства по аренде со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	4,541,751	4,182,852	4,027,863
Финансовые обязательства по договорам обратной аренды со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	506,433	456,148	989,592
Итого краткосрочные обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды	5,048,184	4,639,000	5,017,455
Итого обязательства по аренде и финансовые обязательства по договорам обратной аренды	12,596,134	16,089,815	12,630,938

Финансовые обязательства по договорам обратной аренды включают обязательства по операциям передачи актива с обратной арендой, не удовлетворяющим требованиям МСФО (IFRS 15) для учета в качестве продажи актива, в отношении транспортных средств.

14. ВЫРУЧКА

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за январь-сентябрь 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

	(тыс. руб.)	
	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
Выручка от предоставления услуг каршеринга	15,100,860	16,712,834
Сервисный сбор	3,024,054	-
Выручка от продажи поддержанных транспортных средств	1,018,676	399,023
Выручка от продажи ТС, реализованных по тарифу "Навсегда"	211,879	-
Выручка от услуг по доставке	116,459	277,721
Прочая выручка	377,739	54,124
Итого	19,849,667	17,443,702

15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за январь-сентябрь 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)	
	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	2,965,500	2,927,065
Амортизация	1,792,450	1,618,999
Затраты на оплату труда	1,333,264	983,899
Отчисления на социальные нужды	333,647	255,610
Прочие затраты, в том числе:	14,455,770	10,505,613
Расходы на ремонт, ТО и мойку автомобилей	7,456,356	5,686,495
Аренда автомобилей	1,189,223	426,879
Расходы, связанные с реализацией поддержанных транспортных средств, в том числе по тарифу «Навсегда»	1,477,678	349,429
Страхование	1,021,482	988,366
Расходы на ИТ	892,794	661,566
Расходы на парковку	812,260	794,470
Маркетинговые расходы	529,913	525,416
Заправка автомобилей	405,586	303,035
Услуги по доставке	64,665	141,010
Прочие	605,813	628,947
Итого	20,880,631	16,291,186

16. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ

	(тыс. руб.)	
	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
Проценты по обязательствам по аренде	2,069,612	1,643,907
Проценты по кредитам и займам полученным и облигациям	1,996,046	985,559
Проценты по финансовым обязательствам по договорам обратной аренды	163,934	216,153
Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением облигаций	56,955	27,100
Прочие финансовые расходы	1,240	-
Итого	4,287,787	2,872,719

17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за январь-сентябрь 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
Штрафы полученные	2,222,217	1,942,843
Возмещение ущерба, причиненного ДТП	885,786	802,790
Возмещение по страховому полису	266,905	252,564
Ликвидация основных средств/годные остатки	224,497	156,935
Реализация основных средств и прочего имущества	17,211	7,313
Курсовые разницы	-	275
Прочие доходы	71,049	84,558
Итого	3,687,665	3,247,278

18. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за январь-сентябрь 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

	За Январь – сентябрь 2025 г.	За Январь – сентябрь 2024 г.
Штрафы уплаченные	959,723	826,226
Расходы на услуги банков	400,161	347,484
Убыток от обесценения основных средств	286,262	69,086
Ликвидация основных средств/годные остатки	129,517	97,944
Резервы по сомнительным долгам	129,070	125,406
Реализация основных средств и прочего имущества	17,448	5,708
Курсовые разницы	30	-
Прочие расходы	24,440	65,759
Итого	1,946,651	1,537,613

19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период с 1 октября 2025 года до даты утверждения данной промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года, произошли следующие существенные события:

20 ноября 2025 года Советом директоров было принято решение прекратить полномочия Генерального директора ПАО «Каршеринг Россия» Садовина Владимира Альбертовича и избрать Винченцо Трани Генеральным директором Компании на срок 5 лет с 21 ноября 2025 года.

Генеральный директор

Винченцо Трани

28 ноября 2025 года