

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 Г
Общества с ограниченной ответственностью
«РэйлСпецТранс»

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение	3
1. Общая информация.....	3
1.1. Сведения о регистрации Общества.....	3
1.2. Информация об аудиторе Общества.....	3
1.3. Информация об органах управления Общества	3
1.4. Основные виды деятельности Общества.....	3
1.5. Среднесписочная численность работников Общества.....	4
1.6. Экономическая среда	4
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	4
2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях	5
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу	11
3.1. Раздел «Нематериальные активы».....	11
3.2. Раздел «Основные средства и доходные вложения в материальные ценности».....	11
3.2.1..... Информация о наличии и движении основных средств.....	11
3.2.2..... Информация об ином использовании объектов основных средств.....	11
3.2.2.1..... Аренда основных средств.....	11
3.2.2.2..... Залог основных средств.....	13
3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности.....	13
3.3. Раздел «Финансовые вложения».....	13
3.4. Раздел «Запасы».....	13
3.5. Раздел «Дебиторская задолженность».....	14
3.6. Раздел «Кредиторская задолженность»	14
3.7. Раздел «Кредиты и займы полученные».....	14
3.8. Раздел «Капитал и резервы».....	14
3.9. Раздел «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	14
3.10. Раздел «Прочие активы».....	15
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	15
4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности.....	15
4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности.....	16
4.3. Прочие доходы и расходы.....	16
4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль	16
5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.....	16
5.1. Информация о событиях после отчетной даты.....	16
5.2. Информация о связанных сторонах.....	17
5.3. Информация об исправлении ошибок.....	19
5.4. Информация по отчетным сегментам.....	19
5.5. Учет государственной помощи.....	20
5.6. Информация по прекращаемой деятельности.....	20
5.7. Информация об участии в совместной деятельности.....	20
5.8. Информация об изменениях оценочных значений.....	20
5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.....	20
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.....	21
7. Краткий анализ работы Общества за год	21

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РэйлСпецТранс» (далее – Общество) за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, составленной в соответствии с концепцией общего назначения в соответствии с законом 402-ФЗ от 06.12.2011, ПБУ и приказом Минфина №66н от 02.07.2010г.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РэйлСпецТранс», ИНН 7709900999, КПП 770201001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве 06 апреля 2012 года.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 014716085.

Место нахождения: 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 16, строение 5, этаж 4, комната 18.

По состоянию на 31.12.2021 г. участниками Общества являлись:

Смыслов Сергей Рудольфович (Резидент) - 50% УК

Сапожников Сергей Игоревич (Резидент) – 25% УК

РЮРИК (публ.) – 25% УК

По состоянию на 31.12.2022 г. участниками Общества являлись:

Смыслов Сергей Рудольфович (Резидент) - 50% УК

Сапожников Сергей Игоревич (Резидент) – 50% УК

Уставный капитал общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей 00 копеек.

1.2. Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ООО "ФинЭкспертиза", ОГРН 1027739127734 (г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29).

1.3. Информация об органах управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Единичный исполнительный орган (Генеральный директор Общества).

Генеральным директором ООО «РСТ» на 31.12.2022 г. является Сапожников С.И.

1.4. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 06 апреля 2012 г.

Основным видом деятельности Общества в 2022 г. является организация перевозок железнодорожным транспортом грузов в рамках договоров транспортной экспедиции, а также в рамках оказания услуг с использованием собственных и арендованных вагонов.

На деятельность Общества оказывают влияние все основные риски, присущие организациям, осуществляющим деятельность в области железнодорожных грузовых перевозок.

- Риски, связанные с возможным снижением цен на услуги и тарифы железнодорожных перевозок
- Риск, обусловленный действиями конкурентов в данном сегменте рынка
- Риск неуплаты задолженностей
- Риск невыполнения договорных обязательств арендатором

- Страновые и региональные риски
 - Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионах, в которых Общество осуществляет основную деятельность
 - Риск увеличения процентных ставок
 - Кредитный риск
- Деятельность Общества направлена на оптимизацию всех видов рисков и минимизацию потерь по ним.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества

за 2021 год – 64 человека;

за 2022 год - 64 человека.

1.6 Экономическая среда

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам, а именно:

- продолжение деятельности;
- получение дополнительного кредитования для обеспечения финансово-хозяйственной деятельности;
- увеличение перевозок грузов сырьевых товаров для обеспечения экономической стабильности в России.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст.9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

В целях применения норм ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), оказывает влияние на финансовые результаты и составляет свыше 5% от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений, принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Положение «Учетная политика ООО «РэйлСпецТранс» для целей бухгалтерского учета» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 61 от 30 декабря 2021 г., разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Дополнения, внесенные в 2022 году в Учетную политику, не оказали и не могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты деятельности Общества и (или) движение денежных средств.

В 2023 году в Учетную политику Общества не будут вноситься существенные изменения, влекущие необходимость корректировки данных предыдущих периодов.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Средний курс иностранной валюты при пересчете стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли Обществом не применяется.

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и кассе, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и

выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату - 31.12.2022 года.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату составил – 1 доллар США – 70,3375, 1 евро – 75,6553, 1 тенге – 15,2583.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021 дату составили – 1 доллар США – 74,2926, 1 евро – 84,0695, 1 тенге – 16,9000.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат (прочие доходы (расходы)) по мере совершения операций и на каждую отчетную дату.

Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются активы, удовлетворяющие условиям, перечисленным в п.3 ПБУ 14/2007.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету, с учетом всех расходов на приобретение до момента (даты) его оприходования.

Исчисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Переоценка нематериальных активов, находящихся на балансе Общества, а также проверка на обесценение нематериальных активов не производится.

Основные средства и доходные вложения

Основное средство признается активом, если его стоимость не менее 100 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Амортизация собственных объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости путем применения норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования. Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

«Транспортные средства», а именно железнодорожные вагоны, являются основной группой основных средств, используемых в основной деятельности Общества. Срок полезного использования по железнодорожным вагонам равен максимальному сроку, взятому из диапазона сроков полезного использования для амортизационной группы, но не более срока, определенного техническими условиями или нормативно-техническими требованиями. Так, по крытым вагонам срок полезного использования составляет 360 месяцев (30 лет), по полувагонам 264 месяца (22 года), по фитинговым платформам 242 месяца (20 лет и 2 месяца).

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации у предыдущих собственников, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проверяет ОС и ППА на обесценение на конец отчетного периода: ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Фактические затраты на ремонт основных средств, включаются в расходы по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Арендованные основные средства, учитываемые на балансе

Арендованные основные средства признаются в учете Общества в качестве права пользования активом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом №208н от 16 октября 2018г. с одновременным признанием обязательства по аренде.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе основных средств по фактической стоимости, определенной в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) по цене приобретения предмета лизинга лизингодателем без учета НДС у его поставщика, согласно п. 1 Рекомендации Р-133/2021-ОК Лизинг «Справедливая стоимость предмета лизинга».

Стоимость права пользования активом погашаются посредством начисления амортизации линейным методом, исходя из срока полезного использования. Коэффициент ускоренной амортизации не применяется.

Срок полезного использования определяется на дату предоставления предмета аренды согласно рекомендациям комиссии по учету объектов основных средств, но не более срока, определенного техническими условиями или нормативно-техническими ограничениями. Так, согласно техническим условиям эксплуатации по крытым вагонам срок полезного использования составляет 360 месяцев (30 лет), по полувагонам - 264 месяца (22 года), по фитинговым платформам - 242 месяца (20 лет и 2 месяца).

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах Общества производится в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Приобретаемые запасы оцениваются по фактической себестоимости, под которой понимаются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу); демонтированные запасные части приходятся по цене, указанной в договорах на реализацию аналогичных запасных частей.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, в составе запасов не учитываются и признаются расходами периода, в котором были понесены.

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется на счете 41 "Товары" без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Затраты по доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При отпуске в производство, реализации и ином выбытии все виды запасов по каждому месту хранения первоначально оцениваются по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости запасов в момент их отпуска (скользящая оценка) с включением в расчет средней оценки количества и стоимости запасов на начало месяца и всех поступлений до момента отпуска. При проведении на последнюю дату месяца регламентной операции «Корректировка стоимости» средняя скользящая оценка запасов по каждому месту хранения корректируется до среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Оценочное обязательство в виде резерва под снижение стоимости запасов определяется ежегодно на основании проведенной инвентаризации и расчета чистой стоимости продажи запасов на основе информации, доступной до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности. Анализ обесценения и расчет чистой стоимости продажи запасов проводится членами инвентаризационной комиссии на основании данных рынка сбыта, в том числе с помощью цен, установленных в аналогичных заключенных договорах на продажу.

Учет кредитов, займов и затрат по их обслуживанию.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Проценты за предоставленные другим организациям займы признаются Обществом равномерно (ежемесячно) в течение срока договора займа в суммах причитающихся поступлений независимо от того, когда фактически поступят платежи согласно заключенных договоров займа.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров, (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и

товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором Общество признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары (работы, услуги).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы организации

Учет расходов (затрат) на выполнение работ, оказание услуг, приобретение и продажу товаров осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе статей затрат по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство». Счет 20 «Основное производство» ежемесячно закрывается на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

Общехозяйственные расходы, связанные с управлением и содержанием Общества, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе «Оборотные активы».

Оценочные резервы

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- под снижение стоимости запасов;
- по сомнительным долгам. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительным долгом признается:

- дебиторская задолженность Общества, возникшая в связи с реализацией товаров (работ, услуг), которая не погашена по истечении 365 дней с момента ее возникновения, не обеспечена соответствующими гарантиями и у Общества отсутствует уверенность (информация) в получении оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности;

- не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (по авансам выданным), в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в выполнении поставщиками в течение 365 дней после отчетной даты обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100 % от суммы задолженности.

Между связанными сторонами резервы не создаются при наличии у Общества на отчетную дату следующих документов: подписанного сторонами акта сверки расчетов по договору и гарантийного письма, подтверждающего получение оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности по истечении 365 дней с момента ее возникновения

или выполнение обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг) в течение 365 дней после отчетной даты.

- под обесценение финансовых вложений.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Оценочные обязательства

Общество в учете признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на отпуска сотрудников;
- оценочное обязательство по судебным решениям.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется методом резервирования путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период.

Величина оценочного обязательства по судебным решениям определяется простым методом в размере суммы иска при условии оценки перспектив иска, подтвержденной справкой юридической службы, как «более вероятно, чем нет, что судебное решение будет принято не в пользу Общества».

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Арендованные основные средства, учитываемые за балансом, отражаются в оценке, указанной в договорах на аренду. Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств, либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, то стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Выданные поручительства и залоги оцениваются и отражаются в отчетности в следующем порядке:

- поручительства - в размере меньшего из показателей: суммы поручительства по договору, либо оставшегося к погашению долга на основании Справки о ссудной задолженности, выданной банком кредитором;
- залоги – в сумме залоговой стоимости.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Переданные в аренду основные средства учитываются в оценке, указанной в договорах на аренду.

Стоимость основных средств, переданных Обществом в субаренду, принимается в оценке, соответствующей оценке по счету 001 «Арендованные основные средства».

Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете Общества информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе соответственно внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2022 год».

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2021 год».

Таблицы представляют информацию о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец года, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Общества не числятся.

В отчетном периоде Общество не получало объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В отчетном периоде операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств Обществом не производились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации у Общества отсутствуют.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и установлением лимита ОС не менее 100 000 руб. 01.01.2022 года произошло списание с учета ОС в малоценное имущество на нераспределенную прибыль Общества, в размере 765 тыс. руб.

Информация по собственным основным средствам Общества содержится в таблице:

Группа основных средств	Количество основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Офисное оборудование	1	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	10	1 035
Транспортные средства	5	4 749
Итого:	16	5 784

3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств.

3.2.2.1. Аренда основных средств

Обществом принято решение о досрочном применении с 1 января 2019 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом №208н от 16 октября 2018г.

Информация об объектах основных средств, предоставленных (полученных) по договорам аренды содержится в таблице

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	998 274	943 872
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по остаточной	17 036 919	17 627 748

стоимости)		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	153 481	187 053

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды, учитываются в 2022 году за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Данные основные средства, учитываются за балансом по причине краткосрочной аренды (менее 12 месяцев), либо в договорах прописано условие возможной замены предмета аренды (п.5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств, либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Информация о числящихся за балансом основных средствах, полученных по договорам аренды, в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступления и выбытия за период представлена в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2022» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2021».

Основные средства, принятые Обществом по договорам лизинга в 2022 году отражены на балансе как право пользования активом в составе основных средств, на счете 01.03. По данным активам выбран срок полезного использования и начислялась амортизация в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и принятой учетной политикой Общества.

Арендованные основные средства, числящиеся на балансе Общества были признаны с одновременным признанием обязательства по аренде. Величина обязательства по аренде увеличивалась за счет величины начисляемых процентов и уменьшалась за счет фактически уплаченных арендных платежей.

Начисляемые проценты по договорам аренды (лизинга) отражаются в учете в затратах на основное производство (счет 20) по статье «Расходы по лизингу» по тем основным средствам, которые участвуют в основной деятельности Общества.

Информация по лизинговому имуществу Общества содержится в таблице:

Контрагент	Вид подвижного состава	Количество подвижного состава	Остаточная стоимость на 31.12.2022 (тыс.руб.)
ПАО «Трансфин-М»	Вагоны крытые	200	541 880
ООО «Альфа-Лизинг»	Вагоны крытые	342	542 515
ПАО «ГТЛК»	Вагоны крытые	4 352	13 030 597
ООО «Альфа-Лизинг»	Полувагоны	1180	2 666 666
ПАО «Трансфин-М»	Платформы фитинговые	86	168 076
ООО «Альфа-Лизинг»	Платформы фитинговые	47	87 185
Итого:			17 036 919

Договорами лизинга предусмотрены ограничения в использовании предметов лизинга, а именно: Общество обязуется использовать имущество в пределах следующих территорий: территория РФ, Азербайджанской Республики, Республики Армения, Республики Беларусь, Республики Казахстан, Республики Молдова, Республики Таджикистан, Республики Туркменистан, Республики Узбекистан, Республики Грузия, Республики Абхазия, Кыргызской Республики, стран Балтии, Турции, Ирана, Китая, стран Европы исключая зоны

боевых действий, маневров или военных предприятий, народных волнений всякого рода или забастовок, а также исключая территорию Украины.

Информация о переданных в аренду объектах основных средств.

Информация о переданных в аренду объектах основных средств в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Переданные в аренду основные средства – 2022» и «Переданные в аренду основные средства – 2021».

Переданные в аренду основные средства учитываются в 2022 году за балансом на счете 012 «Основные средства, сданные в аренду» в оценке, указанной в договорах на аренду. Данные основные средства, учитываются за балансом по причине того, что аренда является краткосрочной (менее 12 месяцев), а также в договорах предусмотрена возможная замена предмета аренды.

3.2.2.2. Залог основных средств

Основные средства, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствуют.

3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности

За 2022 и 2021 год у Общества отсутствует информация о наличии и движении объектов основных средств, учитываемых на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

3.3. Финансовые вложения

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражены по их первоначальной стоимости с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Информация о стоимости на начало и конец отчетного года и движении за период финансовых вложений представлена в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2022 год». Аналогичная информация содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2021 год».

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

В отчетном периоде и предыдущих отчетных периодах Обществом не создавался резерв под обесценение финансовых вложений в связи с тем, что по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не наблюдаются признаки устойчивого существенного снижения их стоимости.

В отчетном периоде Обществом способы оценки финансовых вложений при их выбытии не изменялись.

У Общества отсутствуют случаи выбытия ценных бумаг и иных финансовых вложений (передачи другим организациям или лицам) по основаниям иным, чем продажа.

Финансовые вложения, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года у Общества отсутствуют.

3.4. Запасы

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2022 год».

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2021 год».

Указанные таблицы содержат информацию о движении запасов Общества по видам.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствуют запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась.

Оценочный резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2022 года не создавался.

В отчетном периоде Общество не передавало в залог запасы.

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создавался в соответствии с учетной политикой Общества с учетом характера долга, платежеспособности должника, оценки вероятности возврата долга.

В бухгалтерской отчетности сумма дебиторской задолженности по строке 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» указана за минусом суммы НДС с авансов выданных, которая отражена по строке 12601 «Прочие оборотные активы».

Информация о размере и составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Дебиторская задолженность-2022» и «Дебиторская задолженность-2021» соответственно.

В отчетном году была списана дебиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 251 тыс.руб. за счет ранее начисленного резерва по сомнительным долгам.

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о размере и составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Кредиторская задолженность-2022» и «Кредиторская задолженность-2021» соответственно.

В отчетном году была списана кредиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 556 тыс.руб.

3.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным и долгосрочным банковским кредитам, и займам по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2022 года» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2021 года», «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2022 года» и «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2021 года» соответственно.

Случаи неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора займа (кредитного договора) в отчетном периоде отсутствуют.

3.8. Капитал и резервы

Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества 1 000 тыс. руб., размер добавочного капитала 200 000 тыс.руб.

В отчетном периоде величина уставного капитала и добавочного капитала не изменялась.

В 2022 году проведена выплата дивидендов в размере 70 000 тыс.руб. за счет нераспределенной прибыли 2018 и 2019 года.

Величина чистых активов Общества составила за отчетный период сумму 532 699 тыс. руб. (за 2021 г.- 515 228 тыс. руб.).

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежным эквивалентом признаются высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены

незначительному риску изменения стоимости:

- открытые в кредитных организациях депозиты.

По состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года на балансе Общества числятся денежные эквиваленты в виде депозитного вклада.

Состав денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса, а также по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств: (тыс. руб.)

Наименование показателя/строка 1250 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	2022 год	63 822	427 165
	2021 год	15 734	63 822
в том числе Расчетные счета	2022 год	8 642	10 125
	2021 год	15 634	8 642
Валютные счета	2022 год	830	-
	2021 год	67	830
Прочие специальные счета	2022 год	54 350	417 040
	2021 год	10	54 350

3.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице (тыс.руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	1190	44 433	156 439
<i>Расходы будущих периодов (сроком более 12 месяцев)</i>	11901	44 433	156 439
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	10 435	39 223
<i>НДС от расчетов с поставщиками</i>	12601	966	868
<i>Расходы будущих периодов</i>	12602	9 469	38 355

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка, полученная от следующих видов деятельности:

- оказание услуг по предоставлению вагонов под перевозку;
- оказание транспортно-экспедиционных услуг;
- оказание платежно-финансовых услуг;
- сдача имущества в аренду.

Расшифровка доходов от основной деятельности, отраженных по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, в разрезе видов деятельности содержится в таблицах «Доходы по обычным видам деятельности-2022» и «Доходы по обычным видам деятельности-2021».

4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Расходы по обычным видам деятельности-2022» и «Расходы по обычным видам деятельности-2021».

Информация об управленческих расходах, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Управленческие расходы-2022» и «Управленческие расходы-2021».

4.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие доходы-2022» и «Прочие доходы-2021».

Информация о прочих расходах, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие расходы-2022» и «Прочие расходы-2021».

В 2022 году на прочих доходах, расходах отражены операции по возвратному лизингу в количестве 1 180 полувагонов.

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год составил 62 457 тыс.руб.

В 2022 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), ПНО составила 161 730 тыс. руб.

В 2021 году сформировался налоговый убыток в размере 688 927 тыс. руб.

В 2021 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным доходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), ПНО составила 168 330 тыс. руб.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражены в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, РАСКРЫВАЕМАЯ В ПОЯСНЕНИЯХ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1 Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)

У Общества отсутствуют события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Не имели место и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2022 год:

- новые обязательства не приняты;
- новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
- крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
- выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
- реорганизация (ликвидация) Общества не планируется;
- случаи конфискации государством активов отсутствуют;
- случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;
- реконструкция не планируется.

5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 № 48н.

Для Общества связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Список аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, по состоянию на отчетную дату содержится в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Смыслов Сергей Рудольфович	г. Москва	- лицо является членом совета директоров Общества; - лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале Общества.	Список аффилированных лиц	50
2	Сапожников Сергей Игоревич	г. Москва	-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо является членом совета директоров Общества; - лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале Общества.	Список аффилированных лиц	50
4	Общество с ограниченной ответственностью «Рейл Транс»	129110, МОСКВА ГОРОД, ПРОСПЕКТ ОЛИМПИЙСКИЙ, ДОМ 16, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 4 КОМ 21	- юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале юридического лица; - лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
5	Барыкина Надежда Александровна	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	-	-	-	-	-

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом на 31.12.2022г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «Рейл Транс»	129110, МОСКВА ГОРОД, ПРОСПЕКТ ОЛИМПИЙСКИЙ, ДОМ 16, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 4 КОМ 21	- юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 50% долей в уставном капитале юридического лица; - лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

Бенефициарными владельцами Общества по состоянию на 31.12.2022 являются:

- Смыслов С.Р.;
- Сапожников С.И.

Обществом и связанными сторонами в 2022 году осуществлялись следующие хозяйственные и финансовые операции:

(тыс. руб.)

Наименование компании	Вид операций	Выручка от продаж (с НДС)	
		2022 г.	2021 г.
ООО «Рейл Транс»	Предоставление в субаренду помещения	72	72
ООО «Рейл Транс»	Услуги аутсорсинга	115	29

Установление цены по указанным выше сделкам производилось на договорной основе с учётом рыночных цен, действующих в момент заключения договора в конкретном регионе по каждому виду операций.

Информация о займах, полученных Обществом от связанных сторон за 2022 год, содержится в таблице:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные займы, со связанными сторонами:	500 000	0	500 000	0
<i>РЮРИК АБ (публ)</i>	500 000	0	500 000	0
Краткосрочные займы, со связанными сторонами:	13 930	0	2 850	11 080
<i>ООО «Рейл Транс»</i>	13 930	0	2 850	11 080
Проценты по долгосрочным займам, со связанными сторонами:	0	65 692	65 692	0
<i>РЮРИК АБ (публ)</i>	0	65 692	65 692	0
Проценты по краткосрочным займам, со связанными сторонами:	2 464	758	0	3 222
<i>ООО «Рейл Транс»</i>	2 464	758	0	3 222
Итого:	516 394	66 450	568 542	14 302

Обществом резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в отчетном периоде не формировались.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Обществом в течение отчетного периода были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 33 140 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 6 289 тыс. руб.

В 2021 году были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 27 367 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 5 517 тыс. руб.

Иные вознаграждения не выплачивались.

5.3. Информация об исправлении ошибок

Общество в 2022 году не корректировало существенные ошибки предшествующих отчетных периодов.

5.4. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

5.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

5.6. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствует информация о том, что деятельность может прекратиться в течение 2023 года.

5.7. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

5.8. Информация об изменениях оценочных значений

В предыдущем и текущем отчетном периоде Обществом не создавались оценочный резерв под обесценение финансовых вложений и оценочный резерв под снижение стоимости запасов.

В отчетном периоде Обществом не изменялось оценочное значение – срок полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов.

В текущем отчетном периоде оценочные значения изменялись за счет создания резерва по сомнительным долгам, размер которого по состоянию на 31.12.2022 года составил 1 985 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 года размер резерва по сомнительным долгам составил 599 тыс. руб.

5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах, условных активах.

Оценочные обязательства

Информация об остатках и движении оценочных обязательств представлена в таблицах «Оценочные обязательства – 2022» и «Оценочные обязательства – 2021» к настоящим Пояснениям.

В отчетном периоде признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 24 138 тыс.руб.; списанная сумма оценочного обязательства составила 21 524 тыс.руб. Остаток на 31.12.2022 года составил 12 015 тыс.руб.

В 2021 году признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 10 272 тыс.руб.; списанная сумма оценочного обязательства составила 7 428 тыс.руб. Остаток на 31.12.2020 года составил 9 401 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. оценочные обязательства по судебным решениям в учете Общества не признавались.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Информация об условных обязательствах по арендованным основным средствам содержится в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2022» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2021» к разделу «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Информация об остатках условных обязательств по выданным поручительствам и по заложенному имуществу представлена в таблице «Обеспечения обязательств» к настоящим Пояснениям.

Структура условных обязательств по выданным поручительствам и заложенному имуществу содержится в таблице:

(тыс.руб.)

Вид обязательств, контрагенты	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Залоги	-	-
Поручительства	916 883	1 012 227
ООО «СС-Транс»	916 883	1 012 227
ИТОГО	916 883	1 012 227

По состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 года у Общества отсутствует информация о полученных поручительствах и полученному в залог имуществу.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Информация об условных активах по переданным в аренду основным средствам содержится в таблицах «Переданные в аренду основные средства – 202» и «Переданные в аренду основные средства – 2021» к разделу «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п.9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки, образованные поступлением (выплатами) по агентским договорам, и определенные в договорах с контрагентами как возмещаемые, то есть не являющиеся затратами Общества, раскрываются в отчетности свернуто в сумме, влияющей на остаток денежных средств на отчетную дату.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, а также суммы НДС, уплаченные в бюджет РФ, и возмещенные из бюджета показаны свернуто в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» /либо 4119 «Прочие поступления». Так, в 2021 году суммы НДС показаны свернуто по строке 4119 «Прочие поступления» в размере 149 301 тыс.руб., в 2022 году суммы НДС также показаны свернуто по строке 4119 «Прочие поступления» в размере 304 446 тыс.руб.

Суммы, выплаченные по договорам гражданско-правового характера за оказанные услуги, выполненные работы, по имущественному и личному страхованию отражены по строке 4129 «Прочие платежи». Также, в 2021 году по строке 4129 «Прочие платежи» проведены суммы возврата Банку «СОЮЗ» денежных средств, полученных по договору факторинга в размере 280 000 тыс.руб., в 2022 году по строке 4129 «Прочие платежи» отражена сумма в размере 500 000 тыс.руб. выплаченная контрагенту на основании Соглашения о переводе долга.

Лизинговые платежи в отчете о движении денежных средств отражены по строке 4126 «Платежи по лизингу» и за 2022 год составили 5 460 549 тыс.руб., за 2021 год составили 2 549 760 тыс.руб.

Не использованных кредитных линий по состоянию на 31.12.2022 у Общества нет.

7. КРАТКИЙ АНАЛИЗ РАБОТЫ ОБЩЕСТВА ЗА ГОД

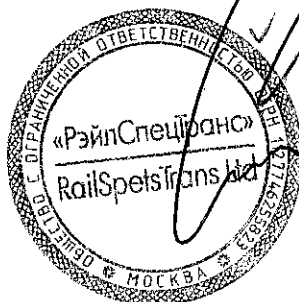
С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем.

Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Геополитическая обстановка в РФ с февраля 2022 года значительно повлияла на волатильность национальной валюты и размер ключевой ставки ЦБ РФ, что привело к росту расходов Общества, в том числе по кредитным и лизинговым договорам, существенному увеличению стоимости ремонта и запасных частей грузовых вагонов. Кроме того, введенные санкции и уход с российского рынка зарубежных компаний привели к падению грузовых перевозок.

Но несмотря на сложности Обществу удалось эффективно выстроить логистику, своевременно переориентироваться под условия внутреннего рынка и сохранить финансово-экономические показатели на высоком уровне. Так, по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год по сравнению с предыдущим годом, на 60% вырос объем выручки и прибыль от продаж, произошло существенное снижение кредитного портфеля. Устойчивость грузовой базы перевозок в крытых вагонах позволила Обществу увеличить свое присутствие в наиболее маржинальных перевозках целлюлозно-бумажной, деревообрабатывающей промышленности, а также выполнить свои обязательства перед предприятиями социально значимых секторов экономики – сахарной промышленности и мукомольной отрасли.

Генеральный директор
Дата 03.03.2023 г.



Сапожников С.И.

«Наличие и движение основных средств за 2021 год»

Наименование показателя	На начало периода			Изменения за период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
01.01	8 667	1 161	7 506	556	856	619	149	8 604	1 884	6 720
Списное оборудование	415	201	214		70			415	271	144
Транспортные средства	6 187	442	5 745		272	560	89	5 627	624	5 003
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 065	518	1 547	556	514	69	59	2 662	989	1 572
01.03	14 264 967	434 701	13 830 266	4 657 425	607 193	270 000	17 250	18 652 382	1 024 644	17 627 748
Транспортные средства	14 264 967	434 701	13 830 266	4 657 425	607 193	270 000	17 250	18 652 382	1 024 644	17 627 748
Итого	14 273 633	435 862	13 837 772	4 657 981	608 049	270 619	17 399	18 660 995	1 026 526	17 634 467

(тыс. руб.)

«Наличие и движение основных средств за 2022 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало периода			Изменения за период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
01.01	8 604	1 884	6 720	398	569	1 695	930	7 307	1 523	5 784
Офисное оборудование	415	271	144			301	157	114	114	
Транспортные средства	5 627	624	5 003		254			5 627	878	4 749
Прокладочный и хозяйственный инвентарь	2 562	989	1 572	398	315	1 394	773	1 566	532	1 035
01.03	18 652 392	1 024 644	17 627 748	2 666 667	658 828	3 077 590	478 922	18 241 468	1 204 549	17 036 919
Транспортные средства	18 652 392	1 024 644	17 627 748	2 666 667	658 828	3 077 590	478 922	18 241 468	1 204 549	17 036 919
Итого	18 660 995	1 026 528	17 634 467	2 667 065	659 397	3 079 285	479 852	18 248 776	1 206 073	17 042 703

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - 2021»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		1 526 234	949	1 340 129	187 053
в том числе по контрагентам:					
Атлант ООО	Договор аренды	1 250 242	0	1 250 242	0
Бизнес-Ресурс ООО	Договор аренды	20 167	0	0	20 167
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО	Договор аренды	1 555	0	0	1 555
ПТА ООО	Договор аренды	0	949	949	0
РГ Лизинг ООО	Договор аренды	3 926	0	0	3 926
СС-Транс ООО	Договор аренды	131 760	0	0	131 760
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Договор аренды	118 584	0	88 938	29 646

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - 2022»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		187 053	0	33 572	153 481
в том числе по контрагентам:					
Бизнес-Ресурс ООО	Договор аренды	20 167	0	0	20 167
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО	Договор аренды	1 555	0	0	1 555
РГ Лизинг ООО	Договор аренды	3 926	0	3 926	0
СС-Транс ООО	Договор аренды	131 760	0	0	131 760
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Договор аренды	29 646	0	29 646	0

«Переданные в аренду основные средства - 2021»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоймость на начало года	Изменения за период		Стоймость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		1 086 159	72 188	214 475	943 872
в том числе по контрагентам:					
Логистик-профи ООО	Договор аренды	0	593	0	593
Первая Грузовая Компания ПАО	Договор аренды	734 196	0	0	734 196
ПКФ АГАТ ООО	Договор аренды	0	803	803	0
ПГА ООО	Договор аренды	58 589	403	58 993	0
Рейл Гарант ООО	Договор аренды	833	0	0	833
Рейл Транс ООО	Договор аренды	969	0	0	969
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Договор аренды	0	48 489	0	48 489
Транстарнт Фирма ООО	Договор аренды	59 292	0	25 693	33 599
Финтранс ГЛ ООО	Договор аренды	232 281	21 900	128 986	125 194

«Переданные в аренду основные средства - 2022»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		943 872	167 445	113 044	998 274
в том числе по контрагентам:					
Евросиб СПб-транспортные системы АО	Договор аренды	0	79 134	0	79 134
Логистик-профи ООО	Договор аренды	593	4 152	593	4 152
Первая Грузовая Компания ПАО	Договор аренды	734 196	0	0	734 196
Рейл Гарант ООО	Договор аренды	833	0	0	833
Рейл Транс ООО	Договор аренды	969	0	0	969
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Договор аренды	48 489	653	49 142	0
Трансгарант Фирма ООО	Договор аренды	33 599	0	33 599	0
Финтранс ГЛ ООО	Договор аренды	125 194	83 506	29 710	178 990

«Наличие и движение финансовых вложений за 2021 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	4 115	0	4 105	10
в том числе:					
Доли в уставном капитале		4 115	0	4 105	10
Краткосрочные, всего	1240	13 000	0	0	13 000
в том числе:					
Выданные займы,		13 000	0	0	13 000
ООО РЕСУРС		13 000	0	0	13 000
Финансовых вложений - итого		17 115	0	4 105	13 010

«Наличие и движение финансовых вложений за 2022 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	10	0	0	10
в том числе:					
Доли в уставном капитале		10	0	0	10
Краткосрочные, всего	1240	13 000	230 000	230 000	13 000
в том числе:					
Выданные займы,		13 000	0	0	13 000
ООО РЕСУРС		13 000	0	0	13 000
ООО "РМИ"		0	15 000	15 000	0
Сапожников С.И.		0	165 000	165 000	0
ООО "Транссервис"		0	50 000	50 000	0
Финансовых вложений - итого		13 010	230 000	230 000	13 010

«Наличие и движение запасов за 2021 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
		Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	2 193	73 855	76 040	9
в том числе Материалы	2 193	73 855	76 040	9
Товары для перепродажи	0	0	0	0

«Наличие и движение запасов за 2022 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
		Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	9	74 110	74 771	9
в том числе Материалы	9	74 110	74 110	9
Товары для перепродажи	0	0	0	0

Дебиторская задолженность - 2021

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	336 966
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		336 966
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе	12301	4 937
RS Group TOO		137
Айда медиа групп ООО		431
АКТИОН-ПРЕСС ООО		64
Артемовское ППЖТ АО		7
АЭРОТОН КОРПОРЕЙТ ТРЭВЕЛ ООО		31
БашЗаказ ООО		5
Бизнес-Ресурс ООО		2 014
В-Сибпромтранс АО (Красноярск)		139
ВРК-1 АО		1
ВРК-2 АО		70
ВымпелКом ПАО		30
Газпромнефть-Региональные продажи ООО		9
Грибанов Станислав Александрович ИП		27
Забайкальская дирекция инфраструктуры - филиала ОАО РЖД		3
ИИТ ОАО		3
ИНТЕРФАКС АО		0
ИП Рябов Георгий Игоревич		77
КЖД ФГУП		44
Компания Тензор ООО		2
Комус ООО		10
ЛанКей ИТ ООО		24
ЛитКол ООО		1
МЕТРО Кэш энд Керри ООО		14
Мобильные ТелеСистемы ПАО		212
Мэйл.Ру ООО		229
НВК ООО		70
Новотранс КВРП ООО		140
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		531
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		56
Отмара.нет ООО		1
ПЕЧАТНИКИ ООО		1
ПРОМ-МЕДИА ООО		141
Региональный Сетевой Информационный Центр АО		3
РТС-ТЕНДЕР ООО		6
РэйлТранзит ООО		51
Скай Дайнамикс ООО		46
УК Логистика ООО		3
УФПС Г.МОСКВЫ - филиал ПОЧТА РОССИИ АО		323
Фирма "Клуб-400" АО		6
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские железные дороги		3

Шмидт и Шмидт ООО		46
Резерв по сомнительным долгам		(75)
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	12302	108 397
ААТЗ ООО		58
Авитекс НПК ООО		15
АгроСоякомплект ООО		132
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		109
Альбатрос ООО		184
АМИЛКО ООО		344
АМИР ГРУПП ООО		20
АРЭ ООО		14
БЕРЕЗКА ООО		56
БУЛЛС ООО		242
ВЕЛОКС ХОЛДИНГ ООО		29
Вислава ТК ООО		177
ВМ ЭКСПОРТ ООО		563
Волжский Оргсинтез АО		359
Восток-Транс ООО		64
ВостСибТранс ООО		2 166
ВРД Арчеда – филиал ООО «НВК»		217
ВРК-2 АО		316
ВРП "РК-Транс" ООО		106
ВРТ ООО		323
ВСБ Групп ООО		82
ГАЛИОТ ООО		231
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		184
ГК "Восток" ООО		478
Глобал групп ООО		1 881
Горнозаводскцемент ООО		154
Грейс ООО		300
Группа Компаний Русагро ООО		1 746
Грязинский сахарный завод ЗАО		1 450
ДВЛК ООО		96
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		2 477
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		56
ЕТГ ООО		326
ЕТО ООО		15 860
ЖЛПК ООО		319
ЗКС ООО		90
ИВС ООО		1 229
ИК Группа ООО		750
ИнтерРейл Сервис ООО		41
КАЗАНЬОРГСИНТЕЗ ПАО		3 165
Каргилл ООО		3 942
Комбинат хлебопродуктов Старооскольский АО		101
Красный Вымпел ООО		4 565
КТЛ ООО		16
Кучуксульфат ОАО		1 747
Лебедянский сахарный завод ОАО		4 821
Лидер Трейн ООО		1 076
Литология НПП ООО		60
ЛогАгроТранс ООО		1 610
Логмар ООО		51
М-Квадрат ООО		824
Магистраль ООО 335/12/РСТ		100

МАСЛОЭКСТРАКЦИОННЫЙ ЗАВОД АМУРСКИЙ ООО		386
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		1
Мидас ООО		32
МОНДИ СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		144
Муром ЗАО		441
Нефтехимтранс ООО		324
НКНХ ПАО		6 855
Новотранс КВРП ООО		250
Новотэк ООО		763
НХТК ООО		5 574
НьюБио ООО		373
Олива-Транс ООО		3 722
ОМИА УРАЛ ООО		1 321
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		54
ОРЕЙ ООО		86
ПАРАЛЛЕЛЬ ООО		39
Первая Грузовая Компания ПАО		61
ПЛИТПРОМ ООО		605
Пограничная ТЭК ООО		10
Полихимгруп ООО		536
Полфрост Логистик ООО		318
Пролетарий АО		994
Промышленный парк Уссурийский ООО		15
Р-Лайн Транспортные системы ООО		173
РАНГ ООО		84
РГ-ИНВЕСТ ООО		29
Регион ООО		150
РЕД ХОЛТ ООО		576
Реил Континент М ООО		414
РЕЙЛ ГАРАНТ ООО		29
РЕЙЛ ТРАНС ООО		29
РМИ ООО		29
РРК ООО		163
РТ ООО		60
РТК-ЗАПАД ООО		116
РУСБАН ООО		2 285
Рускон ООО		278
Русские мельницы ООО		101
Руссоль ООО		1 900
Рутэко ООО		119
Рэдбраер ООО		12
Рэйл Про ООО		110
РэйлТранзит ООО		1 123
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		134
Сахарный завод Ленинградский ОАО		579
СВС ТРАССЕРВИС ООО		528
СЕВЕР ООО		578
Селенгинский ЦКК ОАО		105
СЗТКом ООО		854
Скай Сервис ООО		110
СКТО ООО		1 319
Соя АНК ООО		16
Специализированная транспортно-логистическая компания ООО		18
СТК МинералТрансСервис ООО		80
СТК РАНГ ООО		154

СЭГ ООО		758
ТГ Русждтранс ООО		2 198
ТК "Глобус" ООО		67
ТК Восточный ООО		10
ТК ЛОДЖИСТИК ООО		2 658
ТЛК Актив-Транс ООО		82
ТЛК ЗАО		330
Трансгарант Фирма ООО		594
Транском ООО		2 778
Транспортный Брокер ООО		3
ТРАСКО ООО		48
ТЭГ-Групп ООО		42
ТЭК БТГ ООО		110
ТЭК ЖЕЛДОРИНТЕГРАЦИЯ ООО		6
Уваровский сахарный завод ЗАО		730
УК Сегежа Групп ООО		1 103
Уралбумага ООО		208
УРАЛТЭК ООО		14
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		229
Финтранс ГЛ ООО		2 137
ФОРВАРД-ЛОГИСТИКА ООО ТК		44
Хенкель Рус ООО		690
ЮнисСтрой-Урал ООО		12
ЮТЛК ООО		150
Asia Express Logistics LLP		87
Konimpex Sp. z o.o.		1 705
Railtransco ООО		1 133
Spediita UAB		69
Трансоператор АО		119
Резерв по сомнительным долгам		(190)
Расчеты по налогам и сборам	12303	99 434
Налог на прибыль		2 182
НДС		97 229
Налог на имущество		23
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	404
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	123 790
Страхование		3 996
ВМК-Либерти ООО		998
ВРП "РК-Транс" ООО		4 397
ГК-ТрансЦентр ООО		232
ЖК УРАЛ ООО		334
НАЗАР ООО		2 344
Ред Лайн+ ООО		309
РЕЙЛТРАНС-ЛОГИСТИК ООО		448
САНРАЙЗ ООО		340
СеверТрансКом ООО		4 495
СОЮЗВНЕШТРАНС ИНТЕРНАЦИОНАЛЕ ООО		1 580

Спектр ООО		194
ТРАНС КО. ЗАО		708
Транспортная Экспедиционная Компания "Урал" ООО		9
Транссервис ООО		516
УралТрансГрупп ООО		137
РЕСУРС ООО		7 257
АМД Транспорт ООО		3
Бизнес-Ресурс ООО		4 483
НурТранс-2004 ТОО		30 710
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		61
РГ КАЗАХСТАН ТОО		48
РЖД ОАО		45 018
Транзит ООО		121
ТРАНС КО. ЗАО		17
БУЛЛС ООО		4
ВЕЙС ООО		12
ВМК-Либерти ООО		29
ВРП "РК-Транс" ООО		6
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		3 473
Едиген Туркмен ХО		5
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		8
МОНДИ СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		420
Нефтехимтранс ООО		7
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		4
Первая Грузовая Компания ПАО		62
Ревати Групп ООО		412
ТЛК ЗАО		63
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		51
Финтранс ГЛ ООО		451
ДИНУР ОАО		242
Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы №20 по		7
Первая Грузовая Компания ПАО		3
Промышленный парк Уссурийский ООО		4
РЕЙЛС ФОРВАРД ООО		867
Руссоль ООО		40
Спектр ООО		62
ТРАНС КО. ЗАО		351
ЮТК ООО(Дагестан)		393
ASCO Logistics ООО		2
O"zbektemiryo"lekspeditsia УП		7 776
SIA "KELK"		614
Хэйлунцзянская Международная Торговая Компания СУЙФА ООО		2
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		<i>(334)</i>
<i>в том числе связанные стороны,</i>		
<i>ООО "Рейл Транс"</i>		<i>29</i>
<i>ТОО "РГ Казахстан"</i>		<i>48</i>

Дебиторская задолженность - 2022

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	283 486
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		283 486
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе	12301	4 852
RS Group TOO		137
АКТИОН-ПРЕСС ООО		49
Бегет ООО		3
Бизнес-Ресурс ООО		2 094
Варнаков Кирилл Юрьевич ИП		30
ВК ООО		198
ВымпелКом ПАО		17
Газпромнефть-Региональные продажи ООО		21
Закиров Ратмир Раисович ИП		5
ИИТ ОАО		3
Интернет Решения ООО		2
ИП Кириллова Елена Александровна		18
ИП Рябов Георгий Игоревич		77
Каримов Ильдар Рифатович ИП		9
КЖД ФГУП		958
Компания Тензор ООО		2
ЛанКей ИТ ООО		42
ЛитКол ООО		1
Мобильные ТелеСистемы ПАО		17
НИЛА СПРИНГС ООО		2
Новотранс КВРП ООО		140
Оборонлогистика ООО		82
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		367
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		56
Первая Грузовая Компания АО		195
Профессорская клиника Хорошая практика ООО		3
Региональный Сетевой Информационный Центр АО		3
РТС-ТЕНДЕР ООО		7
РэйлТранзит ООО		51
Тишкин Сергей Анатольевич ИП		50
ТРАСТ-РЕЗЕРВ АО		249
УФПС Г.МОСКВЫ - Филиал ПОЧТА РОССИИ АО		275
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские железные дороги		3
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		(315)
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	12302	149 986
ААТЗ ООО		285
Авитекс НПК ООО		15
АгроБум ООО		148
Алоран ООО		36
АРАЙ-ЛОГИСТИК ООО		74

АРЕТА-А ООО		560
АРЛК-ТРАНС ООО		10
АРЭ ООО		171
АФИНА-ДВ ООО		60
Ачинский Цемент ООО		1 764
БАМ-Трансресурс ООО		41
Бенчмарк Трейдинг ООО		560
БОФОР ООО		56
Бумсервис ЗАО		16
ВАША ЛОГИСТИКА ООО		100
Веал ЗАО		140
Ведущая грузовая компания ООО		36
Вип-Транс ООО		153
Вислава ТК ООО		479
ВКМ ООО Старый Оскол		2
ВМ ЭКСПОРТ ООО		11
Волжский Оргсинтез АО		300
ВОСХОД ООО		38
ВРК-2 АО		316
ВСБ Групп ООО		30
ГАЛИОТ ООО		1 568
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		35
ГК "Восток" ООО		300
Глобал групп ООО		360
Грейс ООО		84
Группа Компаний Русагро ООО		1 650
Грязинский сахарный завод ЗАО		3 013
ДеКом ООО		440
ДОМАНТ ООО		90
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		6 977
Европак-Юг ООО		127
Евросиб СПб-транспортные системы АО		11 793
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		847
ЕТО ООО		9 168
ЖЛПК ООО		119
ЗКС ООО		409
ИВА-ЛЕС ООО		8
ИК Группа ООО		270
ИП Хозеев Аркадий Петрович		230
ИП Шолохова Н.А.		175
КАМЕНСКАЯ БКФ АО		724
Каргилл ООО		3 268
Комбинат хлебопродуктов Старооскольский АО		492
КОРПОРАЦИЯ ВСМПО-АВИСМА ПАО		114
Красный Вымпел ООО		79
КРАСПРОМ ООО		96
Кучуксульфат ОАО		177
ЛАТОН ООО		288
Лебедянский сахарный завод ОАО		3 589
Лидер Трейн ООО		1 256
ЛОГИСТИКА СЕРВИС ООО		116
МГ ЭКСПОРТ-ИМПОРТ ООО		214
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		0
МТК ООО		12
Муром ЗАО		75

НЕРУДПРОМСНАБ ООО		38
Нефтехимтранс ООО		40
Новотранс КВРП ООО		250
Новотэк ООО		1 746
НСК ООО		140
НХТК ООО		350
НьюБио ООО		168
Олива-Транс ООО		553
ОМИА УРАЛ ООО		6 630
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		54
Оптималь ООО		2
Оренбургские минералы АО		120
Первая Грузовая Компания АО		154
ПЛИТПРОМ ООО		165
Пограничная ТЭК ООО		2 440
Полихимгруп ООО		166
Пролетарий АО		249
Промышленный парк Уссурийский ООО		15
ПТК ООО		6 315
РЕД ХОЛТ ООО		10
Реил Континент М ООО		64
РЕЙЛ ТРАНС ООО		216
Рейлпарк ООО		131
РМИ ООО		144
РосАльянс ООО		100
РРК ООО		97
РТК-ЗАПАД ООО		272
РУСБАН ООО		65
РУСТЕСТ ООО		8
Рутэко ООО		1
Рэдбраер ООО		12
Рэйл Про ООО		232
РэйлТранзит ООО		1 274
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		1 487
Сахарный завод Ленинградский ОАО		579
СВС ТРАССЕРВИС ООО		32
Северный путь ООО		621
Селенгинский ЦКК ОАО		55
СЕН-ГОБЕН СТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОДУКЦИЯ РУС ООО		534
СЗТКом ООО		609
СИЛЬВА ООО		3 793
СКТО ООО		2 752
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		26
Союзлеспром ООО		38
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		80
СТК МинералТрансСервис ООО		180
СТЮ Групп ООО		2
ТАКТ ООО		2
ТГ Русждтранс ООО		5 905
ТД КМЗ ООО		1 063
ТК Благо ООО		2 708
ТК Восточный ООО		95
ТК РУСГРУЗ ООО		181
ТЛК Актив-Транс ООО		2
ТЛС ООО		34

Транзит Сервис ООО		29
Транс-Агент ООО		35
ТРАНСЛАЙН ООО		80
Транспортные технологии Урала ООО		254
Транспортный Брокер ООО		3
ТРАСКО ООО		116
ТРОЙКА ЛОГИСТИКС ООО		320
Уралбумага ООО		1 077
Уральская Логистическая Группа ООО		38
Уральская транспортная компания ООО		2 312
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		33 863
Финтранс ГЛ ООО		10 728
Хенкель Рус ООО (LAB INDUSTRIES)		217
Хоботов Николай Васильевич ИП КФХ		2
Эй-Си-Рейл ООО		170
Экспедиция Дона ООО		188
ЮС-Транзит ООО		2
LYNN group UAB		35
Spedita UAB		66
ГОЛД ВЭЙ ООО		44
Едиген Туркмен ХО		4 121
Резерв по сомнительным долгам		(275)
Расчеты по налогам и сборам	12303	0
Налог на прибыль		
НДС		
Налог на имущество		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	6
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	330
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	128 312
Страхование		5 113
ВМК-Либерти ООО		998
ВРП "РК-Транс" ООО		4 397
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		447
ЖК УРАЛ ООО		334
ЛИБЕРТИ-124 ООО		49
Мидас ООО		166
НАЗАР ООО		2 344
Ред Лайн+ ООО		309
РЕЙЛТРАНС-ЛОГИСТИК ООО		448
РУСБАН ООО		442
САНРАЙЗ ООО		340
СВС ТРАНССЕРВИС ООО		570
СеверТрансКом ООО		4 124
Спектр ООО		194
ТЛК Актив-Транс ООО		85
Транссервис ООО		347
УралТрансГрупп ООО		137

УРАЛТЭК ООО		76
РЕСУРС ООО		8 947
АМД Транспорт ООО		3
Бизнес-Ресурс ООО		4 483
НурТранс-2004 ТОО		27 133
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		61
РЖД ОАО		45 340
ВЕЙС ООО		12
ВМК-Либерти ООО		29
ВРП "РК-Транс" ООО		6
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		0
Евросиб СПб-транспортные системы АО		29
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		8
МИРАКО ООО		26
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		4
Первая Грузовая Компания АО		58
Ревати Групп ООО		412
СВ-ТРАНС ООО		10
СИЛЬВА ООО		13
СКТО ООО		35
СС-Транс ООО		7 787
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		49
Финтранс ГЛ ООО		671
Атлант ООО		7
БОФОР ООО		768
Вип-Транс ООО		555
ДВ Уголь Сибири ООО		399
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		28
Логистик-профи ООО Обособленное		6
Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы №20 по		7
Оренбургские минералы АО		17
Первая Грузовая Компания АО		3
Промышленный парк Уссурийский ООО		4
ПТК ООО		759
РЕИЛС ФОРВАРД ООО		867
РЖД ОАО		40
РТС ООО (Р-Лайн Транспортные системы)		62
СВ-ТРАНС ООО		127
СВС ТРАНССЕРВИС ООО		78
Спектр ООО		62
Терра ООО		65
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		204
ALPHALINE LLC		24
О"zbektemiryo"lekspeditsia УП		6 816
SIA "KELK"		2 197
Градалогистик Иностранное унитарное предприятие		148
ТК Глобус ООО (ИНН510037417)		425
Хэйлунцзянская Международная Торговая Компания СУИФА ООО		2
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		<i>(1 395)</i>
<i>в том числе связанные стороны,</i>		
<i>ООО "Рейл Транс"</i>		<i>216</i>

Кредиторская задолженность - 2021

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Прочие обязательства	1450	15 712 616
<i>Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком более 12 месяцев)</i>	<i>14501</i>	<i>15 712 616</i>
Альфа-Лизинг ООО		474 585
ВЭБ-лизинг АО		2 120 476
ТрансФин-М ПАО		464 511
ГТЛК ПАО		12 653 044
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 879 078
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1 879 078
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе</i>	<i>15201</i>	<i>48 074</i>
Taimas Company ООО		3
ВиЛэнд ООО		34
ВРК ООО		36
ВРК-2 АО		189
ВРТ ООО		941
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		24 943
ГетТакси Рус ООО		2
ГОРМЕДЦЕНТР ООО		14
Джугелия Инара Анзоровна ИП		1
ЕТО ООО		4
ИВС ООО		400
Империял ООО		27
ИП Кириллова Елена Александровна		19
Крафтус ООО		60
МЕГАФОН ПАО		43
НВК ООО		85
НЛК ООО		2
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		46
ОСГ Рекордз Менеджмент Центр ООО		29
Первая Грузовая Компания ПАО		5
ПТА ООО		237
РЖД ОАО		60
Северный путь ООО		99
Скартел ООО		2
СТК РАНГ ООО		84
СЦ ТТМ ООО		30
ТД "ЭМ-КАБЕЛЬ" ООО		6 792
Техника ООО		15
Транс информ ООО		891
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		2 569
Финтранс ГЛ ООО		13
ФРЕЙТ ЛИНК АО		167
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские		32

ЭН-Сервис ООО		7
Яндекс.Такси ООО		38
SPQR GMBH		10 018
Компания по развитию торговли Дун И Да г. Суйфэньхэ ООО		1
Транстелеком в г. Астана		135
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	15202	310 963
"Арна" ТОО		55
AYALA Logistics ТОО		1
Beuneu Amanat ТОО		20
East-West Logistic SIA		5 784
Grionika s.r.o.		1 810
KazMegaTrans ТОО		484
Tabys Trans ООО		11 595
United Logistics Company s.r.o		5
А Глобал ООО		162
Авитекс НПК ООО		75
Автотрек ООО		49
АгроБум ООО		960
АГТ ООО		1
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		77
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		554
Алоран ООО		49
Альбатрос ООО		1 475
Альянс ООО		199
Альянс ООО		8 684
АМИЛКО ООО		97
АМИР ГРУПП ООО		640
Антранс ООО		4 217
АРАЙ-ЛОГИСТИК ООО		415
Арапгуз АО		810
АРЕТА-А ООО		3 861
АРЛК-ТРАНС ООО		2 344
АРЭ ООО		990
АСКОМ ООО		105
АСМ-ТК ООО		3
АТЛАНТ ФОРВАРДИНГ ООО		3 825
БалтИнтерГрупп ООО		12
Бенчмарк Трейдинг ООО		240
БИЭЛ ООО		7
БОФОР ООО		600
БУЛЛС ООО		1 261
Веал ЗАО		1
ВЕЙС ООО		15
Вип-Транс ООО		2 293
Вислава ТК ООО		394
ВКМ ООО Старый Оскол		2
ВМ ТРАНС ГК ООО		35
ВМ ЭКСПОРТ ООО		706
Внешпромтранс ООО		602
ВОЛМА ООО		94
Восток-Транс ООО		550
ВОСХОД ООО		204
ВТ-ТРАНС ООО		35
ГАЛИОТ ООО		436
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		9 697
ГК "Восток" ООО		764
Глобал групп ООО		2 363
Грейс ООО		4 729

Грузовой-Дом ООО		5
Грязинский сахарный завод ЗАО		1 280
ДВ Уголь Сибири ООО		245
Два Континента ООО		430
ДеКом ООО		210
Деловой Портал ООО		52
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		9 139
Европак-Юг ООО		1
Евросиб СПб-транспортные системы АО		7 110
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		2 237
ЕТГ ООО		308
ЕТО ООО		52 771
ЖД логистика ООО		60
ЖДЭ-2000 ЗАО		723
Желдорсервис ООО		23
Желдортранс ООО		5
Жировой комбинат АО		6 717
Забвнештранс ООО		196
ИГК ООО		90
ИК Группа ООО		29
Инварда-Транс Логистика ООО		85
ИНКОМСТАР ТОО		154
Инотранса ЗАО		60
ИнтерРейл Сервис ООО		65
Интэкс Логистик ООО		147
ИП Литвинова Ирина Владиславовна		730
ИП Хозеев Аркадий Петрович		45
Каргилл ООО		3 651
Карго-Юг-Транс ООО		0
Компания МинералТранс ООО		1
Компания Транссервис ООО		569
КРАСПРОМ ООО		9 455
КТ ООО		27
КТК-АГРО ООО		82
Кучуксульфат ОАО		2 000
ЛВ Транс ЗАО		1 030
Лебедянский сахарный завод ОАО		10 058
ЛИБЕРТИ-124 ООО		15
Лидер Трейн ООО		3 166
ЛитКол ООО		1 811
Литология НПП ООО		454
ЛогАгроТранс ООО		1 554
ЛОГИАРТ ООО		1 160
ЛОГИСТИК ТРАНС ООО		93
Логистик-профи ООО		477
Логмар ООО		970
ЛогосИнвестТранс ООО		20
ЛТБ ООО		5
М-Квадрат ООО		744
Магистраль ООО 335/12/РСТ		190
Магнитогорский комбинат хлебопродуктов - СИТНО ЗАО		419
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		1
Меркурий АО		1 026
Мидас ООО		630
МКТ ООО		10
МОБИ-Л ООО		131
Монретранс ООО		516
МТК ООО		119
МТК ООО		98

НАР ООО		624
НафтаТранс ООО		79
НЕРУДПРОМСНАБ ООО		240
Нефттехимтранс ООО		21
Новотэк ООО		3 830
НСА ООО		528
НТЛ ООО		866
НТС ООО		225
НХТК ООО		1 658
НьюБио ООО		234
ОБОЗ ООО		79
Олива-Транс ООО		106
ОМИРЛИК-ТРАНС ООО		2 805
Оптимал ООО		1
ОРЕЙ ООО		548
Оренбургские минералы АО		3 100
ОРИОН ТЭК ООО		98
Отражение СПб ООО		115
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		548
Первая Грузовая Компания ПАО		33 637
ПЕРВАЯ ГРУЗОПЕРЕВОЗОЧНАЯ КОМПАНИЯ ООО		9
ПЕРВАЯ ТК ООО		10
ПКФ АГАТ ООО		18
Пограничная ТЭК ООО		13
Полихимгруп ООО		76
Полфрост Логистик ООО		372
ПРОДИМЕКС ООО		5 443
ПромЛесоЭкспорт ООО		725
Промтехлес ООО		65
ПРОМТРЕЙД ЛОГИСТИКА ООО		415
ПТК ООО		1 777
Р-Лайн Транспортные системы ООО		355
Регион ООО		324
РЕД ХОЛТ ООО		1 123
Реил Континент М ООО		486
Рейл Лоджистик ООО		35
Релвей ООО		44
РТ ООО		129
РТЛ ООО		27
РУСАГРО-САРАТОВ ООО		5 641
РУСБАН ООО		2 075
Рускон ООО		282
РУСТЕСТ ООО		77
РусТранс ООО		40
Рутэко ООО		618
Рэдбраер ООО		2
Рэйл Про ООО		115
РэйлТранзит ООО		1 693
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		1 640
САНРАЙЗ ООО		100
Сахарный завод Ленинградский ОАО		1 136
СВ-ТРАНС ООО		40
СГС-ЛОГИСТИКС ООО		306
СЕВЕР ООО		568
СеверТрансКом ООО		68
Селенгинский ЦКК ОАО		10
СЗФ АО		56
СибирьТранс ООО		6
Сибтранзит ООО		117

СИБТРАНСРЭЙЛ ООО		264
СИБУР Холдинг ПАО		65
СИЛЬВА ООО		19 138
СК-Транс ООО		4
Скай Сервис ООО		175
СКТО ООО		1 311
СМЗ ОАО		286
СОЛ ООО		2
Союзлеспром ООО		2 000
СТК МинералТрансСервис ООО		428
СТК РАНГ ООО		337
СТЮ Групп ООО		54
СЭГ ООО		206
Т-Сервис Логистикс ООО		223
ТАКТ ООО		146
ТВГ ООО		6
ТГ Русждтранс ООО		3 742
ТД Магистраль ООО		5
Терра ООО		1
ТК "Глобус" ООО		1
ТК Атлант ООО		32
ТК Веста ООО		690
ТК Восток-А ООО		80
ТК Восточный ООО		1 923
ТК ДЭКАР ООО		105
ТК РЕЙЛСТАР ООО		59
ТК РТЛ ООО		2 273
ТК РУСГРУЗ ООО		242
ТК Юг-Терминал-Логистик ООО		7
ТКК В ООО		2
ТЛК Альтернатива ООО		1 263
Торговый дом Агрокомплекс-Экспорт ООО		165
ТОРГОВЫЙ ДОМ БАРИТ ООО		2 575
Транзит ООО		398
ТранзитЛогистик ООО		1 200
ТРАНС КО. ЗАО		18
Транс Лайн ООО		1
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		2 010
Транс-Агент ООО		140
Транском ООО		1 220
Транскомплектсервис ООО		6
ТРАНСКРУГ ООО		24
ТрансМеханизация ООО		510
Транспортная Экспедиционная Компания "Урал" ООО		228
Транспортные технологии Урала ООО		1 303
Трансцентр ООО 090		722
ТрансЭкспорт ООО		18
ТРАСКО ООО		294
ТСГ-Контейнерная Транспортная компания ООО		1
ТСМ Транслогистик ООО		2 016
ТСПлогистик ООО		1 380
ТЭГ-Групп ООО		396
ТЭК БТГ ООО		480
ТЭК ЖЕЛДОРИНТЕГРАЦИЯ ООО		40
ТЭК УЛЬТИМА ООО (бывш РП-ТРАНС ООО)		919
Уваровский сахарный завод ЗАО		3 161
УК Сегежа Групп ООО		719
Уральская транспортная компания ООО		98
Федеральная логистика ООО		141

Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		310
Финтранс ГЛ ООО		2 501
Финтранс плюс ООО		10
ФОРВАРД-ЛОГИСТИКА ООО ТК		14
ХОЧИ ВАЛИ ООО		103
Черемновский сахарный завод ОАО		1 039
ЧЭМК АО		12
Эвентус Групп ООО		49
ЭФКО-Каскад КРЦ ООО		375
Южная рисовая компания ООО		7
ЮжУралгипс ООО		111
ЮНИТРАНС РЭЙЛ ООО		992
ЮС-Транзит ООО		174
ЮТЛК ООО		2
Beuneu Amanat TOO		48
KDYLOGISTIK ООО		4
TRUSTWAY LOGISTICS LP		20
Аматлы Улаг Меркези ИП		3 519
ГТЕ Логистик TOO		259
Едиген Туркмен ХО		1 472
Нариман I.C. ИП		35
Раббим-Курылыс TOO		109
Райлана ЗАО		23
Трансоператор АО		276
ТЭК АМП ТРАНС ООО		8
ЭФИ-ТРАНС ООО		341
НДС с АВАНСОВ		(29 259)
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	15203	54
Транспортный налог		54
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	15204	1 497
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	15205	0
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	15206	28 545
АК ЖДЯ АО		12
КРАСПРОМ ООО		500
НЛТ ООО		29
ПРАЙМ ЛОГИСТИК ГРУП ООО		1 041
Руссоль ООО		42
ТБЦ ООО		7
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		12
Трансгарант Фирма ООО		2
Автотрек ООО		25
Алоран ООО		13
Альянс ООО		41
АРЭ ООО		39
АСК-групп ООО		2
АСМ-ТК ООО		69
Веал ЗАО		235
ВКМ ООО Старый Оскол		131
ВТР ООО		35
ДВЛК ООО		1 297
Деловой Портал ООО		1
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		0
ЕТО ООО		123
ИНТЕРСИ ООО		1
Карго-Юг-Транс ООО		2
КРАСПРОМ ООО		166

Логмар ООО		238
ЛЮКСРЭЙЛ ООО		2
МОБИ-Л ООО		2
Оптимал ООО		17
РЕЙЛС ФОРВАРД ООО		1
РейлИнвестТранс ООО		3
РУСБАН ООО		4
Рускон ООО		836
РэйлТранзит ООО		73
СВ-ТРАНС ООО		57
Северный путь ООО		428
СЗРТ ОАО		2
СМЗ ОАО		171
Спецавто ООО		27
СТК МинералТрансСервис ООО		44
СТЮ Групп ООО		505
ТАКТ ООО		19
ТВГ ООО		5
ТК РТЛ ООО		648
ТКК В ООО		6
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		12
Транзит ООО		263
Транспортный Брокер ООО		11
Эй-Си-Рейл ООО		5 057
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		22
БАНК СОЮЗ АО		289
ВРП "РК-Транс" ООО		527
РЖД - партнер Сибирь ООО		3
РЖД ОАО		148
Railtransco ООО		1 177
SUIFENHE RONGFA ENERGY Co., LTD		159
АвантРейл ООО		12 621
ИнтерРейл Сервис ООО		1 089
КейСофт ТОО		19
МОНРЕТРАНС КОО		201
RWT-1.3 ТОО		34
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	15207	1 489 945
Альфа-Лизинг ООО		101 471
ВЭБ-лизинг АО		408 791
ТрансФин-М ПАО		65 086
ГТЛК ПАО		914 223
РГ Лизинг ООО		374
<i>в том числе связанные стороны,</i>		
<i>ООО "Рейл Транс"</i>		<i>0</i>
<i>ТОО "РГ Казахстан"</i>		<i>0</i>

Кредиторская задолженность - 2022

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Прочие обязательства	1450	15 608 627
<i>Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком более 12 месяцев)</i>	<i>14501</i>	<i>15 608 627</i>
Альфа-Лизинг ООО		2 823 248
ВЭБ-лизинг АО		0
ТрансФин-М ПАО		417 819
ГТЛК ПАО		12 367 560
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 994 912
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1 994 912
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе</i>	<i>15201</i>	<i>23 829</i>
Альянс ООО		86
ВиЛэнд ООО		34
ВРТ ООО		1 135
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		8 192
ГОРМЕДЦЕНТР ООО		14
Ельников Олег Владимирович		30
ЕТО ООО		1 117
ИВС ООО		487
ИП Познякевич Н.С.		110
ИП Полякова Людмила Сергеевна		18
КОМУС ООО		16
Лидер Трейн ООО		25
НВК ООО		2 007
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		31
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		46
ОСГ Рекордз Менеджмент Центр ООО		17
Первая Грузовая Компания АО		337
Пряников Дмитрий Юрьевич ИП		127
РЖД ОАО		58
Скартел ООО		2
СКТО ООО		142
СТК РАНГ ООО		84
Техника ООО		3
Транс информ ООО		1 198
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		34
ТрансРесурс ООО		50
Финтранс ГЛ ООО		15
ФИНЭКСПЕРТИЗА ООО		204
ФРЕЙТ ЛИНК АО		72
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские		28
Яндекс.Такси ООО		63
SPQR GMBH		7 930
Компания по развитию торговли Дун И Да г. Суйфэньхэ ООО		1

Транстелеком в г. Астана		115
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	15202	432 677
"Арна" ТОО		55
AYALA Logistics ТОО		1
Beuneu Amanat ТОО		20
East-West Logistic SIA		5 196
GreenLights (Гринлайтс) ТОО		1 737
Tabys Trans ООО		9 517
United Logistics Company s.r.o		19
Zhol Aman Express ТОО		6 313
ААТЗ ООО		1 892
Авитекс НПК ООО		75
Автотрек ООО		49
АГРО-ЛОГИСТИКА ООО		2 013
АгроБум ООО		3 553
АгроСоякомплект ООО		2 692
АГТ ООО		1
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		2 190
Алоран ООО		917
Альбатрос ООО		318
АльтисТранс ООО		13
Альфа Транс АО		1 625
Альянс ООО		14 314
Аматлы Улаг Меркези ИП		78
АМИЛКО ООО		4 623
АМИР ГРУПП ООО		442
Антарес ООО		545
Антранс ООО		757
Аралтуз АО		890
АРЕТА-А ООО		2 475
АРЛК-ТРАНС ООО		2 553
АРЭ ООО		661
АТВ-Транспорт ООО		1 170
АТЛАНТ ФОРВАРДИНГ ООО		243
Ачинский Цемент ООО		1 047
БалтИнтерГрупп ООО		12
Бековский сахарный комбинат ООО		275
Бенчмарк ООО		165
Бенчмарк Трейдинг ООО		2 118
БОФОР ООО		651
БУЛЛС ООО		2 948
Бумсервис ЗАО		130
ВагонСервис ООО		744
ВЕЙС ООО		15
ВЕНТО ГРУПП ООО		1 896
Вип-Транс ООО		2 138
Вислава ТК ООО		1 169
ВМ ТРАНС ООО ГК		14
ВМ ЭКСПОРТ ООО		22
Восток-Транс ООО		60
ВОСХОД ООО		144
ВТ-ТРАНС ООО		25
ГАЛИОТ ООО		6 626
ГК "Восток" ООО		974
Глобал групп ООО		856
Горнозаводскцемент ООО		525
Градалогистик Иностранное унитарное предприятие		1 530
Грейс ООО		8 654

Грузовой-Дом ООО		47
Грязинский сахарный завод ЗАО		6 465
ГУДРЭЙЛ ООО		140
ДВ Уголь Сибири ООО		38
Два Континента ООО		169
ДеКом ООО		765
ДЕКОРАТОР ООО		114
Деловой Портал ООО		2
Диолк ООО		105
Достата ЗАО		30
Е-ТРАНС ЛОГИСТИКА ООО		160
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		16 022
Европак-Юг ООО		315
Евросиб СПб-транспортные системы АО		28 906
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		3 728
ЕДИНАЯ СЛУЖБА ЖД ПЕРЕВОЗОК ООО		307
ЕТО ООО		13 142
ЖД логистика ООО		22
ЖДЭ-2000 ЗАО		9
Желдорсервис ООО		23
Жировой комбинат АО		12 130
ЖЛПК ООО		250
ЗКС ООО		1 229
ИВС ООО		55
Инотранса ЗАО		60
ИнтерРейл Сервис ООО		154
ИнтерТранс-Казахстан ТОО		1 248
ИП Литвинова Ирина Владиславовна		465
ИП Шолохова Н.А.		63
КалугаВагонСервис ООО		170
Каргилл ООО		2 924
КАРГО ЛИНК ООО		2 700
Карго-Юг-Транс ООО		0
Комбинат хлебопродуктов Старооскольский АО		3 823
Компания МинералТранс ООО		1
Компания Транссервис ООО		690
Красный Вымпел ООО		239
Красный якорь АО		3 100
КРАСПРОМ ООО		7 049
КТ ООО		27
КТЛ ООО		525
Кучуксульфат ОАО		1 278
ЛАЙ ФУ ООО		978
ЛАТОН ООО		830
Лебедянский сахарный завод ОАО		7 111
ЛЕКС ООО		4
Лидер Трейн ООО		3 580
ЛитКол ООО		220
Литология НПП ООО		2 425
ЛОГИСТИК ТРАНС ООО		93
Логистик-Мир ООО		28
Логистик-профи ООО		925
ЛОГИСТИКА СЕРВИС ООО		1 243
Логистический Центр Южный Урал ООО		6
Логмар ООО		326
ЛогосИнвестТранс ООО		20
ЛТБ ООО		902
Львов Александр Евгеньевич ИП		780
Магистраль ООО 335/12/РСТ		2

Магнитогорский комбинат хлебопродуктов - СИТНО АО		2 476
МАСЛОЭКСТРАКЦИОННЫЙ ЗАВОД АМУРСКИЙ ООО		9 066
Межрегиональная Транспортная Компания ООО		1
Меркурий АО		1 440
МОБИ-Л ООО		131
Монретранс ООО		3 031
НАВИНИЯ РУС ООО		126
НЕРУДПРОМСНАБ ООО		200
Нефтехимтранс ООО		4 840
НЕФТЕХИМТРАНС ООО ТП		280
Новотэк ООО		2 273
НСК ООО		18 142
НХТК ООО		2 490
НьюБио ООО		359
Нэда-Холдинг ООО		19
Оренбургские минералы АО		6 459
ОРИОН ТЭК ООО		18
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		64
Первая Грузовая Компания АО		37 377
ПЕРВАЯ ГРУЗОПЕРЕВОЗОЧНАЯ КОМПАНИЯ ООО		9
ПЛИТПРОМ ООО		450
Пограничная ТЭК ООО		3 284
ПолиметТранс ООО		607
Полихимгруп ООО		1 685
ППО ООО		1 200
Промтехлес ООО		65
ПРОМТРЕЙД ЛОГИСТИКА ООО		499
ПТК ООО		12 924
РАЙС ЛОГ АВТОМАТИКС ООО		550
РАСОН ООО		1 850
РЕД ХОЛТ ООО		3 616
Рейлпарк ООО		556
РосАльянс ООО		504
РТЛ ООО		27
РТС ООО (Р-Лайн Транспортные системы)		5 340
РУСАГРО-САРАТОВ ООО		7 802
РУСБАН ООО		2 820
Рускон ООО		297
РусТранс ООО		625
Рутэко ООО		1
РФК ООО		483
Радбраер ООО		2
Рэйл Про ООО		457
РэйлТранзит ООО		1 347
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		3 320
САНРАЙЗ ООО		100
Сахарный завод Ленинградский ОАО		1 634
СВ-ТРАНС ООО		1 377
СВС ТРАНССЕРВИС ООО		1 265
СЕВЕР ООО		125
Северный путь ООО		5 446
СеверТрансКом ООО		68
Сегежа Групп ПАО		4 534
СИБИРСКАЯ ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ ООО		601
СибирьЭкоСтрой ООО		110
Сиболеум АО		360
Сибтранзит ООО		47
СИЛЬВА ООО		8
СКТО ООО		5 641

СМАРТ ЛОГИСТИКА ООО		155
СМЗ ОАО		40
СОЛ ООО		94
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		139
Союзлеспром ООО		118
Соя АНК ООО		3 522
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		807
СТК МинералТрансСервис ООО		413
СТК РАНГ ООО		255
СТЮ Групп ООО		138
СЭГ ООО		2 050
Т-Сервис Логистикс ООО		223
ТАКТ ООО		43
ТАРГЕТ АГРО ООО		4 336
ТВГ ООО		6
ТГ Русждтранс ООО		6 290
ТД КМЗ ООО		13 054
ТД Магистраль ООО		5
Терминал ООО		150
ТЕХНОРЭЙЛ ООО		16
ТК "Глобус" ООО		1
ТК Благо ООО		5 922
ТК Восток-А ООО		30
ТК Восточный ООО		625
ТК РЕЙЛСТАР ООО		59
ТК РТЛ ООО		848
ТК РУСГРУЗ ООО		312
ТКК В ООО		2
ТЛК Альтернатива ООО		2 706
ТЛС ООО		120
Транзит ООО		398
Транзит Сервис ООО		250
ТранзитЛогистик ООО		974
ТРАНС КО. ЗАО		1
Транс Лайн ООО		31
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		92
Транс-Агент ООО		155
Транском ООО		868
Транскомплектсервис ООО		6
ТРАНСКРУГ ООО		24
Транспортные технологии Урала ООО		1 231
ТРАНССЕРВИС ООО (Красноярск)		325
ТрансЭкспорт ООО		18
ТрансЭнерджи ООО		149
ТРАСКО ООО		67
ТРОЙКА ЛОГИСТИКС ООО		74
ТСМ ТРАНС ООО		7 652
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		1
ТЭК БТГ ООО		1 657
ТЭК ТРАНСРУСЬ ООО		220
ТЭК УЛЬТИМА ООО (бывш РП-ТРАНС ООО)		519
Универсальные решения ООО		0
Управляющая компания Южный Альянс ООО		148
Уральская Логистическая Группа ООО		230
Уральская транспортная компания ООО		2 663
ФЕТРАТЕХ ООО		4 792
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		1 128
Финтранс ГЛ ООО		8 608
ХОЧИ ВАЛИ ООО		103

Цифровая логистика ООО		705
Черемновский сахарный завод ОАО		758
ШИШИМСКИЙ МРАМОР ООО		256
Экспедиция Дона ООО		200
ЮГ-1520 ООО		140
Южная рисовая компания ООО		7
ЮНИТРАНС РЭЙЛ ООО		133
ЮС-Транзит ООО		1 008
ЮТЛК ООО		2
AB INTLOGISTIC LLT		58
Beune Amanat TOO		454
Grionika s.r.o.		138
KDYLOGISTIK ООО		4
Railtransco ООО		60
ГОЛД ВЭЙ ООО		106
Едиген Туркмен ХО		2 560
Нариман I.C. ИП		49
Раббим-Курылыс TOO		109
Райлана ЗАО		23
Трансоператор АО		15
ТЭК АМП ТРАНС ООО		8
ЭФИ-ТРАНС ООО		100
НДС с АВАНСОВ		(37 353)
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	15203	148 739
НДС		104 499
Налог на прибыль		44 228
Транспортный налог		13
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	15204	0
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	15205	0
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	15206	20 100
АК ЖДЯ АО		12
КРАСПРОМ ООО		500
Первая Грузовая Компания АО		73
РуТранс Логистик ООО		238
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		83
Автотрек ООО		25
Алоран ООО		2 441
Альянс ООО		41
АРЭ ООО		39
АСК-групп ООО		2
Атлант ООО		121
Веал ЗАО		2 691
Вип-Транс ООО		30
ВКМ ООО Старый Оскол		20
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		0
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		986
ЕТО ООО		962
ИНТЕРСИ ООО		0
Карго-Юг-Транс ООО		2
ЛЕКС ООО		29
Лидер Трейн ООО		2
ЛЮКСРЭЙЛ ООО		2
МОБИ-Л ООО		2
НьюБио ООО		583
Оптимал ООО		14

РЕИЛС ФОРВАРД ООО		1
РЕЙЛИНВЕСТТРАНС ООО		1
РУСБАН ООО		4
Рускон ООО		123
РэйлТранзит ООО		11
Северный путь ООО		25
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		2 411
СТК МинералТрансСервис ООО		255
СТЮ Групп ООО		159
ТАКТ ООО		1 638
ТВГ ООО		5
ТЕХНОРЭЙЛ ООО		327
ТК РТЛ ООО		302
ТКК В ООО		6
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		28
Транзит ООО		187
Транс-Агент ООО		468
Транспортный Брокер ООО		11
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		45
Универсальные решения ООО		16
Эй-Си-Рейл ООО		1 634
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		22
ВРП "РК-Транс" ООО		527
Railtransco ООО		604
SUIFENHE RONGFA ENERGY Co., LTD		171
АвантРейл ООО		2 099
КейСофт ТОО		22
МОНРЕТРАНС КОО		102
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	15207	1 369 567
Альфа-Лизинг ООО		352 029
ВЭБ-лизинг АО		0
ТрансФин-М ПАО		72 127
ГТЛК ПАО		945 411
<i>в том числе связанные стороны,</i>		
ООО "Рейл Транс"		0

Долгосрчные заемные средства - 2021

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1410	500 000	
	Долгосрчные займы	14101	500 000	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	<i>РЮРИК (публ.)</i>		500 000	31.12.2022

Долгосрочные заемные средства - 2022

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1410	0	
	Долгосрочные займы	14101	0	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	<i>РЮРИК (публ.)</i>		0	

Краткосрочные заемные средства - 2021

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1510	238 941	
	Краткосрочные кредиты, в т.ч.	15101	206 150	
	Банк Финсервис		50 000	14.12.2022
	МОРСКОЙ БАНК		50 000	26.10.2022
	МОРСКОЙ БАНК		50 000	12.12.2022
	БАНК СОЮЗ АО		6 150	31.12.2022
	Альфа-банк (овердрафт)		50 000	30.12.2022
	Краткосрочные займы, в т.ч.	15102	30 257	
	Зейналов Рафиг Тофиг Оглы		16 327	31.12.2022
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	ООО "Рейл Транс"		13 930	31.12.2022
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	70	
	Альфа-банк (овердрафт)		70	
	Проценты по краткосрочным займам	15104	2 464	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	ООО "Рейл Транс"		2 464	

Краткосрочные заемные средства - 2022

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1510	64 302	
	Краткосрочные кредиты, в т.ч.	15101	50 000	
	МОРСКОЙ БАНК		50 000	09.10.2023
	Краткосрочные займы, в т.ч.	15102	11 080	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	ООО "Рейл Транс"		11 080	31.12.2023
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	0	
	Проценты по краткосрочным займам	15104	3 222	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	ООО "Рейл Транс"		3 222	

Доходы по обычным видам деятельности - 2021

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	5 104 947
в том числе		
Поступления от осуществления перевозок		4 024 171
Поступления от сдачи подвижного состава в аренду		971 392
Поступление от агентской деятельности		109 264
Поступления от сдачи в субаренду офисных помещений		120

Доходы по обычным видам деятельности - 2022

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	8 173 667
в том числе		
Поступления от осуществления перевозок		4 503 332
Поступления от сдачи подвижного состава в аренду		956 918
Поступление от агентской деятельности		46 630
Поступления от сдачи в субаренду офисных помещений		120
Реализация вагонов		2 666 667

Расходы по обычным видам деятельности - 2021

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	(4 648 964)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Запасные части для текущего ремонта		(38 521)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(27 388)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(7 507)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (вагоны)		(607 465)
Прочие затраты, в том числе:		
Ж/д тариф при перевозке (груженный)		(263 566)
Ж/д тариф при перевозке (порожний)		(872 614)
Аренда путей		(897)
Прочие расходы, связанные с осуществлением перевозок		(100 025)
Пользование вагонами других собственников		(16 202)
Аренда вагонов		(707 066)
Страхование подвижного состава		(5 786)
Капитальный ремонт вагонов		(3 024)
Деповской ремонт вагонов		(31 265)
Текущий ремонт вагонов		(115 352)
Подготовка вагонов		(367)
Регистрация вагонов		(2 603)
Ж/д связь и информационное обеспечение		(11 465)
Прочие общепроизводственные расходы		(17)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(3 639)
Расходы по лизингу		(1 834 195)

Расходы по обычным видам деятельности - 2022

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	(6 437 945)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Запасные части для текущего ремонта		(55 716)
Запасные части для деповского ремонта		(2 121)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(37 764)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(9 963)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (вагоны)		(659 082)
Прочие затраты, в том числе:		
Ж/д тариф при перевозке (груженный)		(116 203)
Ж/д тариф при перевозке (порожний)		(860 815)
Оформление перевозочных документов		(2)
Аренда путей		(21)
Прочие расходы, связанные с осуществлением перевозок		(104 856)
Пользование вагонами других собственников		(25 501)
Аренда вагонов		(142 300)
Страхование подвижного состава		(6 121)
Капитальный ремонт вагонов		(7 472)
Деповской ремонт вагонов		(137 993)
Текущий ремонт вагонов		(110 149)
Подготовка вагонов		(1 018)
Регистрация вагонов		(1 204)
Ж/д связь и информационное обеспечение		(2 385)
Прочие общепроизводственные расходы		(0)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(11 935)
Расходы по лизингу		(2 443 858)
Себестоимость реализованных вагонов		(1 701 469)

Управленческие расходы - 2021

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(168 382)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Расходные материалы к оргтехнике		(355)
Канцтовары		(234)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(92 527)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(22 981)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (мебель и хоз.инвентарь)		(45)
Амортизация (машины и оборудование)		(556)
Прочие затраты, в том числе:		
Аренда офиса		(24 279)
Коммунальные платежи		(72)
Интернет		(482)
Мобильная связь		(431)
Стационарные телефоны		(82)
Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		(5 323)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(4 104)
Питьевая вода		(131)
Хозяйственные материалы		(219)
Почтовые расходы		(858)
Прочие хозяйственные расходы		(860)
Медицинское страхование		(1 941)
Обучение, литература		(259)
Транспортные расходы на персонал		(215)
Подбор персонала		(35)
ТО и текущий ремонт		(80)
ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		(311)
Стоянка		(1 373)
Страхование а/м		(237)
Расходы на рекламу и маркетинг		(1 890)
Участие в семинарах, конференциях и выставках		(1 097)
Консалтинг		(1 406)
Юридические услуги		(1 254)
Нотариальные услуги		(12)
Командировочные расходы		(1 167)
Представительские расходы		(274)
Прочие накладные расходы		(875)
Аудиторские услуги		(465)
Расходы по лизингу		(1 930)
Малоценное оборудование и запасы		(24)

Управленческие расходы - 2022

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(207 855)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Расходные материалы к оргтехнике		(209)
Канцтовары		(269)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(120 963)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(29 026)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (машины и оборудование)		(315)
Прочие затраты, в том числе:		
Аренда офиса		(25 253)
Коммунальные платежи		(59)
Интернет		(1 390)
Мобильная связь		(344)
Стационарные телефоны		(340)
Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		(41)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(8 788)
Питьевая вода		(147)
Хозяйственные материалы		(356)
Почтовые расходы		(1 020)
Прочие хозяйственные расходы		(1 029)
Медицинское страхование		(2 286)
Обучение, литература		(557)
Транспортные расходы на персонал		(207)
Подбор персонала		(50)
ТО и текущий ремонт		(543)
ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		(299)
Стоянка		(1 373)
Страхование а/м		(267)
Расходы на рекламу и маркетинг		(1 769)
Участие в семинарах, конференциях и выставках		(1 192)
Консалтинг		(1 836)
Юридические услуги		(3 315)
Нотариальные услуги		(45)
Командировочные расходы		(2 397)
Представительские расходы		(602)
Прочие накладные расходы		(536)
Аудиторские услуги		(708)
Расходы по лизингу		(322)

Прочие доходы - 2021

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	449 269
в том числе		
Штрафные санкции		14 966
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		114
Прочие операционные доходы и расходы		1 343
Реализация/выбытие собственных активов		4
Прочие неоперационные доходы и расходы		4 682
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		591
Резерв по отпускам		3
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров		1
Курсовая разница		33 046
Вознаграждение за перенайм лизинга		54 745
Госпошлина		529
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		16 107
Доходы от услуг аутсорсинга		1 654
Доходы/Расходы от выбытия лизингового имущества		272 493
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		26 419
Доходы/Расходы от реализации долей		1 300
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		9 055
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		6 285
Судебные издержки		5 933

Прочие доходы - 2022

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	1 787 372
в том числе		
Штрафные санкции		26 056
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		556
Прочие операционные доходы и расходы		47
Прочие неоперационные доходы и расходы		3 467
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		2 530
Оценочные обязательства по оплате труда		12 208
Курсовая разница		126 416
Госпошлина		489
Доходы от услуг аутсорсинга		1 491
Доходы/Расходы от выбытия лизингового имущества		1 568 190
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		17 818
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		9 488
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		5 070
Резерв по сомнительным долгам		317
Судебные издержки		13 230

Прочие расходы -2021

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(526 341)
в том числе		
НДС за счет собственных средств		(74)
Банковские расходы		(16 457)
Штрафные санкции		(22 570)
Прочие операционные доходы и расходы		(2)
Реализация/выбытие собственных активов		(470)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(884)
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров		(2)
Курсовая разница		(31 562)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(6 393)
Госпошлина		(757)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		(16 209)
Доходы/Расходы от выбытия лизингового имущества		(298 165)
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		(30 863)
Доходы/Расходы от реализации долей		(4 105)
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		(5 074)
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		(84 932)
Материальная помощь		(678)
Резерв по отпускам		(5 937)
Резерв по сомнительным долгам		(141)
Судебные издержки		(1 006)
Транспортный налог		(60)

Прочие расходы -2022

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(2 911 512)
в том числе		
НДС за счет собственных средств		(122)
Банковские расходы		(11 642)
Штрафные санкции		(2 293)
Прочие операционные доходы и расходы		(61)
Прочие неоперационные доходы и расходы		(1 012)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(5 381)
Оценочные обязательства по оплате труда		(12 015)
Курсовая разница		(125 954)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(6 695)
Госпошлина		(871)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		(499)
Доходы/Расходы от выбытия лизингового имущества		(2 702 636)
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		(14 763)
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		(8 274)
Материальная помощь		(1 461)
Резерв по сомнительным долгам		(1 954)
Списание дебиторской задолженности по договорам новации		(15 188)
Судебные издержки		(631)
Транспортный налог		(60)

Оценочные обязательства - 2021

							(тыс. руб.)
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	1540	6 557	10 272	7 428		9 401	
в том числе:							
резерв на оплату отпусков		6 557	10 272	7 428		9 401	

Оценочные обязательства - 2022

		(тыс. руб.)				
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	9 401	24 138	21 524	0	12 015
в том числе:						
Формирование фонда на оплату отпусковых		9 401	24 138	21 524	0	12 015

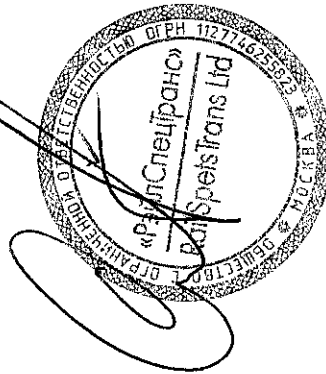
Обеспечения обязательств - 2022

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	916 883	1 012 227	1 098 545
в том числе:			
Поручительства	916 883	1 012 227	1 098 545
Залог	0	0	0

Генеральный директор

Дата: 03.03.2023



Сапожников С.И.