

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 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.....	19
5.6. Информация по прекращаемой деятельности.....	19
5.7. Информация об участии в совместной деятельности.....	19
5.8. Информация об изменениях оценочных значений.....	19
5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.....	19
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.....	20
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 2023 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 31.12.2022 г. участниками Общества являлись:

Смыслов Сергей Рудольфович (Резидент) - 50% УК

Сапожников Сергей Игоревич (Резидент) – 50% УК

По состоянию на 31.12.2023 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;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества).

Генеральным директором ООО «РСТ» на 31.12.2023 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 2023 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 2022 год – 64 человека;

за 2023 год - 68 человек.

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 2023 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 № 67 от 30 декабря 2022 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 2023 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 2024 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 - 31.12.2023 года.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату составил – 1 доллар США – 89,6883, 1 евро – 99,1919, 1 тенге – 19,7708.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022 дату составили – 1 доллар США – 70,3375, 1 евро – 75,6553, 1 тенге – 15,2583.

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).

Аренданные основные средства, учитываемые на балансе

Аренданные 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.

Аренданные 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 31.12.2023 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2023 год».

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

Таблицы представляют информацию о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец года, поступлениях 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.

Информация по собственным основным средствам Общества содержится в таблице:

Группа основных средств	Количество основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2023 (тыс. руб.)
Офисное оборудование	2	536
Производственный и хозяйственный инвентарь	10	894
Транспортные средства	63	221 243
Итого:	75	222 673

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 31.12.2023	на 31.12.2022
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	937 085	998 274
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по остаточной стоимости)	16 130 149	17 036 919
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	171 051	153 481

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды, учитываются в 2023 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 поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2023» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2022».

Основные средства, принятые Обществом по договорам лизинга в 2023 году отражены на балансе как право пользования активом (далее ППА) 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.

В 2023 году в учете Общества отражен досрочный выкуп лизингового имущества, а именно выкуплены 86 единиц вагонов-платформ у ПАО «Трансфин-М» и 51 единица вагонов-платформ у ООО «Альфа-Лизинг». В соответствии с пунктом 23 ФСБУ 25/2018 и пунктом 13 Раздела 2 Учетной политики Общества по бухгалтерскому учету, утвержденной 30.12.2022 года выкуп данных вагонов отражен в учете Общества через 41 счет «Товары» по причине дальнейшей реализации в ООО «ФинансБизнесГрупп».

Информация по лизинговому имуществу Общества содержится в таблице:

Контрагент	Вид подвижного состава	Количество подвижного состава	Остаточная стоимость ППА на 31.12.2023 (тыс.руб.)
АО «ВТБ Лизинг»	Вагоны крытые	200	521 114
ПАО «ГТЛК»	Вагоны крытые	4 352	12 562 308
ООО «Альфа-Лизинг»	Вагоны крытые	338	515 844
ООО «Альфа-Лизинг»	Полувагоны	1180	2 523 701
ЛК Европлан ПАО	Автомобиль Voyah Dream	1	7 182
Итого:		6 070	16 130 149

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 – 2023» и «Переданные в аренду основные средства – 2022».

Переданные в аренду основные средства учитываются в 2023 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 31.12.2023 года у Общества отсутствуют.

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

За 2023 и 2022 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 2023 год». Аналогичная информация содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2022 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 31.12.2023 и 31.12.2022 года у Общества отсутствуют.

3.4. Запасы

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2023 год».

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

Указанные таблицы содержат информацию о движении запасов Общества по видам.

По состоянию на 31.12.2023 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 31.12.2023 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 31.12.2023 и 31.12.2022 года представлена в таблицах «Дебиторская задолженность-2023» и «Дебиторская задолженность-2022» соответственно.

В отчетном году была списана дебиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 214 тыс.руб. за счет ранее начисленного резерва по сомнительным долгам.

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о размере и составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 года представлена в таблицах «Кредиторская задолженность-2023» и «Кредиторская задолженность-2022» соответственно.

В отчетном году была списана кредиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 251 тыс.руб.

3.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным и долгосрочным банковским кредитам, и займам по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 года представлена в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2023 года» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2022 года», Долгосрочные заемные средства на 31.12.2023 года» и «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2022 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 2023 году проведена выплата дивидендов в размере 900 000 тыс.руб. за счет нераспределенной прибыли 2019, 2021, 2022 и 2023 года.

Величина чистых активов Общества составила за отчетный период сумму 1 302 906 тыс. руб. (за 2022 г. - 532 699 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 31.12.2023 и 31.12.2022 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 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	2023 год	427 165	1 193 319
	2022 год	63 822	427 165
в том числе Расчетные счета	2023 год	10 125	8 019
	2022 год	8 642	10 125
Валютные счета	2023 год	0	0
	2022 год	830	0
Прочие специальные счета	2023 год	417 040	1 185 300
	2022 год	54 350	417 040

3.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	1190	119	44 433
Расходы будущих периодов (срок более 12 месяцев)	11901	119	44 433
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	3 287	10 435
НДС от расчетов с поставщиками	12601	3 028	966
Расходы будущих периодов	12602	259	9 469

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-2023» и «Доходы по обычным видам деятельности-2022».

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-2023» и «Расходы по обычным видам деятельности-2022».

Информация об управленческих расходах, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Управленческие расходы-2023» и «Управленческие расходы-2022».

4.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие доходы-2023» и «Прочие доходы-2022».

Информация о прочих расходах, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие расходы-2023» и «Прочие расходы-2022».

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год составил 421 804 тыс.руб.

В 2023 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 17 006 тыс. руб.

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.

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 2023 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Однако следует отметить следующее:

- Обществом планируется досрочный выкуп лизингового имущества, а именно 1180 полувагонов у ООО «Альфа-Лизинг» с целью дальнейшей реализации в АО «Первая грузовая компания»;

- по имеющейся информации, в 1 квартале 2024 года планируется смена участников Общества.

Не имели место и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2023 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

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

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Бенефициарными владельцами Общества по состоянию на 31.12.2023 являются:

- Смыслов С.Р.;
- Сапожников С.И.

Обществом и связанными сторонами в 2023 году осуществлялись следующие хозяйственные и финансовые операции:

(тыс. руб.)

Наименование компании	Вид операций	Выручка от продаж (с НДС)	
		2023 г.	2022 г.
ООО «Рейл Транс»	Предоставление в субаренду помещения	73	72
ООО «Рейл Транс»	Услуги аутсорсинга	115	115
Смыслов Сергей Рудольфович	Реализации доли в УК ООО «Рейл Транс»	1 000	0

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, выданных Обществом связанным сторонам за 2023 год, содержится в таблице:

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Финансовые вложения, в том числе:	0	15 000	15 000	0
Предоставленные займы	0	15 000	15 000	0
Сапожников С.И.	0	15 000	15 000	0

Информация о займах, полученных Обществом от связанных сторон за 2023 год, содержится в таблице:

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные займы, со связанными сторонами:	0	0	0	0
Краткосрочные займы, со связанными сторонами:	11 080	0	11 080	0
ООО «Рейл Транс»	11 080	0	11 080	0
Проценты по краткосрочным займам, со связанными сторонами:	3 222	269	3 491	0
ООО «Рейл Транс»	3 222	269	3 491	0
Итого:	14 302	269	14 571	0

Обществом резервы по сомнительным долгам по расчётам 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 45 898 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 8 253 тыс. руб.

В 2022 году 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.

Иные вознаграждения не выплачивались.

5.3. Информация об исправлении ошибок

Общество в 2023 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 2024 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 создавался оценочный резерв под снижение стоимости запасов. В декабре 2023 года создан резерв под обесценение финансовых вложений. Информация о созданном резерве под обесценение финансовых вложений содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2023 год». В 2022 году резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

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 31.12.2023 года составил 13 969 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 года размер резерва по сомнительным долгам составил 1 985 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 – 2023» и «Оценочные обязательства – 2022» к настоящим Пояснениям.

В отчетном периоде признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 39 917 тыс.руб.; списанная сумма оценочного обязательства составила 36 511 тыс.руб. Остаток на 31.12.2023 года составил 15 421 тыс.руб.

В 2022 году 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.

По состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 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 – 2023» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2022» к разделу «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

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

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

Вид обязательств, контрагенты	(тыс.руб.)	
	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Залоги	-	-
Поручительства	1 007 514	916 883
ООО «СС-Транс»	1 007 514	916 883
ИТОГО	1 007 514	916 883

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 – 2023» и «Переданные в аренду основные средства – 2022» 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 товары, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за

приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и товары, 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 2023 году суммы НДС также показаны свернуто по строке 4129 «Прочие платежи» в размере 65 381 тыс.руб., в 2022 году суммы НДС также показаны свернуто по строке 4119 «Прочие поступления» в размере 304 446 тыс.руб.

По строке 4119 в 2023 году отражена сумма в размере 682 711 тыс.руб., в том числе:

- 92 209 тыс.руб. проценты за размещение денежных средств на депозитах;
- 580 729 тыс.руб. пени за сверхнормативный простой вагонов, выставленные клиентам;
- 5 006 тыс.руб. возмещение по исполнительным листам.

По строке 4119 в 2022 году отражена сумма в размере 400 655 тыс.руб., в том числе:

- 24 381 тыс.руб. проценты за размещение денежных средств на депозитах;
- 39 040 тыс.руб. пени за сверхнормативный простой вагонов, выставленные клиентам;
- 304 446 тыс.руб. сумма НДС, свернутая в составе денежных потоков.

По строке 4129 в 2023 году отражена сумма в размере 116 954 тыс.руб., в том числе:

- 65 381 тыс.руб. сумма НДС, свернутая в составе денежных потоков;
- 30 046 тыс.руб. возврат денежных средств клиентам;
- 3 894 тыс.руб. оплата штрафов и госпошлин;
- 16 029 тыс.руб. расходы по имущественному и личному страхованию.

По строке 4129 в 2022 году отражена сумма в размере 588 455 тыс.руб., в том числе:

- 36 929 тыс.руб. расходы на услуги банков;
- 500 000 тыс.руб. выплата на основании Соглашения о переводе долга;
- 10 393 тыс.руб. расходы по имущественному и личному страхованию;
- 1 265 тыс.руб. оплата штрафов и госпошлин.
- 13 306 тыс.руб. возврат денежных средств клиентам.

Лизинговые платежи в отчете о движении денежных средств отражены по строке 4126 «Платежи по лизингу» и за 2023 год составили 2 991 153 тыс.руб., за 2022 год составили 5 460 549 тыс.руб.

Не использованных кредитных линий по состоянию на 31.12.2023 у Общества нет.

7. КРАТКИЙ АНАЛИЗ РАБОТЫ ОБЩЕСТВА ЗА ГОД

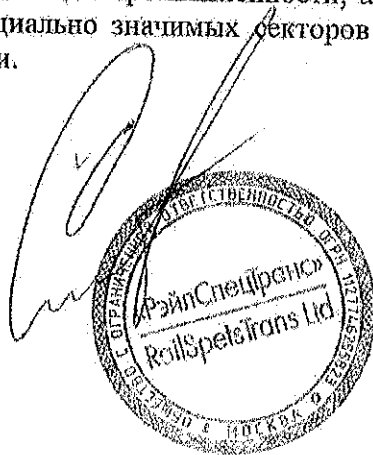
С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие 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 2023 год получена чистая прибыль в размере 1 670 208 тыс.руб., что по сравнению с предыдущим годом на 1 582 126 тыс.руб. больше. Заёмные средства

практически не привлекались. 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 19.02.2024 г.



Сапожников С.И.

«Изменение и движение основных средств за 2022 год»

Наименование показателя	На начало периода				Изменения за период				На конец периода			Остаточная стоимость
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Начислено амортизация	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
01.01	8 604	1 884	6 720	398	569	1 695	930	7 307	1 523	5 784	114	5 670
Офисное оборудование	415	271	144		254	301	157	114	878	114		764
Транспортные средства	5 627	624	5 003					5 627	378	4 249		4 627
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 562	989	1 572	398	315	1 394	773	1 566	532	1 035		1 035
01.02	18 652 392	1 024 644	17 627 748	2 666 667	658 828	3 077 590	478 922	18 243 468	1 204 549	17 038 919		17 038 919
Транспортные средства	18 652 392	1 024 644	17 627 748	2 666 667	658 828	3 077 590	478 922	18 243 468	1 204 549	17 038 919		17 038 919
Итого	18 860 995	1 026 528	17 634 467	2 667 065	659 397	3 079 285	479 852	18 243 776	1 205 073	17 042 703		17 042 703

«Таблицы и движение основных средств за 2023 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	7 307	1 523	5 784	222 979	5 059	1 500	470	228 786	6 113	222 673
Офисное оборудование	114	114		837	301			951	415	535
Транспортные средства	5 827	878	4 749	222 000	4 564	1 349	465	226 278	5 035	221 243
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 566	532	1 035	142	195	152	84	1 557	653	884
01.03	18 241 468	1 204 549	17 036 919	7 492	659 986	296 257	41 981	17 952 893	1 922 545	16 030 348
Транспортные средства	18 241 468	1 204 549	17 036 919	7 492	659 986	296 257	41 981	17 952 893	1 922 545	16 030 348
Итого	18 248 776	1 206 073	17 042 703	230 470	665 045	297 767	42 461	18 181 478	4 838 657	16 352 822

«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

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - 2023»

(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		153 481	39 291	21 721	171 051
в том числе по контрагентам:					
Бизнес-Ресурс ООО	Договор аренды	20 167	0	20 167	0
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО	Договор аренды	1 555	200	1 555	200
СС-Транс ООО	Договор аренды	131 760	0	0	131 760
Холл Премпум ООО	Договор аренды	0	39 091	0	39 091

«Переданные в аренду основные средства - 2022»

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 ГЛІ ООО	Договор аренды	125 194	83 506	29 710	178 990

(тыс. руб.)

«Переданные в аренду основные средства - 2023»

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		998 274	26 200	87 388	937 085
в том числе по контрагентам:					
Виноконый завод Альянс-1892 ООО	Договор аренды	0	11 315	0	11 315
Евросиб СПб-транспортные системы АО	Договор аренды	79 134	1 967	0	81 101
Логистик-профи ООО	Договор аренды	4 152	0	0	4 152
Первая Грузовая Компания ПАО	Договор аренды	734 196	0	0	734 196
ПРОФИТРЕЙД ООО	Договор аренды	0	312	0	312
Рейл Гарант ООО	Договор аренды	833	581	833	581
Рейл Гранс ООО	Договор аренды	969	676	969	676
РМИ ООО	Договор аренды	0	910	0	910
СФЕРА ООО	Договор аренды	0	5 316	0	5 316
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО	Договор аренды	0	861	0	861
Финтранс ГЛІ ООО	Договор аренды	178 990	0	85 587	93 404
ЭНЕРГОГРУППІ ООО	Договор аренды	0	4 262	0	4 262

(тыс. руб.)

«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 финансовых вложений за 2023 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	10	0
в том числе:					
Доли в уставном капитале		10	0	10	0
Краткосрочные, всего	1240	13 000	0	13 000	0
в том числе:					
Выданные займы,		13 000	0	13 000	0
ООО РЕСУРС		13 000	0	0	13 000
Резерв под обесценение финансовых вложений (ООО "РЕСУРС")				13 000	(13 000)
Финансовых вложений - итого		13 010	0	13 010	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	74 771	74 771	9
в том числе Материалы	9	74 771	74 771	9
Товары для перепродажи	0	0	0	0

«Наличие и движение запасов за 2023 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
		Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	9	93 016	93 021	4
в том числе Материалы	9	93 016	93 021	4
Товары для перепродажи	0	0	0	0

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	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		196
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
Резерв по сомнительным долгам		(315)
Расчеты с покупателями и заказчиками	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
Евролак-Юг ООО		127
Евросиб СГБ-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		98
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 ТРАНССЕРВИС ООО		32
Северный путь ООО		621
Селенгинский ЦКК ОАО		55
СЕН-ГОБЕН СТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОДУКЦИЯ РУС ООО		534
СЭТКом 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
НДС		
Налог на прибыль		
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
ОЛИМПТИК 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
РЕЙЛС ФОРВАРД ООО		867
РЖД ОАО		40
РТС ООО (Р-Лайн Транспортные системы)		62
СВ-ТРАНС ООО		127
СВС ТРАСССЕРВИС ООО		78
Спектр ООО		62
Терра ООО		65
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		204
ALPHALINE LLC		24
O"zbektemiryo"lekspeditsia УГ		6 816
SIA "KELK"		2 197
Граделогистик Иностранное унитарное предприятие		148
ТК Глобус ООО (ИНН510037417)		425
Хэйлуңцзянская Международная Торговая Компания СУИФА ООО		2
Резерв по сомнительным долгам		(1 395)
в том числе связанные стороны, ООО "Рейл Транс"		216

Дебиторская задолженность - 2023

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	409 411
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		409 411
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	15 179
RS Group ТОО		137
АКТИОН-ПРЕСС ООО		55
АЛГА ООО		42
Алтайвагон АО		13 750
Бегет ООО		4
ВымпелКом ПАО		47
Газпромнефть-Региональные продажи ООО		15
Гостиница Центральная ООО		3
Закиров Ратмир Раисович ИП		5
Интернет Решения ООО		4
ИП Рябов Георгий Игоревич		77
ЮЖД ФГУП		476
КОМПАНИЯ ФЛЮРИСТА ООО		12
ЛанКей ИТ ООО		56
Мобильные ТелеСистемы ПАО		44
Оборонлогистика ООО		42
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		56
ОСГ Рекордз Менеджмент Центр ООО		188
Панавто ООО		41
РЖД ОАО		13
РПК Бренд-Лого ООО		157
РэйлТранзит ООО		52
УФПС г.МОСКВЫ - филиал ПОЧТА РОССИИ АО		118
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские железные дороги		3
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		(219)
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	143 431
TWINS LOGISTIC Co ООО		230
ААТЗ ООО		256
АВТОВОСТОК ООО		172
Алоран ООО		85
Альянс ООО		169
АРЛК-ТРАНС ООО		498
АРЭ ООО		219
Бековский сахарный комбинат ООО		795
Бенчмарк Трейдинг ООО		1 865
БОФОР ООО		58
БУЛПС ООО		82
Вип-Транс ООО		290
Волжский Оргсинтез АО		1 026
ВОСХОД ООО		38

ВРК-2 АО		136
ВРТ ООО		80
ГАЛИОТ ООО		3 600
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		2 773
ГЛОБАЛ ТРЕЙД ООО		336
Группа Компаний Русагро ООО		6
ГУДРЭЙЛ ООО		2
ДеКом ООО		144
ДОК Капелвала ООО		134
ЕТО ООО		232
ЖЛГК ООО		102
ИВС ООО		463
Импульс ООО		16
КАМЕНСКАЯ БКФ АО		5 091
Каргилл ООО		994
Кристалл-2 ОАО		639
Лебедянский сахарный завод ОАО		10 881
ЛИДЕР ТРЕЙН ООО		25
Литология НПП ООО		539
Логмар ООО		6
Магнитогорский комбинат хлебопродуктов - СИТНО АО		402
Минудобрения АО		78
Монретранс ООО		1 538
НВК ООО		262
НСК ООО		734
ОМИА УРАЛ ООО		7 138
Оптимал ООО		2
ПЛИТПРОМ ООО		152
Пограничная ТЭК ООО		91
Полихимгруп ООО		272
Пролетарий АО		35
ПТК ООО		26 886
РЕАДЕКС ООО		1 855
РМИ ООО		102
РосАльянс ООО		953
РРК ООО		49
РУСБАН ООО		105
Рутэко ООО		124
Рэдбраер ООО		12
Сахарный завод Ленинградский ОАО (СЗЛ)		9 547
Северный путь ООО		2
Сегежа Групп ПАО		1 012
СЗРТ ОАО		0
СЗТКом ООО		6
СКТО ООО		8
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		52
Соя АНК ООО		148
СРП ООО		6 728
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		178
СТК МинералТрансСервис ООО		181
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		301
СЭГ ООО		385
ТАКТ ООО		2
ТД КМЗ ООО		593
ТК Восточный ООО		10

ТК РТЛ ООО		11
Транспортный Брокер ООО		3
ТрансЭнерджи ООО		152
ТТ-А ООО		411
ТЭК БТГ ООО		1 859
ТЭК Оператор Центр ООО		130
ТЭК УЛЬТИМА ООО (бывш РП-ТРАНС ООО)		300
Уваровский сахарный завод ЗАО		4 198
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		168
Уралбумага ООО		917
Уральская транспортная компания ООО		264
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбург		677
Финтранс ГЛ ООО		40 545
Ынамлы улаг хызматлары ИП		33
Эй-Си-Рейл ООО		39
Веунен Аманат ТОО		8
Spedita UAB		84
ГОЛД ВЭИ ООО		57
Едиген Туркмен ХО		1 668
Резерв по сомнительным долгам		(10)
Расчеты по налогам и сборам	12303	88 149
НДС		75 546
Налог на прибыль		12 580
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	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	265
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	162 387
Страхование		4 400
ВМК-Либерти ООО		998
ВРП "РК-Транс" ООО		4 397
ДВ УГОЛЬ СИБИРИ ООО		341
ЕВРАЗ НТМК АО		1 476
ЖК УРАЛ ООО		334
ЛАТОН ООО		1 309
ЛИБЕРТИ-124 ООО		49
НАЗАР ООО		2 344
ПромСтройМаш ООО		84
Ревати Групп ООО		669
Ред Лайн+ ООО		309
РЕЙЛТРАНС-ЛОГИСТИК ООО		448
РУСТЕСТ ООО		10
САНРАЙЗ ООО		340
СеверТранском ООО		3 679
Спектр ООО		194
СТК МинералТрансСервис ООО		29
Терра ООО		301
ТРАНСЛАЙН ООО		83

УралТрансГрупп ООО		137
Хоботов Николай Васильевич ИП КФХ		38
АЛЬФА-БАНК АО		4 688
МОРСКОЙ БАНК (АО)		181
АМД Транспорт ООО		3
НурТранс-2004 ТОО		33 869
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		305
РЖД ОАО		75 833
ФГК АО		100
Холл Премиум ООО		4 007
Ямальная железнодорожная компания АО		26
ВМК-Либерти ООО		29
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		265
Логмар ООО		99
НСК ООО		7
НьюБио ООО		132
Первая Грузовая Компания АО		58
РРК ООО		22
Северный путь ООО		59
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		1 385
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		99
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		4
Финтранс ГЛ ООО		133
АГРО-ЛОГИСТИКА ООО		15
Алтайвагон АО		13
Атлант ООО		7
БОФОР ООО		117
Промышленный парк Уссурийский ООО		4
ПТК ООО		428
РЕЙЛС ФОРВАРД ООО		867
РЖД ОАО		5 221
Спектр ООО		62
ТЭК-Торг АО		72
Уральская транспортная компания ООО		201
O'zbektemiryo'lekspeditsiya ООО (бывш. O'zbektemiryo'lekspeditsia УП)		12 923
SIA "KELK"		2 197
Градалогистик Иностранное унитарное предприятие		148
Резерв по сомнительным долгам		(3 158)

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
Beуneu 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
АгроСолякомплект 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
ЛАИ 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		9 086
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
РАИС 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
Рутако 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		156
СМЗ ОАО		40
СОЛ ООО		94
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		139
Союзлеспром ООО		118
Соля 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		69
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
ТранзитЛогистикс 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
AV INTLOGISTIC I.LT		58
Beuneu Amanat TOO		454
Gionika 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 ТОО		109
Райлана ЗАО		23
Трансоператор АО		15
ТЭК АМП ТРАНС ООО		8
ЭФИ-ТРАНС ООО		100
НДС с АВАНСОВ		(37 353)
Расчеты по налогам и сборам	15203	148 739
НДС		104 499
Налог на прибыль		44 228
Транспортный налог		13
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	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
Оптималь ООО		14
РЕЙЛС 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)	15209	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, ООО "Рейл Транс"</i>		0

Кредиторская задолженность - 2023

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Прочие обязательства	1450	14 981 424
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (срок более 12 месяцев)	14501	14 981 424
ВТБ Лизинг АО		255 121
Альфа-Лизинг ООО		2 540 751
ГТЛК ПАО		12 182 886
ЛК Европлан ПАО		2 666
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 804 480
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1 804 480
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	20 618
ВиЛэнд ООО		34
ВК ООО		379
ВРТ ООО		2 197
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		10 745
ГОРМЕДЦЕНТР ООО		14
Ельников Олег Владимирович ИП		39
ЕТО ООО		586
ИВС ООО		3 971
ИП Познякевич Н.С.		165
КОМУС ООО		40
Медиа Системы ООО		1
НВК ООО		848
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		46
Первая Грузовая Компания АО		5
РВК ООО		2
РЖД ОАО		2
РСИЦ АО		4
Скартел ООО		2
СТК РАНГ ООО		84
Транс информ ООО		1 045
УФПС Г.МОСКВЫ - Филиал ПОЧТА РОССИИ АО		2
Финтранс ГЛ ООО		172
ФРЕЙТ ЛИНК АО		26
Холл Премиум ООО		140
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские		30
Яндекс.Такси ООО		30
Компания по развитию торговли Дун И Да г. Суйфаньхэ ООО		2
Транстелеком в г. Астана		9
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	488 568
AyatTransTrade (ЛягТрансТрэйд) ТОО		640
Beуneи Amanat ТОО		20
East-West Logistic SIA		2
GreenLights (Гринлайтс) ТОО		507

Tabys Trans ООО		786
TransRail Energy ООО		3 240
Zhol Aman Express TOO		4
ААТЗ ООО		1 396
АВТОВОСТОК ООО		1 050
Автотрек ООО		149
АгроСоякомплект ООО		20
АГТ ООО		1
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		1 042
Алоран ООО		3 228
Альбатрос ООО		318
Альфа Спедишн (Alfa Spedition) ООО		5 875
Альянс ООО		765
Аматлы Улаг Меркези ИП		78
АМИЛКО ООО		8 021
Антарес ООО		4
Аралгуз АО		150
АРЛК-ТРАНС ООО		2 658
АРЭ ООО		560
АССОЛЬ ООО		2 656
АТЛАНТ ФОРВАРДИНГ ООО		110
Бековский сахарный комбинат ООО		12 313
Бенчмарк Трейдинг ООО		1 957
БУЛЛС ООО		283
Вагон-Ресурс ООО		540
ВЕНТО ГРУПП ООО		491
Виноконьячный завод Альянс-1892 ООО		1 153
Вип-Транс ООО		3 171
ВМ ТРАНС ООО ГК		388
ВМ ЭКСПОРТ ООО		11
Восток-Транс ООО		840
ВОСХОД ООО		144
ВТ-ТРАНСЛОГ ООО		680
ВТК ЛОГИСТИК ООО		270
ВЭЙ-ГРУПП АО		495
ГАЛИОТ ООО		9 447
ГК "Восток" ООО		41
Горнозаводскцемент ООО		1 350
Грейс ООО		12 755
ГРИФОН ООО		105
Грязинский сахарный завод ЗАО		13 771
ГУДРЭЙЛ ООО		182
ДВ УГОЛЬ СИБИРИ ООО		56
ДеКом ООО		2 019
Деловой Портал ООО		18
Диолк ООО		105
ДОК Калевала ООО		360
Достага ЗАО		30
ЕАКС-Логистика ООО		546
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		21 856
Европак-Юг ООО		950
Евросиб СПб-транспортные системы АО		10 824
ЕДИНАЯ СЛУЖБА ЖД ПЕРЕВОЗОК ООО		40
ЖД логистика ООО		60
ЖДЭ-2000 ЗАО		9
Жировой комбинат АО		20 130
ЖЛПК ООО		1 300
ЗКС ООО		8 757
Инотранса ЗАО		60

ИнтерРейл Сервис ООО		154
ИП Литвинова Ирина Владиславовна		465
Каргилл ООО		401
Карго-Юг-Транс ООО		0
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		216
Комбинат хлебопродуктов Старооскольский АО		1 596
КОНТИНЕНТ ЭКСПОРТ ООО		760
КРАСЛЭНД ООО		1 072
Красный Вымпел ООО		235
Красный якорь АО		1 306
КРАСПРОМ ООО		1 100
Кристалл-2 ОАО		5 377
КУЧУКСУЛЬФАТ АО		3 877
ЛАБ ИНДАСТРИЗ ООО (Хенкель Рус ООО)		393
Лебедянский сахарный завод ОАО		20 326
ЛЕКС ООО		4
ЛИДЕР ТРЕЙН ООО		2 121
ЛитКол ООО		156
Литология НПФ ООО		1 661
ЛК Н-ТРАНС ООО		32
ЮгАгроТранс ООО		140
ЛОГИСТИК ТРАНС ООО		93
Логистик-Мир ООО		28
Логистик-профи ООО		5 658
Логистический Центр Южный Урал ООО		6
Логмар ООО		326
ЛогосИнвестТранс ООО		20
Магистраль ООО 335/12/РСТ		2
Магнитогорский комбинат хлебопродуктов - СИТНО АО		1 132
МАСЛОЭКСТРАКЦИОННЫЙ ЗАВОД АМУРСКИЙ ООО		3 013
Минудобрения АО		134
МОБИ-Л ООО		131
Монретранс ООО		468
Муром ЗАО		4 483
МЭЗ ЮГ РУСИ ООО		563
НАВИНИЯ РУС ООО		126
Новотэк ООО		390
НСК ООО		5 089
НХТК ООО		8 297
НьюБио ООО		176
Нэда-Холдинг ООО		19
ОЛС ООО		8 300
ОРЕЙ ООО		570
Оренбургские минералы АО		2 490
Первая Грузовая Компания АО		43 515
ПЛИТПРОМ ООО		1 215
ПОЛАР ТРАНС ООО		275
Полихимгрупп ООО		1 783
Причulyмье ООО		100
ПрогрессТрансСервис ООО		3 500
Пролетарий АО		904
ПРОМТЕРМИНАЛ-ЛОГИСТИКА ООО		580
ПТА ООО		2 846
ПТК ООО		32 000
РАСО ООО		763
РВМ Групп ООО		208
РЕД ХОЛТ ООО		2 247
Рейл Континент М ООО		357
РосАльянс ООО		2 209

РТК-ЗАГИАД ООО		61
РТЛ ООО		27
РТС ООО (Р-Лайн Транспортные системы)		381
РУСАГРО-САРАТОВ ООО		8 850
РУСБАН ООО		1 570
Рускон ООО		215
Рутэко ООО		845
Рэйл Инвест ОсОО		48
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		14 741
САНРАЙЗ ООО		100
Сахарный завод Ленинградский ОАО (СЗЛ)		17 065
СВ-ТРАНС ООО		737
Северный путь ООО		1 039
СеверТрансКом ООО		68
Сегежа Групп ПАО		1 221
СК-Транс ООО		4
Скай Сервис ООО		200
СКТО ООО		12 950
СМАРТ ЛОГИСТИКА ООО		155
СМЗ ОАО		25
СОЛ ООО		85
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		139
Солярис Технолоджи ООО		480
Союзлеспром ООО		80
Соя АНК ООО		100
СРП ООО		14 849
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		564
СТК Минерал ТрансСервис ООО		412
СТЮ Групп ООО		2
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		891
Т-Сервис Логистикс ООО		214
ТАКТ ООО		1 704
ТВГ ООО		6
ТГ Русждтранс ООО		1 028
ТД КМЗ ООО		24 958
ТД Магистраль ООО		5
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО		214
ТДКБГ ООО		342
ТЕХНОРЭЙЛ ООО		23
ТК Благо ООО		7 792
ТК Восточный ООО		450
ТК Парк ООО		2 980
ТК Просторы Сибири ООО		310
ТК РТЛ ООО		583
ТК РУСГРУЗ ООО		3 493
ТКК В ООО		2
ТЛК Альтернатива ООО		4 093
ТЛК Старый ключ ООО		120
ТЛС ООО		86
ТранзитЛогистик ООО		2 633
ТРАНС КО. ЗАО		1
Транс Лайн ООО		181
Транс-Агент ООО		100
ТРАНС-СИСТЕМА ООО		0
Транскомплектсервис ООО		6
ТРАНСКРУГ ООО		24
Транспортные технологии Урала ООО		2 242
ТрансЭнерджи ООО		283
ТРАСКО ООО		244

ТСМ ТРАНС ООО		2 615
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		3 764
ТТ-А ООО		7 777
ТЭК БТГ ООО		4 466
ТЭК ЖЕЛДОРИНТЕГРАЦИЯ ООО		464
ТЭК Оператор Центр ООО		530
Уваровский сахарный завод ЗАО		17 505
Ультралогистика (бывш.Сильва БиУай)		2 175
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		20 624
УЛЬЯНОВСКИЙ САХАРНЫЙ ЗАВОД		336
Универсальные решения ООО		2
Уральская Логистическая Группа ООО		230
Уральская транспортная компания ООО		438
Федеральная логистика ООО		107
Филиал АО "РЖДЛ" в г. Екатеринбурге		2 128
Финтранс ГЛ ООО		7 533
ХОЧИ ВАЛИ ООО		103
ХРОМПИК АО (бывш.Русский хром 1915 АО)		2 220
Черемновский сахарный завод ОАО		758
ЧИСТАЯ ЭНЕРГИЯ ООО		95
ЧУДОЗЛАК ООО		690
ШИШИМСКИЙ МРАМОР ООО		380
ЮжУралгипс ООО		1
ЮНИТРАНС РЭЙЛ ООО		135
Beune Amanat TOO		108
KDYLOGISTIK ООО		4
ГОЛД ВЭИ ООО		106
Раббим-Курылыс TOO		109
Райлана ЗАО		23
Трансоператор АО		15
ЭФИ-ТРАНС ООО		100
НДС с АВАНСОВ		(55 182)
Расчеты по налогам и сборам	15203	86
НДС		0
Налог на прибыль		0
Транспортный налог		86
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4 842
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	34 693
Восточный Экспресс ООО		223
КРАСПРОМ ООО		500
ПРОФИТРЕЙД ООО		31
РМИ ООО		102
СФЕРА ООО		554
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО		214
ЭНЕРГОГРУПП ООО		441
Автотрек ООО		25
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		52

Алоран ООО		1 963
Альянс ООО		40
АРЭ ООО		39
АСМ-ТК ООО		75
Атлант ООО		121
Вил-Транс ООО		30
ВКМ ООО Старый Оскол		61
Деловой Портал ООО		4
Евросиб СПб-транспортные системы АО		83
ЕТО ООО		779
ИНТЕРСИ ООО		0
Карго-Юг-Транс ООО		2
Красный якорь АО		292
ЛЕКС ООО		49
ЛИДЕР ТРЕЙН ООО		2
Логистик-профи ООО		5
ЛЮКСРЭЙЛ ООО		2
МОБИ-Л ООО		2
Оптимал ООО		14
ПЛИТПРОМ ООО		1 249
РЕЙЛС ФОРВАРД ООО		1
РЕЙЛИНВЕСТТРАНС ООО		1
РУСБАН ООО		4
Рускон ООО		133
РЭЙЛ ЮНИТИ ООО		55
РэйлТранзит ООО		11
СВ-ТРАНС ООО		576
СКТО ООО		20
СМЗ ОАО		110
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		1 845
СТК МинералТрансСервис ООО		660
ТАКТ ООО		575
ТВГ ООО		5
ТЕХНОРЭЙЛ ООО		564
ТК РТЛ ООО		156
ТКК В ООО		6
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		28
Транс-Агент ООО		844
Транспортный Брокер ООО		11
Универсальные решения ООО		50
Эй-Си-Рейл ООО		2 215
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		22
Алоран ООО		58
АРЕТА-А ООО		471
Бековский сахарный комбинат ООО		183
ВРП "РК-Транс" ООО		527
ГК АЛЬТЕРНАТИВА ООО		10
ЕТО ООО		3 484
КАУСТИК АО		10
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		100
Литология НПП ООО		155
Первая Грузовая Компания АО		161
ПЛИТПРОМ ООО		15
Пограничная ТЭК ООО		1 000
СВ-ТРАНС ООО		984
ТрансЭнерджи ООО		3
Ультралогистика (бывш.Сильва БиУай)		140
Railtransco ООО		2 996
SUIFENHE RONGFA ENERGY Co., LTD		163
АвантРейл ООО		831
Едиген Туркмен ХО		8 357
КейСофт ТОО		18
МОНРЕТРАНС КОО		184
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	15209	1 255 668

ВТБ Лизинг АО		58 136
Альфа-Лизинг ООО		339 166
ГТЛК ПАО		855 933
ЛК Европлан ПАО		2 433

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	

Долгосрчные заемные средства - 2023

(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	
	Долгосрчные займы	14101	0	

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	
	в том числе связанные стороны			
	ООО "Рейл Транс"		11 080	31.12.2023
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	0	
	Проценты по краткосрочным займам	15104	3 222	
	в том числе связанные стороны			
	ООО "Рейл Транс"		3 222	

Краткосрочные заемные средства - 2023

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи балакса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1510	0	
	Краткосрочные кредиты, в т.ч.	15101	0	
	Краткосрочные займы, в т.ч.	15102	0	
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	0	
	Проценты по краткосрочным займам	15104	0	

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

Доходы по обычным видам деятельности - 2023

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	7 193 374
в том числе		
Поступления от осуществления перевозок		5 717 199
Поступления от сдачи подвижного состава в аренду		1 029 544
Поступление от агентской деятельности		14 964
Поступления от сдачи в субаренду офисных помещений		11 948
Реализация вагонов		419 719

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)

Расходы по обычным видам деятельности - 2023

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	(5 410 543)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Запасные части для текущего ремонта		(72 256)
Запасные части для деповского ремонта		(1 164)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(57 653)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(14 891)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (арендованные/лизинговые вагоны)		(659 740)
Амортизация (собственные вагоны)		(4 500)
Прочие затраты, в том числе:		
Ж/д тариф при перевозке (груженный)		(149 425)
Ж/д тариф при перевозке (порожний)		(1 146 674)
Оформление перевозочных документов		
Аренда путей		(35)
Прочие расходы, связанные с осуществлением перевозок		(72 479)
Пользование вагонами других собственников		(12 763)
Аренда вагонов		(153 450)
Страхование подвижного состава		(6 932)
Капитальный ремонт вагонов		(16 776)
Деповской ремонт вагонов		(211 328)
Текущий ремонт вагонов		(151 803)
Подготовка вагонов		(979)
Регистрация вагонов		(3 171)
Ремонт запасных частей		(40)
Ж/д связь и информационное обеспечение		(2 904)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(14 351)
Расходы по лизингу		(2 357 447)
Себестоимость реализованных вагонов		(299 783)

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)

Управленческие расходы - 2023

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(294 674)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Расходные материалы к оргтехнике		(489)
Канцтовары		(390)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(171 341)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(40 062)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (авто)		(310)
Амортизация (машины и оборудование)		(496)
Прочие затраты, в том числе:		
Аренда офиса		(38 919)
Коммунальные платежи		(1 433)
Интернет		(1 656)
Мобильная связь		(369)
Стационарные телефоны		(341)
Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		(80)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(9 703)
Питьевая вода		(212)
Хозяйственные материалы		(279)
Почтовые расходы		(1 224)
Прочие хозяйственные расходы		(3 335)
Медицинское страхование		(3 106)
Обучение, литература		(1 365)
Транспортные расходы на персонал		(331)
Подбор персонала		(97)
ТО и текущий ремонт		(648)
ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		(323)
Стоянка		(1 430)
Страхование а/м		(274)
Расходы на рекламу и маркетинг		(2 298)
Участие в семинарах, конференциях и выставках		(159)
Прочие коммерческие расходы		(22)
Консалтинг		(1 247)
Юридические услуги		(8 457)
Нотариальные услуги		(75)
Командировочные расходы		(1 268)
Представительские расходы		(1 391)
Прочие накладные расходы		(118)
Аудиторские услуги		(717)
Расходы по лизингу		(710)

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 доходы - 2023

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	744 220
в том числе		
Штрафные санкции		596 611
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		251
Реализация/выбытие собственных активов		2 600
Прочие неоперационные доходы и расходы		23 686
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		2
Курсовая разница		51 140
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		13
Госпошлина		848
Доходы от услуг аутсорсинга		932
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		15 630
Доходы/Расходы от реализации долей		1 000
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		14 485
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		1 647
Резерв по отпускам		17 666
Резерв по сомнительным долгам		662
Судебные издержки		17 047

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)

Прочие расходы -2023

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(197 675)
в том числе		
НДС за счет собственных средств		(29 036)
Банковские расходы		(4 443)
Штрафные санкции		(684)
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		(1)
Реализация/выбытие собственных активов		(1 003)
Прочие неоперационные доходы и расходы		(2 180)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(5 264)
Курсовая разница		(54 159)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(14 838)
Госпошлина		(1 962)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		(168)
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		(15 457)
Доходы/Расходы от реализации долей		(10)
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		(5 345)
Материальная помощь		(1 570)
Резерв по отпускам		(15 421)
Резерв по сомнительным долгам		(12 860)
Резерв под обесценение финансовых вложений		(13 000)
Списание дебиторской задолженности по договорам новации		(19 809)
Судебные издержки		(331)
Транспортный налог		(132)

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 отпускных		9 401	24 138	21 524	0	12 015

Оценочные обязательства - 2023

		(тыс. руб.)					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	1540	12 015	39 917	36 511	0	15 421	
в том числе:							
Формирование фонда на оплату отпусковых		12 015	39 917	36 511	0	15 421	

Обеспечения обязательств - 2023

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	14 193 801	12 021 084	21 369 748
в том числе:			
Поручительства	14 193 801	12 021 084	21 369 748
Выданные - всего	1 007 514	916 883	1 012 227
в том числе:			
Поручительства	1 007 514	916 883	1 012 227
Залог	0	0	0

Генеральный директор

Дата: 19.02.2024

Сапожников С.И.

