

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД
ООО «РЕЙЛ ГАРАНТ»

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Рейл Гарант» (далее – Общество) за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Рейл Гарант», ИНН 9709006129, КПП 770201001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18.07.2017 г.

Место нахождения: 129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом 16, строение 5, этаж 4 Ком 27.

По состоянию на 31.12.2023 г. участниками Общества являлись:

- физическое лицо Смыслов Сергей Рудольфович - 100 %.

Уставный капитал общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей 00 копеек.

1.2 Информация об органах управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества).

1.3 Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 18.07.2017 г.

Основным видом деятельности Общества является деятельность холдинговых компаний.

На отчетную дату у Общества отсутствуют потенциально-существенные риски хозяйственной деятельности, имеющие финансовые последствия и оказывающие влияние на финансовое положение, финансовый результат, на составляемую бухгалтерскую отчетность.

1.4 Численность работников Общества

за 2022 год – 1 человек.

за 2023 год – 1 человек.

1.5 Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Доходов от обычных видов деятельности у Общества в отчетном году не было.

1.6 Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде у Общества не было.

2. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

2.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2023 года нематериальные активы у Общества отсутствуют.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

По состоянию на 31.12.2023 года у Общества отсутствуют основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

2.3. 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 таблицах «Наличие и движение финансовых вложений за 2022 год» и «Наличие и движение финансовых вложений за 2023 год».

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

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 года у Общества отсутствуют.

2.4. Запасы

По состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 года у Общества отсутствовали материально-производственные запасы.

2.5. Дебиторская задолженность

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

Резерв по сомнительным долгам в 2022 и 2023 году не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Информация о размере и составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 года представлена в таблицах «Дебиторская задолженность за 2022 год» и «Дебиторская задолженность за 2023 год».

2.6. Кредиторская задолженность

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

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

2.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным и долгосрочным банковским кредитам, и займам по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 года представлена в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2022г.» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2023г.», а также «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2022г.» и «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2023г.». Случаи неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора займа (кредитного договора) в отчетном периоде отсутствуют.

2.8. Капитал и резервы

Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества 100 тыс. руб.

Размер добавочного капитала по состоянию на 31.12.2023 года составляет 8 795 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2022 составляла 22 068 тыс.руб, на отчетную дату составила 198 745 тыс. руб.

2.9. 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 до востребования.

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя/строка 1250 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	2023 год	777	52 630
	2022 год	873	777
в том числе Расчетные счета	2023 год	777	630
	2022 год	873	777
Депозит	2023 год	-	52 000
	2022 год	-	-

2.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	на 31.12.2022	на 31.12.2023
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	14	14
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>12601</i>	<i>14</i>	<i>14</i>

3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Доходов от обычных видов деятельности у Общества в отчетном году не было.

3.2 Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Расходов по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, в отчетном периоде у Общества не было.

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

По строке 2310 отчета о финансовых результатах за 2023 год отражены полученные дивиденды в размере 42 000 тыс.руб. от ООО «РМИ».

3.3 Прочие доходы и расходы

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

год».

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

4. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

4.1 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.

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

- решение о распределении прибыли и начислении дивидендов за 2023 год не принималось;
- новые обязательства не приняты;
- новые займы и кредиты не получены, имущество в обеспечение кредитов не представлено, поручения и гарантии не получены;
- 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.

4.2 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	Гражданство РФ	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества.	Список аффилированных лиц	100

2	Степанян Юрий Рудольфович	Гражданство РФ Генеральный директор	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	Список аффилированных лиц	0
3	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС СИНЕРГИЯ»	107045, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ ПЕР ПОСЛЕДНИЙ, Д. 24, ЭТ/ЛОМ/ КОМ 1/ П/ 15	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале юридического лица; Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «РемМашИнвест»	129110, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ , ПР-КТ ОЛИМПИЙСКИЙ, Д. 16, СТР. 5	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
5	Общество с ограниченной ответственностью "РейлРесурсКомплек т"	129110, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ , УЛ ГИЛЯРОВСКО ГО, Д. 57, СТР. 1	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРМАР ЛОДЖИСТИК»	690001, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ВЛАДИВОСТОКСКИЙ, Г ВЛАДИВОСТОК, УЛ ДАЛЬЗАВОДСКАЯ, Д. 2, ПОМЕЩ. 21	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
7	ФАЛЬГАРО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	КИПР	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «ТЛЦ Люберцы»	140050, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЛЮБЕРЦЫ, ДП. КРАСКОВО, УЛ. 2-Я	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

		ЗАВОДСКАЯ, Д.2			
9	Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМА ТРАНСАВТО»	105005, Г.МОСКВА, УЛ. РАДИО, Д. 24, К. 2, ЭТАЖ 6 ПОМ. 5	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Рейл Транс»	129110, Г.МОСКВА, ПР-КТ ОЛИМПИЙСКИЙ, Д. 16, СТР. 5, ЭТ 4 КОМ 21	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
11	Барыкина Надежда Александровна	Гражданство РФ Генеральный директор	Лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа Общества.	Список аффилированных лиц	0
12	Беленький Александр Семенович	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
13	Станкевич Станислав Андреевич	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
14	Питенов Игорь Сергеевич	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
15	Дьяконов Сергей Валерьевич	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
16	Дорошко Игорь Васильевич	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
17	Тюрин Максим Анатольевич	Гражданство РФ	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

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

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «РемМашИнвест»	129110, РОССИЯ, МОСКВА Г., МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ ВН.ТЕР.Г., ОЛИМПИЙСКИЙ ПР-КТ, Д. 16, СТР. 5,	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

		ПОМЕЩ. I, КОМ. 10			
2	Общество с ограниченной ответственностью "РейлРесурсКомплект"	129110, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛ ЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ , УЛ ГИЛЯРОВСКО ГО, Д. 57, СТР. 1	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0
3	Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРМАР ЛОДЖИСТИК»	690001, ПРИМОРСКИ Й КРАЙ, Г.О. ВЛАДИВОСТ ОКСКИЙ, Г ВЛАДИВОСТ ОК, УЛ ДАЛЬЗАВОДС КАЯ, Д. 2, ПОМЕЩ. 21	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0
4	ФАЛЬГАРО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	КИПР	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0
5	Общество с ограниченной ответственностью «ГЛЦ Люберцы»	140050, МОСКОВСКА Я ОБЛАСТЬ, Г. ЛЮБЕРЦЫ, ДП. КРАСКОВО, УЛ. 2-Я ЗАВОДСКАЯ, Д.2	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМА ТРАНСАВТО»	105005, Г.МОСКВА, УЛ. РАДИО, Д. 24, К. 2, ЭТАЖ 6 ПОМ. 5	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0
7	Общество с ограниченной ответственностью «Рейл Транс»	129110, Г.МОСКВА, ПР-КТ ОЛИМПИЙСК ИЙ, Д. 16, СТР. 5, ЭТ 4 КОМ 21	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом на 31.12.2023г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС СИНЕРГИЯ»	107045, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ , ПЕР ПОСЛЕДНИЙ, Д. 24, ЭТ/ ПОМ/ КОМ 1/ II/ 15	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
2	Общество с ограниченной ответственностью «РемМашИнвест»	129110, РОССИЯ, МОСКВА Г., МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ ВН.ТЕР.Г., ОЛИМПИЙСКИЙ ПР-КТ, Д. 16, СТР. 5, ПОМЕЩ. I, КОМ. 10	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
3	Общество с ограниченной ответственностью "РейлРесурсКомплект"	129110, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ , УЛ ГИЛЯРОВСКО ГО, Д. 57, СТР. 1	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРМАР ЛОДЖИСТИК»	690001, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ВЛАДИВОСТОКСКИЙ, Г ВЛАДИВОСТОК, УЛ ДАЛЬЗАВОДСКАЯ, Д. 2, ПОМЕЩ. 21	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
5	ФАЛЬГАРО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	КИПР	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «ТЛЦ Люберцы»	140050, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЛЮБЕРЦЫ,	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированных лиц	0

		ДП. КРАСКОВО, УЛ. 2-Я ЗАВОДСКАЯ, Д.2			
7	Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМА ТРАНСАВТО»	105005, Г.МОСКВА, УЛ. РАДИО, Д. 24, К. 2, ЭТАЖ 6 ПОМ. 5	Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество.	Список аффилированны х лиц	0

Бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2023 является Смыслов С.Р. Обществом и связанными сторонами в 2022-2023 гг. осуществлялись следующие финансовые операции:

(тыс.руб.)

Наименование компании	Вид операций	2023г.	2022г.
Велокс Холдинг ООО	Вклад в имущество дочерних компаний	-	280
Велокс Холдинг ООО	Предоставление займа	-	150
Велокс Холдинг ООО	Проценты по предоставленным займам	-	2
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Получение займов	-	-
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Проценты по полученным займам	2 154	14 785
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Предоставление займа	600 000	-
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО	Проценты по предоставленным займам	26 630	-
ТРАНССЕРВИС ООО	Получение займов	-	50 000
ТРАНССЕРВИС ООО	Проценты по полученным займам	189	471
РМИ ООО	Получение займов	-	47 000
РМИ ООО	Проценты по полученным займам	1 483	4 677
РМИ ООО	Полученные дивиденды	65 500	1 000
Смыслов Сергей Рудольфович	Получение займов	-	21 200
Смыслов Сергей Рудольфович	Проценты по полученным займам	-	-
Смыслов Сергей Рудольфович	Предоставление займа	1 217 000	-
Смыслов Сергей Рудольфович	Проценты по предоставленным займам	-	-

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

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой

давности, других долгов, нереальных для взыскания по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

4.3 Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

4.4 Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

4.5 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.

4.6 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.

4.7 Информация об изменениях оценочных значений

В текущем отчетном периоде Обществом не создавался оценочный резерв под снижение стоимости запасов. Резерв под обесценение финансовых вложений также не создавался.

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

За 2022 и 2023 год резерв по сомнительным долгам не создавался.

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

Оценочные обязательства

В 2023 году признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 463 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. оценочные обязательства по судебным решениям в учете Общества не признавались.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Информация об остатках условных обязательств по выданным поручительствам и по заложенному имуществу, а также о полученных поручительствах и полученному в залог имуществу у Общества отсутствует.

5. 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.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, а также суммы НДС, уплаченные в бюджет РФ, и возмещенные из бюджета показаны свернуто в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи».

Генеральный директор



Степанян Ю.Р.
28.03.2024 г.

«Наличие и движение финансовых вложений за 2022 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года	Дата погашения займа
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	
Долгосрочные, всего	1170	670 841	14	14	670 841	
в том числе:						
Доли в уставном капитале	11701	264 342	14	14	264 342	
Велокс Холдинг ООО		975	14	0	989	
Резерв под обесценение финансовых вложений (Велокс Холдинг ООО)		-975	0	14	-989	
РМИ ООО		124 712	0	0	124 712	
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		135 630	0	0	135 630	
ТРАНССЕРВИС ООО		4 000	0	0	4 000	
Акции	11702	406 499	0	0	406 499	
в том числе:					0	
Рославльский ВРЗ АО		406 499		0	406 499	
Краткосрочные, всего	1240	0	150	150	0	
в том числе:					0	
Выданные займы,	12401	0	150	150	0	
Велокс Холдинг ООО		0	150	150	0	20.12.2022
Финансовых вложений - итого		670 841	164	164	670 841	

«Наличие и движение финансовых вложений за 2023 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года	Дата погашения займа
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальн ая стоимость	
Долгосрочные, всего	1170	670 841	1 978	407 488	265 331	
в том числе:						
Доли в уставном капитале	11701	264 342	1 978	989	265 331	
Велокс Холдинг ООО		989	0	989	0	
Резерв под обеспечение финансовых вложений (Велокс Холдинг ООО)		-989	989	0	0	
ОТА ООО		0	989	0	989	
РМИ ООО		124 712	0	0	124 712	
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		135 630	0	0	135 630	
ТРАНССЕРВИС ООО		4 000	0	0	4 000	
Акции	11702	406 499	0	406 499	0	
в том числе:					0	
Рославльский ВРЗ АО		406 499	0	406 499	0	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	1 817 000	60 000	1 757 000	
в том числе:					0	
Выданные займы,	12401	0	1 817 000	60 000	1 757 000	
Смыслов Сергей Рудольфович		0	1 217 000	60 000	1 157 000	14.01.2026
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		0	600 000	0	600 000	31.03.2024
Финансовых вложений - итого		670 841	1 818 978	467 488	2 022 331	

Дебиторская задолженность за 2022 год

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	23 537
Краткосрочная дебиторская задолженность		23 537
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	0
Расчеты по налогам и сборам	12303	37
НДС		37
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	23 500
РМИ ООО		23 500

Дебиторская задолженность за 2023 год

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	108 024
Краткосрочная дебиторская задолженность		108 024
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	0
Расчеты по налогам и сборам	12303	16 468
НДС		0
Налог на прибыль		16 468
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	91 556
Смыслов Сергей Рудольфович		83 912
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		7 644

Кредиторская задолженность за 2022 год

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	3
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3
Нотариус города Москвы Лесняк Наталья Анатольевна		3
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0
Расчеты по налогам и сборам	15203	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	0

Кредиторская задолженность за 2023 год

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	266
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3
Нотариус города Москвы Лесняк Наталья Анатольевна		3
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0
Расчеты по налогам и сборам	15203	259
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	0

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2022г.

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения займа
1	2	3	4	
	Заемные средства, в том числе:	1510	639 749	
	Краткосрочные займы, в т.ч.	15101	550 956	
	РГИ ООО		185 255	31.12.2023
	РМИ ООО		125 800	31.12.2023
	Смыслов Сергей Рудольфович		21 200	28.02.2023
	ТД Саранск Кабель Оптика ООО		3 000	31.01.2023
	ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		143 000	31.12.2023
	ТРАНССЕРВИС ООО		30 000	28.02.2023
	ТТК ООО		42 700	31.12.2023
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	<i>РМИ ООО</i>		125 800	
	<i>Смыслов Сергей Рудольфович</i>		21 200	
	<i>ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО</i>		143 000	
	<i>ТРАНССЕРВИС ООО</i>		30 000	
	Проценты по краткосрочным кредитам, в т.ч.	15102	87 622	
	РГИ ООО		45 998	
	РМИ ООО		5 237	
	ТД Саранск Кабель Оптика ООО		21	
	ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		25 912	
	ТРАНССЕРВИС ООО		471	
	ТТК ООО		9 984	
	<i>в том числе связанные стороны</i>			
	<i>РМИ ООО</i>		5 237	
	<i>ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО</i>		25 912	
	<i>ТРАНССЕРВИС ООО</i>		471	
	Проценты по долгосрочным займам	15103	1 171	
	РГИ ООО		1 171	

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2023г.

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения займа
1	2	3	4	
	Заемные средства, в том числе:	1510	1 934 897	
	Краткосрочные займы, в т.ч.	15101	1 727 956	
	Первая Грузовая Компания АО		1 500 000	
	РГИ ООО		185 255	31.12.2024
	ТТК ООО		42 700	31.12.2024
	<i>в том числе связанные стороны</i>		0	
			0	
	Проценты по краткосрочным займам, в т.ч.	15102	205 009	
	Первая Грузовая Компания АО		145 681	
	РГИ ООО		47 850	
	ТТК ООО		11 478	
	<i>в том числе связанные стороны</i>		0	
			0	
	Проценты по долгосрочным займам	15103	1 932	
	РГИ ООО		1 932	

Долгосрочные заемные средства на 31.12.2022г.

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения займа
1	2	3	4	
	Заемные средства, в том числе:	1410	77 030	
	Долгосрочные займы, в т.ч.	14101	77 030	
	РГИ ООО		77 030	31.12.2023

Долгосрчные заемные средства на 31.12.2023г.

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения займа
1	2	3	4	
	Заемные средства, в том числе:	1410	75 530	
	Долгосрчные займы, в т.ч.	14101	75 530	
	РГИ ООО		75 530	31.12.2024

Управленческие расходы за 2022 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(815)
в том числе		
Аренда офисных помещений		(60)
Программное обеспечение , его внедрение и сопровождение		(25)
Услуги аутсорсинга		(96)
Нотариальные услуги		(208)
Оплата труда		(330)
Страховые взносы		(95)

Управленческие расходы за 2023 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(67 523)
в том числе		
Аренда офисных помещений		(61)
Программное обеспечение , его внедрение и сопровождение		(25)
Консалтинг		(1)
Аудиторские услуги		(90)
Юридические услуги		(4 508)
Услуги аутсорсинга		(96)
Нотариальные услуги		(217)
Оплата труда		(53 946)
Страховые взносы		(8 579)

Прочие доходы за 2022 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	5
в том числе		
Выход участника		5

Прочие доходы за 2023 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	655 856
в том числе		
Резерв под обесценение финансовых вложений		989
Доходы по ценным бумагам		650 000
Резерв по отпускам		4 867

Прочие расходы за 2022 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(627)
в том числе		
Доходы / расходы от вкладов в имущество		(280)
Расходы на услуги банков		(78)
Штрафы, пени и неустойки		(256)
Резерв под обесценение финансовых вложений		(14)

Прочие расходы за 2023 год

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(407 704)
в том числе		
Расходы на услуги банков		(614)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(128)
Расходы по ценным бумагам		(406 499)
Резерв по отпускам		(463)

Генеральный директор

Дата: 28.03.2024



Степанян Ю.Р.