

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РКС ЦИСТЕРНЫ»

(ООО «РКС ЦИСТЕРНЫ»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «РКС ЦИСТЕРНЫ»

за период с 29 декабря по 31 декабря 2023 года

г. Москва, 2024 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РКС ЦИСТЕРНЫ» (далее Общество) за 2023 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности.

Формирование бухгалтерской отчетности Общества производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Общество образовалось 29.12.2023 г. путем реорганизации в форме выделения из Общества с ограниченной ответственностью «Рейлкрафт Сервис» (ИНН 7714211480).

Основным видом деятельности Общества является деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки.

Состав Совета директоров не избирался. Исполнительным органом Общества является Управляющая компания ООО «ВАГОНПАРК ТРАНСГРУПП» ИНН 7704708071. Управляющим директором Общества – генеральный директор ООО «ВАГОНПАРК ТРАНСГРУПП» Носов Константин Викторович.

Местонахождение Общества: Российская Федерация, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.4, помещ. 2/1.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей

100 % доли в уставном капитале принадлежит ООО «Транс Лес» (ИНН 7708586346).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету с учетом особенностей, осуществляемых ООО «РКС ЦИСТЕРНЫ» видов деятельности и совершаемых хозяйственных операций.

Бухгалтерский баланс Общества по состоянию на 31.12.2023 г. содержит информацию в отношении имущества и источниках поступления, образованных в результате правопреемства путем реорганизации в форме выделения из Общества с ограниченной ответственностью «Рейлкрафт Сервис».

По строке 1160 Бухгалтерского баланса «Доходные вложения в материальные ценности» отражена сумма в размере 388 505 тыс. руб. - железнодорожные вагоны.

По строке 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» отражена сумма в размере 590 346 тыс. руб. в т.ч.:

- *Оценочные обязательства и резервы* – 299 тыс. руб.;

- *Арендные обязательства* – 590 047 тыс. руб.

По строке 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2023 г. отражена сумма капитализируемых затрат на восстановление доходных вложений в материальные ценности в размере 364 тыс. руб.

По строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена сумма в размере 2 440 771 тыс. руб. в т.ч.:

- *Чистая инвестиция в аренду* – 2 440 771 тыс. руб.;

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, переданные Обществу в порядке правопреемства ООО «Рейлкрафт Сервис» при его реорганизации в форме выделения в сумме 49 000 тыс. руб.

По строке 1310 Бухгалтерского баланса «Уставной капитал» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 10 тыс.руб.

По строке 1370 Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 1 255 727 тыс.руб.

По строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 828 237 тыс. руб. в т.ч.:

- Чистая инвестиция в аренду – 488 154 тыс. руб.;
- Капитализируемые ремонты – 72 752 тыс. руб.;
- Доходные вложения в материальные ценности – 4 205 тыс. руб.;
- Проценты по обязательствам – 263 126 тыс. руб.

По строке 1450 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма долгосрочных арендных обязательств в размере 1 283 650 тыс. руб.

По строке 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 112 309 тыс. руб. в т.ч.:

- Задолженность по арендным платежам – 112 309 тыс. руб.;

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма резерва на утрату имущества, непокрытую страхованием в размере 1 493 тыс. руб.

По строке 1550 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма краткосрочных арендных обязательств в размере 350 957 тыс. руб.

Руководитель



Носов Константин Викторович

«29» марта 2024 г.