ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РКС ФИТИНГОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ»

(ООО «РКС ФИТИНГОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «РКС ФИТИНГОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ»

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 ФИТИНГОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ» (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 ФИТИНГОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ» 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 2 269 798 тыс. руб. - железнодорожные вагоны.

По строке 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» отражена сумма в размере 980 245 тыс. руб. в т.ч.:

- *Оценочные обязательства и резервы* – 567 тыс. руб.;
- *Арендные обязательства* – 979 678 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 64 427 тыс. руб.

По строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена сумма в размере 2 418 643 тыс. руб. в т.ч.:

- *Расчеты с покупателями и заказчиками* – 1 219 тыс. руб.;
- *Чистая инвестиция в аренду* – 2 417 424 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 81 000 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 1 652 092 тыс.руб.

По строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 933 208 тыс. руб. в т.ч.:

- *Чистая инвестиция в аренду* – 483 485 тыс. руб.;
- *Капитализируемые ремонты* – 12 885 тыс. руб.;
- *Проценты по обязательствам* – 436 838 тыс. руб.

По строке 1450 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма долгосрочных арендных обязательств в размере 2 131 420 тыс. руб.

По строке 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 511 766 тыс. руб. в т.ч.:

- *Расчеты с поставщиками* – 324 864 тыс. руб.;
- *Расчеты по налогам и сборам* – 406 тыс. руб.;
- *По арендным платежам* – 186 496 тыс. руб.

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма резерва на утрату имущества, непокрытую страхованием в размере 2 834 тыс. руб.

По строке 1550 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма краткосрочных арендных обязательств в размере 582 784 тыс. руб.

Руководитель _____ Носов Константин Викторович

«05» марта 2024 г.