ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РКС ЦЕМЕНТОВОЗЫ»

(ООО «РКС ЦЕМЕНТОВОЗЫ»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «РКС ЦЕМЕНТОВОЗЫ»

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 ЦЕМЕНТОВОЗЫ» (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.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества-Генеральный директор.

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

Уставный капитал Общества составляет 29 642 тыс. 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 ЦЕМЕНТОВОЗЫ» 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 1 815 241 тыс. руб. - железнодорожные вагоны.

По строке 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» отражена сумма 1 333 тыс. руб., в т.ч.:

Прочие внеоборотные активы – 1 042 тыс. руб

Оценочные обязательства и резервы – 74 тыс. руб.

Убыток текущего периода – 217 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 304 364 тыс. руб.

По строке 1350 Бухгалтерского баланса «Добавочный капитал» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 423 070 тыс. руб.

По строке 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 1 204 743 тыс. руб.

По строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма в размере 180 154 тыс. руб. в т.ч.:

-*Прочие внеоборотные активы* –60 720 тыс. руб.;

- *Доходные вложения в материальные ценности* –119 434 тыс. руб.

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» на 31.12.2023 г. отражена сумма резерва на утрату имущества, не покрытую страхованием в размере 371 тыс. руб.

Руководитель _____ Носов Константин Викторович

«28» марта 2024 г.