

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
СМОЛЕНСКОЕ РЕМОНТНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
(АО «СМОЛЕНСКОЕ РТП»)**

214510 Смоленский район, д.Богородицкое, ул.Викторова 15. ИНН/КПП 671400374/671401001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к балансу АО «Смоленское РТП» за 2021 год.

Организационно-правовая форма : Акционерное общество.
Юридический адрес: Смоленская обл., Смоленский р-н, д. Богородицкое, ул.Викторова 15.
Фактический адрес: г. Смоленск, мкр. Южный, д.4
Адрес страницы в сети Интернет, на которой АО осуществляет раскрытие информации: <https://disclosure.scrin.ru/disclosure/6714000374>

ОГРН 1026701429875

ИНН 6714000374

КПП 671401001

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Мелентьев Владимир Павлович.

Год рождения 1947;

Сведения об образовании: Всесоюзный сельскохозяйственный институт заочного образования.

Стаж работы в организации -54 года.

Срок работы в должности генерального директора-34 года

Доля участия в Уставном капитале - 10,8%

Лицами, осуществляющими контроль за деятельностью АО, является Совет директоров, состоящий из 5 человек.

Аудитор Акционерного Общества : ООО Аудиторская фирма « АУДИТ-ДИС», ОГРН 11206049206, ИНН 6731036885, КПП 673101001. Член СРО Ассоциация «Содружество», № в реестре Минфина РФ 12006049206

Уставной капитал на 31.12.2021 года составляет 3722 руб. Никаких изменений в 2021 году не производилось. Стоимость 1 акции по оценке 2018 года составляет 442 руб.

Филиалы, обособленные подразделения отсутствуют.

Основными видами деятельности общества являются:

33.12-ремонт машин и оборудования;

28.99-производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включённых в другие группировки

45.32-торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

47.78.9-торговля розничная непродовольственными товарами, не включёнными в другие группировки в специализированных магазинах;
68.20.2-аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Акционерное общество по своим характеристикам является микро предприятием, что подтверждается данными сайта ФНС

Филиалов, обособленных подразделений, а также дочерних организаций акционерное общество не имеет.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учёта на 2021 год утверждена приказом генерального директора №1 от 09.01.2021г. Начисление амортизации основных средств производится линейным методом. Состав основных средств, их первоначальная стоимость и начисленный износ приведены в таблице

Тыс. руб.

Наименование основных средств	Код	Период	первоначальная стоимость на начало года	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость на конец года	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 630	-3108	4 299	-2883
	5210	за 2020г.	4 659	(3 095)	4 630	-3108
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	1 054	(1 011)	871	(865)
	5211	за 2020г.	1 077	(1 026)	1 054	(1 011)
Сооружения	5202	за 2021г.	887	(887)	851	(851)
	5212	за 2020г.	887	(884)	887	(887)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	24	(24)	24	(24)
	5213	за 2020г.	24	(24)	24	(24)
Здания	5204	за 2021г.	2 133	(1 123)	2 045	(1 078)
	5214	за 2020г.	2 133	(1 097)	2 133	(1 123)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	42	(42)	42	(42)
	5215	за 2020г.	42	(42)	42	(42)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	21	(21)	21	(21)
	5216	за 2020г.	21	(21)	21	(21)
Земельные участки	5207	за 2021г.	468	-	445	-
	5217	за 2020г.	474	-	468	-

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2021г составила 4630 тыс. руб., в том числе стоимость земельного участка 468тыс. руб.; на конец года-4299 тыс. руб.

Начислена амортизация за 2021г. по бухгалтерскому учету 32,9 тыс. руб.

Начислено амортизации за весь период существования предприятия - 2883тыс. руб. с учётом списанной амортизации по проданным основным средствам

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. составила 1416тыс.руб., в том числе стоимость земельного участка-445 тыс. руб.

В 2021 году выбыли основные средства. Продажная стоимость их составила :

-электрическая линия -360 тыс.руб;

-трансформатор -108,2 тыс. руб;

-подстанция -51,8 тыс. руб.;

-земельные участки -541 тыс. руб

Изношенность основных фондов составляет 75%, а по станкам -100%, которые представляют груду металла. Никаких финансовых вложений в основные средства не производилось, так как отсутствуют заказы и как следствие необходимые денежные средства. А поступающие денежные средства направлялись на содержание здания (отопление, обслуживание газового котла, электроэнергию, воду, телефон, вывоз мусора), налоги, заработную плату и другие мелкие расходы (канцтовары, содержание оргтехники).

Финансовые вложения и инвестиции в другие проекты и организации не осуществлялись. Выпуск новых акций не производился.

Финансовых вложений, обременённых залогом, нет.

Заёмными средствами не пользуется.

Резервные и иные целевые фонды не создавались

В обществе имеется судебный иск на сумму 54тыс. руб. от АО «Спецавтохозяйство» за вывоз мусора, который фактически не вывозился.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости приобретения.

Остатки материалов и запчастей на складе по сравнению с прошлым годом снизились и составили 17тыс.руб.

Запчасти и материалы с истекшим сроком годности, являются невостребованными к их дальнейшему использованию. Списание устаревшего оборудования, материалов и запчастей в 2021г. не проводилось. Списание таких материальных ценностей планируется в следующем году.

Денежные средства на расчетном счете на отчетную дату увеличились по сравнению с 2020 годом на 75 тыс. руб. и составили 182,9 тыс. руб.

Основным видом деятельности в 2021 г было изготовление не стандартизированного оборудования и аренда

Выручка от реализации по основным видам деятельности составила 1182 тыс. руб., в том числе:

- изготовление стабилизаторов давления-560 тыс. руб.

-сдача в аренду -622 тыс. руб.

Реализация снизилась по сравнению с 2020 годом на 309 тыс. руб. или на 26,1%

Прочие доходы составили 1990тыс. руб., в том числе от продажи основных средств-1061тыс.руб.

Всего доходы по предприятию - 3172 тыс. руб.

Управленческие расходы составили -2103 тыс. руб.

Прочие расходы -1011тыс. руб.

Всего затрат по предприятию - 3114тыс. руб.

По итогам 2021 года по бухгалтерскому учету получена прибыль 58 тыс. руб., в том числе по основному виду деятельности убыток составил 921 тыс. руб. и уменьшен за счёт прочих доходов.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составляет 1086,0 тыс. руб. -это переходящая текущая задолженность арендаторов за аренду и коммунальные услуги, а также за услуги по изготовлению стабилизаторов давления 560 тыс. руб.

Имеется просроченная дебиторская задолженность ООО «Алва» в сумме 88206 рублей..

Кредиторская задолженность- 563,0 тыс. руб. (Не погашенная текущая задолженность по налогам и прочая задолженность по коммунальным услугам.). Текущая кредиторская задолженность увеличена по сравнению с 2020годом на 351 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

Фонд оплаты за 2021 год составил 922207 руб., а средняя заработная плата начисленная работникам - 15370 руб. Из заработной платы удержан налог на доходы физических лиц в размере 13%.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2021г. снизились и составили 1950,0 тыс. руб. Валюта баланса составила 2706 тыс. руб.. то есть произошло увеличение на 395 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом .

По состоянию на 31.12.2021 года просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует, текущая задолженность в пределах сроков установленных в НК РФ.

Уплачено налогов за 2021год- 531680 руб. в том числе :

Налоги уплаченные:	Сумма тыс.руб.
Налоги на заработную плату	222385
Налог на доходы физических лиц	118612
Налог на имущество	26726
Транспортный налог	1917
Налог на землю	148416
Налог на прибыль за 2017 год.	13624
ИТОГО	531680

За несвоевременную уплату налогов в 2021 году было уплачено ИФНС пеней и штрафов на сумму 994 рубля.

Из-за убыточности предприятия (строка 1370 баланса), в прошлые отчетные периоды, отсутствия денежных средств дивиденды по итогам 2020 года не начислялись и не выплачивались.

Нынешнее положение предприятия образовалось в результате падения рынка услуг по обслуживанию средств механизации процессов на животноводческих фермах, технического обслуживания и ремонта тракторов и сельскохозяйственной техники, а бедственное состояние большинства производителей сельхозпродукции не позволяет им пользоваться услугами АО. Стареее оборудование и здания не позволяют нам захватить долю на рынке современных технологичных услуг. Та сфера, в которой в настоящее время АО работает, пока не обеспечивает достаточный доход, позволяющий поддерживать производственную базу и уровень зарплаты работников, что приходится компенсировать продажей основных фондов. Планируемая продажа основных фондов происходит в результате того, что в АО отсутствуют материальные и денежные средства необходимые для реконструкции производственных фондов и их текущего содержания, а также уплаты налогов.

Ожидаемый пакет заказов по изготовлению нестандартизированного оборудования не позволит в текущем году улучшить финансовое положение. А доходы от сдачи площадей в аренду позволят только покрыть расходы на электроэнергию и газ.

25 февраля 2022года

Генеральный директор

Мелентьев В.П