П О Я С Н И Т Е Л Ь Н А Я З А П И С К А
к бухгалтерскому балансу ОАО РТО «Кировское»
За 2021 год.

Открытое акционерное общество ремонтно- технического обеспечения «Кировское» расположено по адресу : г. Новопавловск , ул. Шоссейная 5, занимается торговлей запасных частей ,строительных материалов, металлопроката, готовой техники .
ОАО РТО «Кировское» является дочерним предприятием ЗАО КПК «Ставропольстройопторг», расположенного по адресу: Ставропольский край, Шпаковский район, с. Верхнерусское, заезд Тупиковый 4, которое является держателем **60,16**% акций и работает с нами на условиях договора кредитования товаров при условии оборачиваемости **45** дней.
Всего выпущено акций в количестве **2849** штук.
Аффилированными лицами являются : Писарев Иван Ефимович – 14,67%;

Гривцов Владимир Иванович – 17,37%.

Уставный капитал предприятия составляет **2849** рублей.
В связи с главой 25 Налогового кодекса в целях исчисления налога на прибыль учитывает свои доходы и расходы методом начисления.
Авансовые платежи по налогу на прибыль оплачивается помесячно исходя от фактически полученной прибыли за предыдущий квартал.
Момент определения налоговой базы на НДС при реализации товаров определяется по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов как день отгрузки товара .

Выручка по торговле составила **123223** тыс. руб.

Прибыль от реализации составила **552** тыс. руб.
Прочие доходы - **38** тыс. руб. в т.ч.
доходы списанной кредиторской задолженности - 2 тыс. руб.
доходы от реализации имущества - 36 тыс. руб.

Прочие расходы – **772** тыс. руб. в т.ч.
обслуживание в банке - 460 тыс. руб.
материальная помощь — 5 тыс.руб.
списание за счет собственных - 267 тыс. руб
прочие расходы — 40 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет — **8128** тыс.руб.
из них с покупателями и заказчиками - 6148 тыс.руб.

Кредиторская задолженность - **23764** тыс.руб., в том числе ЗАО КПК «Ставропольстройопторг» - 19569 тыс. руб.

Задолженности по заработной плате на 01.01.2021 не имеется.

Оборачиваемость оборотных средств составила – 126 дней.

Генеральный директор В.И.Гривцов

Главный бухгалтер О.Ю.Смирнова

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	18 689	(11 630)	143	-	-	(846)	-	-	-	18 833	(12 283)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	(11 630)	-	-	-	18 689	(11 630)
в том числе: Здания	5201	за 2021г.	12 653	(6 968)	112	-	-	(420)	-	-	-	12 766	(7 280)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	(6 968)	-	-	-	12 653	(6 968)
Земельные участки	5202	за 2021г.	71	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 427	(1 190)	31	-	-	(17)	-	-	-	1 458	(1 207)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	(1 190)	-	-	-	1 427	(1 190)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	781	(719)	-	-	-	(48)	-	-	-	781	(746)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	(719)	-	-	-	781	(719)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	188	(131)	-	-	-	(20)	-	-	-	188	(151)
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	(131)	-	-	-	188	(131)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	2 306	(1 945)	-	-	-	(127)	-	-	-	2 306	(2 046)
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	(1 945)	-	-	-	2 306	(1 945)
Транспортные средства	5207	за 2021г.	1 264	(676)	-	-	-	(214)	-	-	-	1 264	(853)
	5217	за 2020г.	-	-	-	-	-	(676)	-	-	-	1 264	(676)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	318	-	-	(143)	175
	5250	за 2020г.	-	318	-	-	318
в том числе: Задняя панель перфорированная Шагрень 42*97	5241	за 2021г.	46	-	-	-	46
	5251	за 2020г.	-	46	-	-	46
Кронштейн 40 (20) 010 4 Россия	5242	за 2021г.	6	-	-	-	6
	5252	за 2020г.	-	6	-	-	6
Кронштейн 50 м Шагрень (Россия)	5243	за 2021г.	11	-	-	-	11
	5253	за 2020г.	-	11	-	-	11
Крючок перфор Б	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Опора с ножками 40 Шагрень	5245	за 2021г.	11	-	-	-	11
	5255	за 2020г.	-	11	-	-	11
Опора с ножками 50 Шагрень	5246	за 2021г.	11	-	-	-	11
	5256	за 2020г.	-	11	-	-	11
Плинтус синий 12*97 Глянец	5247	за 2021г.	2	-	-	-	2
	5257	за 2020г.	-	2	-	-	2
Полка 40*97 Шагрень	5248	за 2021г.	20	-	-	-	20
	5258	за 2020г.	-	20	-	-	20
Полка 50*97 Шагрень	5249	за 2021г.	36	-	-	-	36
	5259	за 2020г.	-	36	-	-	36
Стойка стелажа 225/30*60 односторонняя шагрень		за 2021г.	30	-	-	-	30
		за 2020г.	-	30	-	-	30
Крючок перфор М		за 2021г.	1	-	-	-	1
		за 2020г.	-	1	-	-	1
Крючок хром. перфор.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Дополнительная линия электро передач		за 2021г.	16	-	-	(16)	-
		за 2020г.	-	16	-	-	16
Навес Рампа		за 2021г.	53	-	-	(53)	-
		за 2020г.	-	53	-	-	53
Навес столярная мастерская		за 2021г.	43	-	-	(43)	-
		за 2020г.	-	43	-	-	43
Система видеонаблюдения		за 2021г.	31	-	-	(31)	-
		за 2020г.	-	31	-	-	31

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	112	-
в том числе: Административное здание	5261	69	-
БЫТОВКА	5262	43	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	24 729	-	24 729	106 331	(104 077)	-	-	X	26 984	-	26 984
	5420	за 2020г.	-	-	-	24 729	-	-	-	X	24 729	-	24 729
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 314	-	1 314	2 215	(1 843)	-	-	151	1 686	-	1 686
	5421	за 2020г.	-	-	-	1 314	-	-	-	-	1 314	-	1 314
Готовая продукция	5402	за 2021г.	5	-	5	-	-	-	-	-	5	-	5
	5422	за 2020г.	-	-	-	5	-	-	-	-	5	-	5
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	23 249	-	23 249	87 965	(86 044)	-	-	16 901	25 170	-	25 170
	5423	за 2020г.	-	-	-	23 249	-	-	-	-	23 249	-	23 249
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	161	-	161	16 152	(16 190)	-	-	-	123	-	123
	5426	за 2020г.	-	-	-	161	-	-	-	-	161	-	161
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	8 679	-	3 369	-	(3 929)	-	-	-	9	-	8 128	-
	5530	за 2020г.	-	-	8 679	-	-	-	-	-	-	-	8 679	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	7 436	-	2 615	-	(3 807)	-	-	-	-	-	6 244	-
	5531	за 2020г.	-	-	7 436	-	-	-	-	-	-	-	7 436	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	84	-	711	-	(42)	-	-	-	-	-	753	-
	5532	за 2020г.	-	-	84	-	-	-	-	-	-	-	84	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 160	-	43	-	(81)	-	-	-	9	-	1 131	-
	5533	за 2020г.	-	-	1 160	-	-	-	-	-	-	-	1 160	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	8 679	-	3 369	-	(3 929)	-	-	X	9	-	8 128	-
	5520	за 2020г.	-	-	8 679	-	-	-	-	X	-	-	8 679	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	зменения за перис							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	22 840	21 113	-	(20 197)	-	-	9	-	23 764
	5580	за 2020г.	-	22 840	-	-	-	-	-	-	22 840
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	22 162	20 903	-	(20 034)	-	-	9	-	23 040
	5581	за 2020г.	-	22 162	-	-	-	-	-	-	22 162
авансы полученные	5562	за 2021г.	172	70	-	(163)	-	-	-	-	79
	5582	за 2020г.	-	172	-	-	-	-	-	-	172
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	505	129	-	-	-	-	-	-	634
	5583	за 2020г.	-	505	-	-	-	-	-	-	505
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	11	-	-	-	-	-	-	11
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	22 840	21 113	-	(20 197)	-	X	9	-	23 764
	5570	за 2020г.	-	22 840	-	-	-	X	-	-	22 840

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 804	3 781
Расходы на оплату труда	5620	8 687	7 516
Отчисления на социальные нужды	5630	2 595	2 212
Амортизация	5640	653	645
Прочие затраты	5650	89 464	83 047
Итого по элементам	5660	103 203	97 201
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	103 203	97 201

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **ГРИВЦОВ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 января 2022 г.