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 2022 год.

Организационно-правовая форма : Акционерное общество.
Юридический адрес: 214510 Смоленская обл., Смоленский р-н, д. Богородицкое, ул.Викторова 15.
Фактический адрес: 214009 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 Грищенков Сергей Петрович.
Год рождения 1961;
Сведения об образовании: Московский институт коммунального хозяйства и строительства, по специальности: промышленное и гражданское строительство..
Стаж работы в организации – 8 мес..
Срок работы в должности генерального директора- 15 лет
Доля участия в Уставном капитале – 32,7 %
Лицами, осуществляющими контроль за деятельностью АО, является Совет директоров, состоящий из 5 человек.

Уставной капитал на 31.12.2022 года составляет 3722 руб. Никаких изменений в 2022 году не производилось. Стоимость 1 акции по оценке 2018 года составляет 442 руб.

Основными видами деятельности общества по уставу 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.

В 2022 году общество получало доходы только от сдачи имущества в аренду.

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

Акционерное общество по своим характеристикам является микро предприятием, что подтверждается данными сайта ФНС, поэтому представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, предусмотренной в Приложении N 5 Приказа Минфина от 02.07.2010 N 66н. Если требуется раскрыть существенные события, сформировавшие показатели отчетности, то такое раскрытие в произвольной форме отражается в виде Пояснений к годовой отчетности.

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

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учёта на 2022 год утверждена приказом генерального директора № 7 от 30.12.2021г. 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 на начало года	первоначальная стоимость на конец года	накопленная амортизация на конец года
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	4300	-2883	4 258	-2866
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	871	-865	871	-865
Сооружения	5202	за 2022г.	887	-887	852	-851
Здания	5204	за 2022г.	2 045	-1080	2 045	-1105
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	52	-52	45	-45
Земельные участки	5207	за 2022г.	445	-	445	-
Итого			4 300	-2 884	4 258	-2 866
Остаточная стоимость			1 416		1 392	

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2022г составила 4300 тыс. руб., в том числе стоимость земельного участка 445тыс. руб.; на

конец года-4258 тыс. руб., в том числе стоимость земельного участка-445тыс.руб.
Начислено амортизации за весь период существования предприятия - 2866тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022г. составила 1292тыс.руб., в том числе стоимость земельного участка-445 тыс. руб.

Изношенность основных фондов составляет 67%, а по станкам, которые представляют груду металла-100%. Никаких финансовых вложений в основные средства не производилось, так как отсутствуют заказы и как следствие необходимые денежные средства. 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, частичный мелкий ремонт).

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

Финансовых вложений, обременённых залогом, нет.

Заёмными средствами АО не пользуется.

Резервные и иные целевые фонды не создавались

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости приобретения.
Остатки материалов и запчастей на складе по сравнению с прошлым годом снизились и составили 15тыс. руб.
Запчасти и материалы с истекшим сроком годности, являются невостребованными к их дальнейшему использованию. Списание устаревшего оборудования, материалов и запчастей в 2022г. не проводилось. Списание таких материальных ценностей планируется в следующем году.
Денежные средства на расчетном счете на отчетную дату составили 26 тыс. руб. и снизились по сравнению с 2021 годом на 157 тыс. руб.
Основным видом деятельности в 2022г. являлась сдача оборудования и небольших площадей в аренду.
Выручка от реализации по сдаче в аренду составила 2615 тыс. руб.
Реализация увеличилась по сравнению с 2021 годом на 1433 тыс. руб. или на 121%
Прочие доходы составили 221тыс. руб., в том числе от продажи основных средств-48тыс. руб.
Всего доходы по предприятию - 2836 (2615+221) тыс. руб.
Расходы составили - 2701 тыс. руб.
Прочие расходы -196тыс. руб.
Всего затраты по предприятию - 2897тыс. руб.

По итогам 2022 года по бухгалтерскому учету получен убыток 61 тыс. руб.,

По данным налогового учёта налогооблагаемая прибыль составила 10 тыс. руб., а с учётом заявленной льготы по убыткам прошлых лет в размере 5 тыс. руб. налог на прибыль составил 1 тыс. руб.
Кроме того по данным бухгалтерского учёта расходы будущих периодов составили 644 тыс. руб.
Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года составляет 40,0 тыс. руб. -это переходящая текущая задолженность арендаторов за аренду и коммунальные услуги -58 тыс. руб. и задолженность бюджета -67тыс.руб..

Кредиторская задолженность-56 тыс. руб. (Не погашенная текущая задолженность по налогам и прочая задолженность по коммунальным услугам.). Текущая кредиторская задолженность уменьшена по сравнению с 2021годом на 508 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 4 человека.
Фонд оплаты за 2022 год составил 817 тыс. руб., а средняя заработная плата начисленная работникам - 17014 руб. Из заработной платы удержан налог на доходы физических лиц в размере 13%.
Чистые активы по состоянию на 31.12.2022г. составили 2127,0 тыс. руб. Валюта баланса - 2183 тыс. руб.. то есть произошло уменьшение на 523 тыс. руб. по сравнению с 2021 годом .

По состоянию на 31.12.2022 года просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует, текущая задолженность в пределах сроков установленных в НК РФ.
Уплачено налогов за 2022год- 389331 руб. в том числе :

Налоги уплаченные:	Сумма руб.
Налоги на заработную плату	195922
Налог на доходы физических лиц	104257
Налог на имущество	21666
Транспортный налог	900
Налог на землю (по уточнённым декл.)	28000
Налог на прибыль за 2022 год.(ав. Платежи)	38586
ИТОГО	389331

Из-за низкой рентабельности и убыточности предприятия , в прошлые отчетные периоды, отсутствия денежных средств дивиденды по итогам 2021 года не начислялись и не выплачивались. Аналогичная ситуация сложилась и в 2022г. Рост чистых активов объясняется тем, что по результатам работы в 2022 году расходы будущих периодов составили 643 тыс. руб., которые

вошли в строку 1260 «Прочие оборотные активы» расчёта и тем самым повлияли на увеличение стоимости чистых активов. Данные расходы будут списаны в 2023 году.

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. Стареющее оборудование и здания не позволяют заявить себя 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 заработной платы работников.

В 2022 году заказы по изготовлению нестандартизированного оборудования отсутствовали А доходы от сдачи площадей в аренду позволят только покрыть расходы на электроэнергию и газ.

15 марта 2023года

Генеральный директор Грищенков С.П.