

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-

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	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	203
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	5	5	5
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	52	52
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Наянов Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



(подпись)
Наианов Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	837	-	712	749	-	-	-	X	800	-
	5420	За 2021 г.	1061	-	256	480	-	-	-	X	837	-
в том числе:												
Сырье и материалы	5401	За 2022 г.	837	-	712	749	-	-	-	-	800	-
	5421	За 2021 г.	1061	-	256	480	-	-	-	-	837	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Наянов Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2022 г.	163	-	3086	-	3101	-	-	-	-	148
	5530	3а 2021 г.	651	-	1549	-	1559	478	-	-	-	163
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2022 г.	157	-	27	-	184	-	-	-	-	-
	5531	3а 2021 г.	36	-	216	-	95	-	-	-	-	157
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2022 г.	2	-	2907	-	2806	-	-	-	-	103
	5532	3а 2021 г.	590	-	1064	-	1174	478	-	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	3а 2022 г.	4	-	152	-	111	-	-	-	-	45
	5533	3а 2021 г.	25	-	269	-	290	-	-	-	-	4
Итого	5500	3а 2022 г.	163	-	3086	-	3101	-	-	-	-	148
	5520	3а 2021 г.	651	-	1549	-	1559	478	-	-	-	163

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	29	-	-	-	29	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	3а 2021 г.	29	-	-	-	29	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	3580	3984	-	3778	27	-	3759
	5580	3а 2021 г.	2196	3881	-	2497	-	-	3580
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2022 г.	283	1508	-	1410	27	-	354
	5581	3а 2021 г.	275	1008	-	1000	-	-	283
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2022 г.	2399	977	-	679	-	-	2697
	5582	3а 2021 г.	904	1666	-	171	-	-	2399
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2022 г.	249	274	-	393	-	-	130
	5583	3а 2021 г.	293	294	-	338	-	-	249
Расчеты по социальному страхованию	5564	3а 2022 г.	64	267	-	136	-	-	195
	5584	3а 2021 г.	341	205	-	482	-	-	64
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2022 г.	578	865	-	1079	-	-	364
	5585	3а 2021 г.	380	675	-	477	-	-	578
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	3а 2022 г.	7	93	-	81	-	-	19
	5586	3а 2021 г.	3	33	-	29	-	-	7
Итого	5550	3а 2022 г.	3580	3984	-	3778	27	X	3759
	5570	3а 2021 г.	2225	3881	-	2497	29	X	3580

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Наянов Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	589	388
Расходы на оплату труда	5620	852	675
Отчисления на социальные нужды	5630	259	203
Амортизация	5640	87	91
Прочие затраты	5650	744	951
Итого по элементам	5660	2531	2308
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	2531	2308

Руководитель



(подпись)

Наянов Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	184	41	58	-	167
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	184	41	58	-	167

Руководитель



Наянов Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель  (подпись) Наянов Евгений
Николаевич (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	3а 2022 г.	5910	-	-	-
	3а 2021 г.	5920	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Наянов Евгений

Николаевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

АО "Селижаровское ремонтно-техническое предприятие"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1078	1798	1906
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	800	837	1061
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	148	163	651
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91	1	-
Прочие оборотные активы	1260	9	-	14
ИТОГО активы	-	2126	2799	3632
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1840	1840	1491
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3759	3580	2225
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	167	184	168
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5766	5604	3884
Стоимость чистых активов	-	-3640	-2805	-252

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
АО «Селижаровское РТП»

1. Общие сведения.

Акционерное общество «Селижаровское ремонтно-техническое предприятие»
172200, Тверская обл., пгт Селижарово, ул.Пушкина, дом 56.
ИНН 6939000292. КПП 693901001.
ОГРН 1026901808900
ОКПО 00869028

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 41.20. «Строительство жилых и нежилых домов.»

Дополнительные виды деятельности:

25.62;33.12;42.21;43.11;43.12;43.12.1;43.12.3;43.22;43.29;43.39;43.91;43.99;43.99.5;43.99.7;
45.20;49.41.2;49.43.3;68.20.2.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 5 человек.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, Наянов Евгений Николаевич.

Сведения о бенефициарных владельцах - Наянов Евгений Николаевич.

2. Сведения относящиеся к учетной политике

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора Наянова Е.Н. от 31.12.2014 года № 49.

на предприятии применяется упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения – доходы,

применяется линейный метод амортизации,

учет приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости,

учет реализации продукции, выполненных работ, оказанных услуг осуществляется по методу отгрузки,

доходами организации признается выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг. Выручка определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги).

Изменений в учетную политику в отчетном периоде не вносилось.

3. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

1. В 2022 году для целей бухгалтерского учета резерв по сомнительным долгам не создавался.

2. По состоянию на 31.12.2022 года для целей бухгалтерского учета создан резерв на оплату отпусков в сумме 167 тыс. руб.

Для расчета резерва применен точный расчет обязательства по каждому работнику на 31.12.2022 г.. А именно, достоверная оценка обязательства по каждому работнику, сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на 31.12.2022 г.

4. Дополнительные данные

4.1 Состав прочих доходов и расходов:

Прочие доходы	Сумма (тыс. руб.)
От продажи материалов	234,0
От продажи основных средств	860,0
Прочие доходы	179,0
Итого:	1273,0
Прочие расходы	
От продажи материалов	172,0
От продажи основных средств	634,0
Расходы на услуги банков	156,0
Прочее	329,0
Итого:	1 291,0

4.2 Чрезвычайные и условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты отсутствуют.

4.3 Выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей нет.

4.4 Прекращенных операций нет.

5. Порядок формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022 г. составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.

6. Сведения о связанных сторонах

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Характер проводимых Операций
ООО «Автоперевозчик»	Аренда, получение авансов, займа	Расчеты по договорам
Наянов Е.Н.	Трудовые отношения	Расчеты по оплате труда

Основной управленческий персонал включает Генерального директора.

В 2022 году вознаграждение управленческого персонала составило:

ФИО Должность	Краткосрочные вознаграждения (тыс. руб.)	Страховые взносы (тыс. руб.)	Долгосрочные вознаграждения	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	Вознаграждения в виде опционов эмитента, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	Иные долгосрочные вознаграждения
Генеральный директор Наянов Е.Н.	302	92	Нет	Нет	Нет	Нет

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из видов выплат являются краткосрочными - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и выплачивались в соответствии с утвержденным штатным расписанием.

Иных вознаграждений, долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе в отчетном периоде не производилось.

В отчетном периоде АО «Селижаровское РТП» проводило операции со связанной стороной, ООО «Автоперевозчик», Генеральный директор – единственный участник ООО «Автоперевозчик».

Виды операций:

1. Получение в аренду движимого имущества, принадлежащего ООО «Автоперевозчик»
 - предъявлено арендной платы за 2022 год – 60 тыс. руб.
 - погашено за 2022 год – 0 тыс. руб.
 - кредиторская задолженность по арендной плате на 31.12.2022 – 150 тыс. руб.

Форма расчетов – безналичная.

2. Получение от ООО Автоперевозчик авансов
 - получено авансов в 2022 году – 189 тыс.руб.
 - погашено в счет арендной платы за 2022 год – 0 тыс. руб.
 - кредиторская задолженность по полученным авансам на 31.12.2021 г. – 755 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная

- 3.Получение займа от ООО Автоперевозчик
 - заем в 2022 году- не получали
 - кредиторская задолженность по полученному займу на 31.12.2022 г – 250 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная

- 4.Передача в аренду движимого имущества, принадлежащего АО «Селижаровское РТП»

- дебиторская задолженность по арендной плате на 01.01.2022 г – 0 тыс.руб.
- предъявлено арендной платы за 2022 год - 50 тыс.руб.
- погашено за 2022 год – 50 тыс.руб.
- дебиторская задолженность по арендной плате на 31.12.2022 г. 0 тыс.руб.

Форма расчетов – безналичная.

7. Информация о чистых активах

Чистые активы общества на 31.12.2022 составили -3640 тыс. руб.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом снижение роста составило – 835 тыс. руб.

Генеральный директор
АО «Селижаровское РТП»

Дата 31 . 03 . 2023 г.



Е.Н.Наянов