Акционерное общество
«Смоленское ремонтно-техническое предприятие»
(АО «Смоленское РТП»)

214510, СМОЛЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ, СМОЛЕНСКИЙ РАЙОН, БОГОРОДИЦКОЕ ДЕРЕВНЯ, ВИКТОРОВА УЛИЦА, 15, ОГРН: 1026701429875, ИНН: 6714000374, КПП: 671401001
Тел. +7(4812) 41-76-31, 41-82-83, эл. почта sm.rtp67@mail.ru
р/с № 40702810102320000882 в ПАО «Банк Уралсиб», БИК 044525787,
корр.сч. 30101810100000000787

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к балансу АО « Смоленское РТП» за 2025 год:

Организационно-правовая форма : Акционерное общество.
Юридический и 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 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 -3,8 мес..
Срок работы в должности генерального директора-18 лет
Доля участия в Уставном капитале – 34,61%
Лицами, осуществляющими контроль за деятельностью АО, является Совет директоров, состоящий из 5 человек.

Уставной капитал на 31.12.2025 года составляет 3722 руб. Никаких изменений в 2025 году не производилось. Стоимость 1 акции по оценке 2018 года составляет 442 руб.
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.
В 2025 году общество получило 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 Положении № 5 Приказа Минфина от 02.07.2010 №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 2025 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 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 2025г.	3013	-1676	3013	-1701
	5210	за 2024г.	4228	-2867	3013	-1676
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2025г	82	-82	82	-82
	5211	за 2024г.	871	-871	82	-82
Сооружения	5202	за 2025г.	441	-441	441	-441
	5212	за 2024г	867	-867	441	-441
Здания	5204	за 2025г	2045	-1154	2045	-1178
	5214	за 2024г	2045	-1129	2045	-1154
Земельные участки	5207	за 2025г	445		445	
	5217	за 2024г	445		445	

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2025г составила 3013 тыс. руб., в том числе стоимость земельного участка 445тыс. руб.; на конец года-3013 тыс. руб., в том числе стоимость земельного участка -445 тыс. руб. Никакие основные средства в 2025г. не приобретались.
Начислено амортизации за весь период существования предприятия на оставшиеся основные средства -1701тыс. руб.
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. составила 1312тыс.руб., в том числе стоимость земельного участка-445 тыс. руб.

Изношенность основных фондов составляет 56%, а по станкам -100%, которые представляют груду металла. В 2025 году были произведены ремонтные работы по газоснабжению на сумму 136 тыс. руб.
Поступающие денежные средства так же направлялись на текущее 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 не осуществлялись. Выпуск новых акций не производился.

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
составили 13тыс. руб. Это в основном неликвидные материалы

Денежные средства на расчетном счете на отчетную дату составили 11 тыс. руб. что на 58 тыс. руб. меньше, чем на начало 2025 года.
Основным видом деятельности в 2025г. являлась сдача производственных и офисных площадей в аренду.
Выручка от реализации по сдаче в аренду составила 1796 тыс. руб. и осталась практически на уровне 2024 г
Прочие доходы составили 370тыс. руб., -это доходы от возмещения коммунальных платежей.
Всего доходы по предприятию – 2166(1796+370) тыс. руб.
Расходы составили -1842 тыс. руб.
Прочие расходы -336тыс. руб.
Всего затрат по предприятию - 2178тыс. руб.

По итогам 2025 года по бухгалтерскому учету получен убыток 14 тыс. руб., с учётом налога на прибыль в размере 2тыс. руб.
По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль составила 12 тыс. руб. а с учетом заявленной льготы по убыткам прошлых лет(2023г.) в размере 50% тыс. руб. налог на прибыль начислен в сумме 2 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года составляет 179,0 тыс. руб. -это переходящая текущая задолженность арендаторов за аренду и коммунальные услуги: -89 тыс. руб.; авансовые платежи бюджету - 90 тыс. руб.

Кредиторская задолженность- 199 тыс. руб. (Не погашенная текущая задолженность по налогам и прочая задолженность по коммунальным услугам.). Текущая кредиторская задолженность уменьшена по сравнению с 2024 годом на 183 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 3 человека, а среднесписочная-2 чел.

Фонд оплаты в 2025 год составил 1070 тыс. руб., а средняя заработная плата начисленная работникам - 29722 руб. Из заработной платы удержан налог на доходы физических лиц в размере 13%.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025г. составили 1324,0 тыс. руб., то есть произошло уменьшение на 14 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом в результате получения убытка в 2025 году. Валюта баланса составила 1523 тыс. руб.. то есть произошло уменьшение на 197 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом .

По состоянию на 31.12.2025 года просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует, текущая задолженность в пределах сроков установленных в НК РФ.

Начислено налогов в 2025год- 509278 руб. в том числе :

Налоги начисленные	Сумма руб.
Налоги на заработную плату	301780
Налог на доходы физических лиц	140231
Налог на имущество	19343
Налог на землю	40115
Налог на прибыль	1541
ФСС от несчастных случаев	6268
ИТОГО	509278

Все налоги уплачиваются в соответствии с графиком платежей.

Из-за низкой рентабельности и убыточности предприятия в прошлые отчетные периоды, отсутствия денежных средств дивиденды по итогам 2025года не начислялись и не выплачивались. Аналогичная ситуация сложилась и в 2025г. В 2025 году получен убыток 14 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 года непокрытый убыток составляет 13800руб. 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.

27 февраля 2026года

Генеральный директор Грищенков С.П