

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ЗАО "Родник" за 2021 г.**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



(подпись)

Охотникова Наталья
Константиновна
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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.	-	649	-	(649)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Прибор визуального контроля "КП-410ВК2" (камера)	5241	за 2021г.	-	649	-	(649)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	50	52	54
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	2 455	2 455	2 455
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	916	931	946
	5287	-	-	-



Охотникова Наталья
Константиновна
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	34 000	-	385 700	(386 200)	-	-	-	33 500	-	-
	5315	за 2020г.	5 000	-	81 700	(52 700)	-	-	-	34 000	-	-
в том числе: деPOSITные счета	5306	за 2021г.	34 000	-	385 700	(386 200)	-	-	-	33 500	-	-
	5316	за 2020г.	5 000	-	81 700	(52 700)	-	-	-	34 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	34 000	-	385 700	(386 200)	-	-	-	33 500	-	-
	5310	за 2020г.	5 000	-	81 700	(52 700)	-	-	-	34 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



(Handwritten signature)
(подпись)

Охотникова Наталья
Константиновна
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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	-	-	-



Охотникова Наталья
Константиновна
(расшифровка подписи)

28 марта 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					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	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.	886	-	6 447	302	(1 040)	-	-	-	-	-	-	6 595	-
	5530	за 2020г.	5 991	-	759	-	(1 342)	(4 522)	-	-	-	-	-	886	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	125	-	49	-	(125)	-	-	-	-	-	-	49	-
	5531	за 2020г.	5 756	-	96	-	(1 224)	(4 503)	-	-	-	-	-	125	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	748	-	5 618	-	(608)	-	-	-	-	-	-	5 758	-
	5532	за 2020г.	171	-	660	-	(64)	(19)	-	-	-	-	-	748	-
Прочая	5513	за 2021г.	13	-	780	302	(307)	-	-	-	-	-	-	788	-
	5533	за 2020г.	64	-	3	-	(54)	-	-	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	886	-	6 447	302	(1 040)	-	-	-	X	-	-	6 595	-
	5520	за 2020г.	5 991	-	759	-	(1 342)	(4 522)	-	-	X	-	-	886	-

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	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	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.	8 241	36 382	408	(28 169)	-	-	-	-	16 862
	5580	за 2020г.	4 026	25 812	243	(21 840)	-	-	-	-	8 241
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 293	1 121	1	(4 287)	-	-	-	-	1 128
	5581	за 2020г.	18	4 320	-	(45)	-	-	-	-	4 293
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	11 484	-	-	-	-	-	-	11 484
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 613	311	4	(45)	-	-	-	-	2 883
	5583	за 2020г.	1 706	998	-	(91)	-	-	-	-	2 613
кредиты	5564	за 2021г.	10	20 996	403	(21 323)	-	-	-	-	86
	5584	за 2020г.	3	12 793	198	(12 984)	-	-	-	-	10
займы	5565	за 2021г.	45	2 450	-	(2 495)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	1 380	7 340	45	(8 720)	-	-	-	-	45
прочая	5566	за 2021г.	1 280	20	-	(19)	-	-	-	-	1 281
	5586	за 2020г.	919	361	-	-	-	-	-	-	1 280
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	8 241	36 382	408	(28 169)	-	X	-	-	16 862
	5570	за 2020г.	4 026	25 812	243	(21 840)	-	X	-	-	8 241

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

(подпись)

28 марта 2022 г.

Охотникова Наталья
Константиновна

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	26 218	30 378
Расходы на оплату труда	5620	21 146	16 205
Отчисления на социальные нужды	5630	4 404	4 203
Амортизация	5640	203	292
Прочие затраты	5650	12 982	10 717
Итого по элементам	5660	64 953	61 795
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	64 953	61 795

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



(Handwritten signature)

**Охотникова Наталья
Константиновна**
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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	1 473	2 086	(1 175)	-	2 384
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	1 473	2 086	(1 175)	-	2 384



Руководитель

(подпись)

Охотникова Наталья
Константиновна

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	12 327	12 000	12 000
в том числе:				
залог	5811	12 000	12 000	12 000
обеспечение гарантийных обязательств по контракту	5812	327	-	-



(подпись)

Охотникова Наталья
Константиновна

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

1. Общие сведения о предприятии.

1.1. Полное наименование: **Закрытое акционерное общество «Родник»**

1.2. Юридический адрес: 644031, Российская Федерация, г. Омск, ул. Универсальная, д. 15А

1.3. Дата государственной регистрации: 13.01.1993 г. основной государственный регистрационный номер 1025500970318

1.4. Основным видом деятельности предприятия является выполнение работ по строительству, ремонту и обустройству водозаборных скважин.

1.5. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 47 человек.

1.6. Уставной капитал составляет 2 050 рублей, разделен на обыкновенные именные акции в количестве 2050 штук номинальной стоимостью один рубль каждая. Все акции выпущены в бездокументарной форме, принадлежат физическим лицам.

1.7. Полномочия единоличного исполнительного органа предприятия осуществляет генеральный директор Охотникова Наталья Константиновна на основании решения акционеров от 28.05.2012 г.

1.8. Предприятие подлежит обязательному аудиту, т.к. имеет организационно-правовую форму акционерного общества (в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

2. Основные элементы учетной политики.

2.1 Ведение бухгалтерского и налогового учета и формирование бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляет бухгалтерия, возглавляемая главным бухгалтером, который подчиняется непосредственно генеральному директору предприятия.

2.2. В целях налогообложения предприятие применяет упрощенную систему с объектом налогообложения – доходы (по ставке налога – 6 процентов).

2.3. Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.4. В соответствии с учетной политикой предприятия активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.5. Амортизационные отчисления начисляются линейным способом.

2.6. Переоценка основных средств не производится.

2.7. МПЗ при поступлении оцениваются по их фактической стоимости

2.8. Оценка МПЗ при списании производится по средней стоимости приобретения МПЗ.

2.9. Стоимость специальной и форменной одежды погашается организацией в момент передачи ее в эксплуатацию.

2.10. В целях бухгалтерского учета признание доходов и расходов осуществляется методом начисления.

2.11. Управленческие расходы в целях бухгалтерского учета признаются в составе расходов, посредством списания на сч.90.

2.12. Прочие доходы и расходы в отчетности отражаются развернуто.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1 Выручка за 2021 год от реализации товаров по основной деятельности составила 68 575 тыс. руб.

3.2. Себестоимость выполненных работ за 2021 год составила 51 117 тыс.руб.

3.3. Управленческие расходы за 2021 год – 13 836 тыс.руб.

3.4. Прочие доходы за 2021 год – 410 тыс.руб. (в том числе: доходы от сдачи имущества в аренду – 216 тыс.руб.; реализация прочего имущества – 61 тыс.руб.; прочие доходы – 133 тыс.руб.).

3.5. Прочие расходы за 2021 год – 1370 тыс.руб. (в том числе: комиссия банка за выдачу гарантий – 388 тыс.руб.; расходы на выплаты социального характера – 359 тыс.руб.; услуги банка – 171 тыс.руб.; услуги Регистратора – 30 тыс.руб.; оплата госпошлины – 46 тыс.руб.; списание дебиторской задолженности – 17 тыс.руб.; прочие расходы - 359 тыс.руб.).

3.6. Налог по УСНО за 2021 г составил – 2425 тыс.руб.

3.7. Финансовый результат за 2021 г – прибыль в размере 136 тыс.руб.

3.8. В 2021 г был открыт депозитный счет в ПАО «АК БАРС» Банк. Остаток на депозитном счете по состоянию на 31.12.2021 г – составляет 33500 тыс.руб.

3.9. Задолженность по кредитам (сч.66) составляет 86 тыс.руб., - проценты, подлежащие к уплате в январе 2022 г .

3.10. Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2021 г составляет – 2883 тыс.руб. (в том числе налог по УСНО – 2086 тыс.руб.), переплата по взносам в ПФ РФ по доптарифу составила – 5 тыс.руб.

3.11. По состоянию на 31.12.2021 г нераспределенная прибыль организации составляет 30 801 тыс. руб.

3.12. В 2021 г было приобретено ОС – прибор визуального контроля КП-410BK2 на сумму 649 тыс.руб.

Выбыли из состава ОС: кондиционеры LG S-09 LHP Neo Plasma – 2 шт; кондиционеры LG S-12 LNU – 2 шт; кондиционеры Panasonic – 2 шт; кондиционер LG S-09 LNU – 1 шт; принтер Canon – 1 шт; принтер лазерный-1100 – 1 шт; диван «Евро» - 1 шт; комплект мебели для руководителя – 1 компл.; шкаф платенный – 1 шт; шкаф-купе 1 – 1 шт; рация «Лен» - 1 шт; холодильник «Бирюса-8С-1» - 1 шт; печь «Сауна» - 4 шт. Все перечисленные основные средства выбыли в следствии с физическим и моральным износом, остаточная стоимость всех выбывших основных средств составляет 0 руб.

3.13. По состоянию на 31.12.21 г оценочные обязательства по выплате отпусков составляют - 2384 тыс.руб.

3.14. По состоянию на 31.12.21 г размер обеспечения обязательств составляет – 12 327 тыс.руб., в т.ч. залог в пользу АК БАРС БАНК – 12000 тыс.руб., обеспечение гарантийных обязательств по выполненным контрактам – 327 тыс.руб.

3.15. В 2021 г расходы на оплату труда составили – 21 146 тыс. руб.

3.16. В 2021 г были начислены дивиденды по итогам 2020 года в сумме 101 тыс.руб., согласно Решению общего собрания акционеров от 19.05.2021 г.

3.17. Перед составлением годовой отчётности за 2021 г, была проведена инвентаризация МПЗ, дебиторской и кредиторской задолженности. Излишков и недостач не установлено.

