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

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		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
	5110	за 2019 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
	5111	за 2019 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	7	7	7
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	7	7	7

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Александр Валентинович (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	868 601	(534 433)	54 896	(31 624)	27 199	(70 977)	-	-	891 873	(578 211)
	5210	за 2019 г.	828 125	(461 755)	52 160	(11 684)	9 856	(82 533)	-	-	868 601	(534 433)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020 г.	2 257	(2 243)	-	-	-	(6)	-	-	2 257	(2 249)
	5211	за 2019 г.	2 257	(2 206)	-	-	-	(37)	-	-	2 257	(2 243)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	438 974	(303 833)	47 574	(917)	917	(41 228)	-	-	485 631	(344 144)
	5212	за 2019 г.	402 942	(261 393)	37 508	(1 476)	1 476	(43 916)	-	-	438 974	(303 833)
Здания	5203	за 2020 г.	196 546	(74 512)	-	-	-	(12 611)	-	-	196 546	(87 122)
	5213	за 2019 г.	195 948	(61 232)	598	-	-	(13 280)	-	-	196 546	(74 512)
Транспортные средства	5204	за 2020 г.	127 709	(97 426)	2 196	(30 707)	26 282	(7 621)	-	-	99 198	(78 765)
	5214	за 2019 г.	124 505	(91 017)	13 412	(10 208)	8 380	(14 788)	-	-	127 709	(97 426)
Сооружения	5205	за 2020 г.	78 577	(52 089)	4 915	-	-	(7 924)	-	-	83 492	(60 013)
	5215	за 2019 г.	78 438	(43 356)	139	-	-	(8 733)	-	-	78 577	(52 089)
Офисное оборудование	5206	за 2020 г.	6 843	(4 330)	211	-	-	(1 587)	-	-	7 054	(5 917)
	5216	за 2019 г.	6 340	(2 551)	503	-	-	(1 779)	-	-	6 843	(4 330)
Земельные участки	5207	за 2020 г.	17 695	-	-	-	-	-	-	-	17 695	-
	5217	за 2019 г.	17 695	-	-	-	-	-	-	-	17 695	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	10 020	65 879	-	(54 896)	21 003
	5250	за 2019 г.	5 024	57 300	(144)	(52 160)	10 020
в том числе:							
Ангар холодный №1(склад) Новосибирск	5241	за 2020 г.	-	450	-	-	450
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Асфальтовое покрытие в Новосибирске	5242	за 2020 г.	-	1 917	-	-	1 917
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ангар утепленный №4 (цех металлообработки-2)Новосибирск	5243	за 2020 г.	-	4 804	-	-	4 804
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ангар утепленный №4 (цех деревообработки-2)Ростов	5244	за 2020 г.	-	50	-	-	50
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система водоочистки для котельной	5245	за 2020 г.	121	-	-	(121)	-
	5255	за 2019 г.	-	121	-	-	121
Система электроснабжения 2 линия в Ростовской обл.Аксайского р-на	5246	за 2020 г.	-	315	-	-	315
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ангар №6 (цех сборки) Новосибирск	5247	за 2020 г.	76	-	-	-	76
	5257	за 2019 г.	76	-	-	-	76
Ангар утепленный №3 (цех деревообработки) Новосибирск	5248	за 2020 г.	-	450	-	-	450
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ангар утепленный №2 (цех металлообработки)Новосибирск	5249	за 2020 г.	-	450	-	-	450
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Резервуар пожар.Хабаровск		за 2020 г.	497	-	-	(497)	-
		за 2019 г.	405	92	-	-	497
Бытовой комплекс Новосибирск		за 2020 г.	-	452	-	-	452
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система отопления Новосибирск ВНЕШНЯЯ		за 2020 г.	-	21	-	-	21
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Резервуар пожар.Ростов		за 2020 г.	221	-	-	(221)	-
		за 2019 г.	-	221	-	-	221
Ангар Лаголово		за 2020 г.	-	30	-	-	30
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ангар утепленный №5 (цех -фанера)Новосибирск		за 2020 г.	-	6 122	-	-	6 122
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Котельная в Новосибирске		за 2020 г.	-	450	-	-	450
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система учета ГП		за 2020 г.	-	3 782	-	-	3 782
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой электрический. Двигатель 37 кВт. класс IE3 PLUS 38-08(IE3)		за 2020 г.	597	-	-	(597)	-
		за 2019 г.	-	1 259	-	(662)	597
Принтер этикеток Zebra ZT410		за 2020 г.	1 131	-	-	-	1 131

		за 201	-	1 131	-	-	1 131
Центр токарный обрабатывающий TAKISAWA LA-250M		за 2020 г.	6 881	-	-	(6 881)	-
		за 2019 г.	-	6 881	-	-	6 881
Станок ленточнопильный автоматический BMSO320		за 2020 г.	496	1 025	-	(1 018)	504
		за 2019 г.	-	496	-	-	496
Система электроснабжения Новосибирск.		за 2020 г.	-	20	-	(20)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Серверный шкаф с оборудованием		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения произв. (Хабаровск)		за 2020 г.	-	24	-	(24)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система электроснабжения котельной в Хабаровске		за 2020 г.	-	18	-	(18)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Линия окрасочная MAKOR		за 2020 г.	-	167	-	(167)	-
		за 2019 г.	86	-	86	-	-
Сетевое хранилище		за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Маркиратор		за 2020 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Септик стеклопластиковый Новосибирск		за 2020 г.	-	136	-	(136)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс кривошипный		за 2020 г.	-	300	-	(300)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Линия порошковой окраски Новосибирск		за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Линия порошковой окраски Ростов		за 2020 г.	-	85	-	(85)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс (Сетевое оборудование в Лаголово)		за 2020 г.	-	1 864	-	(1 864)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Лаголово)		за 2020 г.	-	160	-	(160)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище		за 2020 г.	-	1 876	-	(1 876)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Маркиратор ударно-точечный в комплекте с устройством подачи бирок		за 2020 г.	-	599	-	(599)	-
		за 2019 г.	573	19	-	(592)	-
Станок фрезерно-сверлильный JMD-40		за 2020 г.	-	150	-	(150)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 512 GB		за 2020 г.	-	110	-	(110)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Камера оплавления КОМП-2000 в компл. из 3-х монорельсов		за 2020 г.	-	1 193	-	(1 193)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Насос поршневой "Leopard 35-70 PE\TG",шт		за 2020 г.	-	354	-	(354)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA KS045L LARGUS		за 2020 г.	-	647	-	(647)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Центр фрезерный обрабатывающий с ЧПУ AWEA модель AF-610		за 2020 г.	-	3 823	-	(3 823)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Роботизированный комплекс (РТК) дуговой сварки YASKAWA/MOTOMAN 6000в		за 2020 г.	-	7 985	-	(7 985)	-
		за 2019 г	-	-	-	-	-

Волоконная лазерная режущая машина LF3015GC		за 202(	-	4 476	-	(4 476)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок торцовочный (нижнее расположение пилы) мод. ТК-18Т		за 2020 г.	-	166	-	(166)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Источник питания KEMPACT 323R со свар. горелкой GX 303, комплектом к проволокодающему устройству		за 2020 г.	-	618	-	(618)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер Kyocera FS-9530DN		за 2020 г.	-	101	-	(101)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3009K7 грузовой бортовой Z783009K7L0064424		за 2020 г.	-	1 549	-	(1 549)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компрессор на 20 бар с усиленным клапаном Renner RS-H 15-20		за 2020 г.	-	561	-	(561)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Осушитель рефрижераторного типа ED108,шт		за 2020 г.	-	106	-	(106)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комплект модельной оснастки для лавки "Ленинградская"		за 2020 г.	-	120	-	(120)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Защитный борт горки-спирали левый		за 2020 г.	-	956	-	(956)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Защитный борт горки-спирали правый		за 2020 г.	-	956	-	(956)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Защитная перекладина горки-спирали		за 2020 г.	-	478	-	(478)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Пластиковый вход горки-спирали		за 2020 г.	-	4 568	-	(4 568)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Пластиковый сегмент горки-спирали		за 2020 г.	-	3 931	-	(3 931)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Пластиковый выход горки-спирали		за 2020 г.	-	4 886	-	(4 886)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Нижняя деталь пластикового выхода горки-спирали		за 2020 г.	-	828	-	(828)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок профилегибочный механический РК 35		за 2020 г.	-	236	-	(236)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Галтовка барабанная МАГ-217		за 2020 г.	-	194	-	(194)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой электрический. Двигатель 37 кВт, класс IE3 PLUS 38-10(IE3)		за 2020 г.	-	774	-	(774)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Осушитель рефрижераторный DSI 366,шт		за 2020 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аппарат аргоно-дуговой сварки TIG 400 P AC/DS		за 2020 г.	-	175	-	(175)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Бытовка №1 Хабаровск		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	598	-	-	(598)	-
Камера сушильная INCOPLAN S.r.L		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	2 906	58	-	(2 965)	-
Насос поршневой с тележкой		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	380	-	-	(380)	-
Система АПС (пожарная сигнализация)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	139	-	(139)	-
Система аспирации		за 2020 г.	-	-	-	-	-

		за 2019	-	37	-	(37)	-
Четырехсторонний станок WEINING AG.V-500		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	54	-	(54)	-
Станок гибочный универсальный УГС-6/1А		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Плоттер Mimaki		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	18	-	(18)	-
Система видеонаблюдения офис Хабаровск		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	221	-	(221)	-
Обрабатывающий центр с ЧПУ модели ROVER A FT 1531 (BIESSE)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	10 749	-	(10 749)	-
Инвертор сварочный MIG 3500,шт		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	182	-	(182)	-
Камера сушильная INCOPLAN S.r.L		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	58	58	-	-
Линия окрасочная Makor		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	17 342	-	(17 342)	-
Радиально-консольная пила DeWalt,шт		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	118	-	(118)	-
Компрессор винтовой электр. на ресивере на 500л с осушителем Двиг.7,5 кВт класс IE3 PLUS 8-08-500ES		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	331	-	(331)	-
Автомобиль FORD ФОКУС Z6F5XXEEC5KD64420 р485мн178		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	821	-	(821)	-
Автомобиль FORD ФОКУС Z6F5XXEEC5KK63951 в149рв198		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	821	-	(821)	-
Автомобиль 28184-0000010-91 бортовой с тентом и воротами Z8J2818B0K0000060		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	2 772	-	(2 772)	-
Компьютер Intel Core i7-9700		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	259	-	(259)	-
Источник питания KEMPACT 323R		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	547	-	(547)	-
Станок торцовочный GR 800		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	150	-	(150)	-
Источник бесперебойного питания СИПБ (в коплекте с батарейным блоком БМСИПБ6)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	124	-	(124)	-
Компьютер Intel Core i9-9900		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	243	-	(243)	-
Станок гибочный универсальный УГС-6/1А		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	235	-	(235)	-
Автомобиль Mercedes-Benz S 500		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	9 000	-	(9 000)	-
Плоттер Mimaki		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	2 755	-	(2 755)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 745	295
в том числе: Линия порошковой окраски	5261	85	-
Линия порошковой окраски	5262	42	-
Система электроснабжения Новосибирск.	5263	20	-
Система видеонаблюдения произв. (Хабаровск)	5264	24	-
Система электроснабжения котельной в Хабаровске	5265	18	-
Маркиратор ударно-точечный в комплекте с устройством подачи бирок	5266	19	-
Линия покраски погонажных заготовок MAKOR S.R.L.	5267	167	-
Система видеонаблюдения (Лаголово)	5268	160	-
Программно-аппаратный комплекс (Сетевое оборудование в Лаголово)	5269	1 864	-
Система сетевых хранилищ		1 975	-
Пресс кривошипный КД1426		300	-
Серверный шкаф с оборудованием		70	-
Четырехсторонний станок WEINIG AG, V-500		-	54
Станок гибочный универсальный УГС-6/1А		-	47
Система аспирации, Хабаровск		-	37
Плоттер цветной Mimaki JFX200-2513		-	18
Система АПС (пожарная сигнализация)		-	139
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	11 262	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 101	1 101
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 _____ (подпись) Кузнецов Александр Валентинович (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	153	-	-	(153)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	413 336	-	545 268	(413 336)	-	-	-	545 268	-
	5315	за 2019 г.	450 743	-	413 336	(450 743)	-	-	-	413 336	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	413 336	-	545 268	(413 336)	-	-	-	545 268	-
	5310	за 2019 г.	450 896	-	413 336	(450 896)	-	-	-	413 336	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 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 2020 г.	212 251	-	212 251	1 891 540	(1 900 468)	-	-	X	203 323	-	203 323
	5420	за 2019 г.	195 727	-	195 727	2 044 652	(2 028 129)	-	-	X	212 251	-	212 251
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	212 251	-	212 251	769 271	(778 199)	-	-	53 440	203 323	-	203 323
	5421	за 2019 г.	195 727	-	195 727	817 944	(801 421)	-	-	39 077	212 251	-	212 251
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	1 122 270	(1 122 270)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	1 226 708	(1 226 708)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	270 089	(25 656)	93 798	-	(182 955)	(62)	(11 478)	-	-	-	169 392	(32 429)
	5530	за 2019 г.	220 819	(15 702)	212 330	-	160 791	(120)	(2 149)	-	-	-	270 089	(25 656)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	193 357	(25 656)	58 073	-	(147 482)	(57)	(11 478)	-	-	-	92 413	(32 429)
	5531	за 2019 г.	157 707	(15 702)	148 121	-	(110 316)	(6)	(2 149)	-	-	-	193 357	(25 656)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	50 911	-	27 613	-	(27 518)	(5)	-	-	-	-	51 001	-
	5532	за 2019 г.	34 415	-	46 823	-	(30 214)	(113)	-	-	-	-	50 911	-
Прочая	5513	за 2020 г.	25 821	-	8 112	-	(7 955)	-	-	-	-	-	25 978	-
	5533	за 2019 г.	28 697	(21)	7 061	-	(7 267)	(2)	-	-	-	-	25 821	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	270 089	(25 656)	93 798	-	(182 955)	(62)	(11 478)	X	-	-	169 392	(32 429)
	5520	за 2019 г.	220 819	(15 702)	212 330	-	160 791	(120)	(2 149)	X	-	-	270 089	(25 656)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	93 974	66 136	6 354	(78 308)	(517)	-	-	-	87 639
	5580	за 2019 г.	69 651	85 924	85	(61 547)	(139)	-	-	-	93 974
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	32 068	27 198	-	(18 488)	(132)	-	-	-	40 646
	5581	за 2019 г.	18 148	31 703	-	(17 750)	(33)	-	-	-	32 068
авансы полученные	5562	за 2020 г.	17 679	15 105	-	(15 545)	(334)	-	-	-	16 905
	5582	за 2019 г.	10 937	16 086	-	(9 327)	(17)	-	-	-	17 679
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	27 670	16 890	487	(27 670)	-	-	-	-	17 377
	5583	за 2019 г.	25 909	27 651	19	(25 909)	-	-	-	-	27 670
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	16 557	6 943	5 867	(16 605)	(51)	-	-	-	12 711
	5586	за 2019 г.	14 657	10 484	66	(8 561)	(89)	-	2	-	16 557
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	93 974	66 136	6 354	(78 308)	(517)	X	-	-	87 639
	5570	за 2019 г.	69 651	85 924	85	(61 547)	(139)	X	-	-	93 974

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на прои одство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	764 578	800 914
Расходы на оплату труда	5620	198 431	288 113
Отчисления на социальные нужды	5630	57 496	85 126
Амортизация	5640	70 977	82 533
Прочие затраты	5650	170 128	157 995
Итого по элементам	5660	1 261 610	1 414 681
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	1 261 610	1 414 681

Руководитель _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 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	-	2 116	(2 116)	-	-
в том числе: доначисление налога на прибыль	5701	-	2 116	(2 116)	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Александр Валентинович (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Александр Валентинович (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности АО «КСИЛ» за 2020 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «КСИЛ».

Сокращенное наименование: АО «КСИЛ» (далее – АО «КСИЛ» или Общество).

Общество образовано в 1998 году, было зарегистрировано Решением Регистрационной Палаты Санкт-Петербурга № 124851 от 01.12.1998 года как Закрытое акционерное общество «КСИЛ». В 2002 году в соответствии с федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» ЗАО «КСИЛ» было внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1027801551480.

В связи с приведением в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации в редакции Федерального закона от 05 июня 2014 года № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации», Закрытое Акционерное Общество « КСИЛ» в 2016 году было переименовано в Акционерное общество « КСИЛ».

Место нахождения общества: 188517, Ленинградская область, Ломоносовский район, деревня Лаголово, улица Советская, строение 48, помещение 1. Юридический и фактический адреса совпадают. В 2020 году состояло на налоговом учете в МИФНС № 8 по СПБ, ИНН 7802121203, КПП 472501001, ОГРН 1027801551480.

Уставный капитал Общества составляет 24 250 000 рублей 00 копеек и разделен на 242500 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей 00 копеек, акции выпущены в бездокументарной форме. Уставный капитал полностью оплачен. Лица, владеющие более 20% акций Общества: Кузнецов А.В., Пилипенко Г.Б. Реестродержатель - АО «Регистраторское общество «Статус» (ОГРН: 1027700003924).

Единоличный исполнительный орган: Генеральный Директор: Кузнецов Александр Валентинович.

Состав Совета директоров Общества в 2020 году: Кузнецов Александр Валентинович, Пилипенко Геннадий Борисович, Гвалия Максим Владимирович, Казанцев Александр Николаевич, Савичева Ольга Константиновна (Протоколы общего собрания акционеров № 1/19 от 01 марта 2019г., № 1/20 от 11 марта 2020г.

Основным видом деятельности Общества является Производство сборных деревянных строений (код 16.23.2).

АО «Ксил» не имеет дочерние и зависимые общества.

В 2020 году Общество имело филиалы и обособленные подразделения в других городах России:

1. Филиал АО « КСИЛ» (КПП 770903001, Адрес: 109029, г. Москва, ул. Талалихина, д. 1/корп 1, оф 2) ·

2. Филиал АО « КСИЛ» (КПП 616103001, Адрес: 344092, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону, ул Волкова, д. 29, оф. 3).

3. Филиал АО « КСИЛ» (КПП 272303001, Адрес 680003, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Фурманова, 2А, помещение I (62-69).

4. Филиал АО « КСИЛ» (КПП 540203002, Адрес: Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул Ельцовская, д. 20, оф. 120)

5. Филиал АО «КСИЛ» (КПП 525743001, Адрес: 603159, Нижегородская обл, г Нижний Новгород, наб .Волжская, 19, пом. 3).

6. Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург

7. Обособленное подразделение в г. Краснодар

8. Обособленное подразделение Аксайский район в г. Ростов-на-Дону

9. Обособленное подразделение в г. Мурманск

10. Обособленное подразделение в г. Великий Новгород

11. Обособленное подразделение в г. Смоленск

12. Обособленное подразделение в Новосибирской области

13. Обособленное подразделение в Хабаровском крае

14. Обособленное подразделение в г. Ставрополь

В 2020 году было принято решение о закрытии обособленных подразделений в городах Мурманск, Великий Новгород, и Смоленск. В феврале 2020 года зарегистрировано Обособленное подразделение в г. Ставрополь.

Филиалы и обособленные подразделения не являются юридическими лицами, не выделены на отдельный баланс.

Численность работающих в Обществе в 2020 году составила 296 человек, включая совместителей и работников по договорам гражданско-правового характера, среднесписочная численность составила 221 человек. В 2019 году аналогичные показатели составляли 470 человек и 369 человек соответственно.

За 2020 год Фонд оплаты труда составляет 225 480 тыс. руб., отчисления во внебюджетные государственные фонды от ФОТ составили сумму в размере 66 980 тыс. руб. В 2019 году аналогичные показатели составляли 288 113 тыс. руб. и 86 487 тыс. руб. соответственно.

Общий размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2020 год, составил 16 305 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 2 126 тыс. руб. Страховые взносы составили – 4 076 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет. В состав управленческого персонала входят генеральный директор, директор, их заместители, члены совета директоров.

Сведения о лицензиях:

- № ГС-2-781-02-21-0-7802121203-000099-1 от 07.03.2002 на «Проектирование зданий и сооружений, за исключением сооружений сезонного или вспомогательного назначения», выдана филиалом ГУ "Федеральный лицензионный центр при Госстрое России" по СПб, продлена 25.08.2006г.

- № ГС-2-781-02-22-0-7802121203-000098-1 от 07.03.2002 на «Строительство зданий и сооружений, за исключением сооружений сезонного или вспомогательного назначения» выдана филиалом ГУ "Федеральный лицензионный центр при Госстрое России" по СПб, продлена 25.08.2006г.

- № АН-78-000997 от 31.07.2019 на «Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами», выдана Северо-Западным Межрегиональным Управлением государственного автодорожного надзора.

На выпускаемое игровое оборудование для детских площадок Общество имеет 18 сертификатов и 2 декларации соответствия Евразийского союза.

Бухгалтерская отчетность АО «КСИЛ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиняющийся генеральному директору Общества. Бухгалтерский учет хозяйственных операций и финансовых результатов деятельности филиалов и обособленных подразделений ведется централизовано бухгалтерской службой Общества (по месту нахождения руководства Общества).

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с применением компьютерной бухгалтерской программы «1С: Предприятие, версия 8.2». Учет заработной платы ведется в отдельном блоке программы «1С: Предприятие, версия 8.2». Для аналитического учета движения материалов используются файлы в формате «Exel» или «Word» собственной разработки, а также специализированные программные продукты.

Элемент учетной политики	**Положение учетной политики**
Основные средства	Активы, соответствующие критериям отнесения к основным средствам в соответствии с ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств, если их первоначальная стоимость превышает 40 000 руб. за единицу (без учета НДС и иных возмещаемых налогов).
Квалификация объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу.	Отражаются в составе материально-производственных запасов. Их стоимость полностью списывается на расходы текущего периода по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности вышеуказанных активов в период эксплуатации их учет ведется в программе 1С:Предприятие на специализированном внебалансовом счете в количественном и суммовом выражении в разрезе материально-ответственных лиц.
Способ начисления амортизации основных средств	Линейный способ. Срок полезного использования определяется на основе «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и ОКОФ №ОК 013-2014 . Срок полезного использования конкретного объекта основных средств исчисляется исходя из минимального срока, для конкретной амортизационной группы, увеличенного на 1 (один) месяц. По приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок их полезного использования определяется с учетом срока полезного использования этих объектов предыдущим собственником.
Переоценка основных средств	Не производится
Ремонт основных средств	Расходы на осуществление любых видов ремонта основных средств включаются в состав текущих расходов того отчетного периода, в котором они фактически осуществлены. Резерв не создается.
Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование (далее - специальная оснастка). Спецодежда.	Учет специальной оснастки стоимостью более 40 000 руб. и сроком полезного использования свыше 12 месяцев организуется Обществом в порядке, предусмотренном для учета основных средств (в соответствии с ПБУ 6/01). Их стоимость в течение срока полезного использования погашается линейным способом. Срок полезного использования устанавливается лицом, занимающим

	должность механика Общества. Учитывая незначительную продолжительность производственного цикла специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов, ее учет организуется на сч. 10 «Материалы», а стоимость погашается полностью в момент передачи в производство (эксплуатацию). Спецодежда учитывается в составе МПЗ независимо от ее стоимости и срока полезного использования. Стоимость спецодежды со сроком полезного использования менее 12 месяцев списывается на затраты в момент выдачи работникам Общества. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, предусмотренными нормами бесплатной выдачи спецодежды и спецобуви и других средств индивидуальной защиты в Обществе.
Нематериальные активы (далее - НМА)	Учет НМА в бухгалтерском учете производится в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». НМА признаются приобретенные и (или) созданные организацией результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев) независимо от их стоимости. Расходы по продлению регистрации прав на НМА учитываются на сч. 97 «Расходы будущих периодов».
Способ начисления амортизации нематериальных активов	По НМА с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. По объектам НМА с определенным сроком полезного использования амортизация начисляется линейным способом. Определение срока полезного использования объекта НМА производится исходя из срока действия охранных документов и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.
Материально-производственные запасы (далее - МПЗ)	Учет МПЗ ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ/5/01. Учет МПЗ ведется без использования бухгалтерских счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».
Способ оценки материалов при выбытии	По средней себестоимости, определяемой по каждой группе (виду) запасов как частное от деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества по остатку на начало месяца и по поступившим запасам в этом месяце (исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц).
Расходы, на изготовление продукции (малых архитектурных форм, далее-	Затраты на производство являются расходами по обычным видам деятельности. Их учет ведется в соответствии с ПБУ 10/99 Расходы организации» на сч. 20 «Основное производство». На счете 20

МАФ), выполнение работ, оказание услуг	«Основное производство» учитываются прямые расходы, непосредственно связанные с производством МАФ в рамках заказов, их монтажом и установкой. Учитывая срок выполнения заказов на МАФ и монтажные работы, а также их отгрузки покупателям и заказчикам по мере готовности в рамках одного отчетного месяца или квартала, остатки незавершенного производства и/или готовой продукции не возникают. Производственная себестоимость МАФ в части отгруженных и реализованных МАФ ежемесячно в полном объеме списывается с К-та сч. 20 «Основное производство» в Д-т сч. 90.02 «Себестоимость продаж». В части выпущенной и отгруженной, но не реализованной продукции списание ее себестоимости производится обособленно в Д-т сч. 46 «Нереализованная продукция» по нормативной себестоимости с дальнейшим списанием в Д-т сч. 90.02 «Себестоимость продаж» по мере реализации.
Прямые расходы	К прямым относятся расходы, непосредственно связанные с производством МАФ в рамках заказов, их монтажом и установкой, в частности: на приобретение материалов, используемых в производстве МАФ и выполнении работ по монтажу и установке в рамках заказов и образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при их производстве, монтаже и установке; на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке в Обществе; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства; амортизация основных средств, используемым при производстве МАФ в рамках заказов; расходы на услуги третьих лиц производственного характера (субподряд, изготовление заготовок, оцинковка, транспортные и др.).
Косвенные расходы	Расходы по обычным видам деятельности, не связанные с производством МАФ и выполнением работ по заказам, являются коммерческими и управленческими и учитываются на сч. 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно в полном объеме списываются на расходы текущего отчетного периода в Д-т сч. 90.08 «Управленческие расходы».
Расходы будущих периодов	В бухгалтерском балансе остаток по сч. 97 «Расходы будущих периодов» отражается в зависимости от оставшегося срока полезного использования на отчетную дату в составе прочих внеоборотных активов (если оставшийся срок превышает 12 месяцев) или прочих оборотных активов (если оставшийся срок не превышает 12 месяцев). Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты учитываются в составе расходов будущих периодоа.,
Операции в иностранной валюте	Учет операций в иностранной валюте, оценка активов и обязательств в иностранной валюте, а также их пересчет на отчетные даты осуществляется Обществом в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного

	аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату). Доходы Общества при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату). Суммы уплаченных или полученных авансов (предоплат) в иностранной валюте не пересчитываются.
Резерв по сомнительным долгам	Бухгалтерский учет резерва по сомнительным долгам и иных изменений оценочных значений, а также раскрытие информации о них в бухгалтерской отчетности Общество осуществляет в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008 N 106н. Резерв по сомнительным долгам формируется в отношении дебиторской задолженности в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Резерв создается ежеквартально на основании результатов инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками на последнее число отчетного квартала. Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, переносится на следующий отчетный период.
Оценочные обязательства	Учет и отражение в бухгалтерской отчетности оценочных обязательств, а также условных активов и обязательств Общество осуществляет в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по результатам проверки их наличия на отчетную дату. Основанием для отражения оценочных обязательств на отчетную дату являются документы, подтверждающие наличие конкретного оценочного обязательства.
Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков	Создается на конец отчетного года на основании результатов инвентаризации неиспользованных дней отпусков, проводимой отделом кадров на конец отчетного года. Сумма данного оценочного обязательства определяется на основании Справки отдела кадров об общем количестве дней неиспользованного отпуска за предыдущие и отчетный периоды и среднедневного заработка сотрудников, с учетом сумм отчислений во внебюджетные фонды. Если количество неиспользованных дней отпуска незначительно, а также при отсутствии неиспользованных дней отпуска за прошлые периоды, то резерв на оплату отпусков не создается и не отражается в бухгалтерском учете и отчетности.
Уровень существенности для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности и для исправления ошибок	20 % от общей суммы соответствующего показателя (строки) отчетности
Депозиты	Срочные депозитные вклады независимо от срока их обращения относятся к финансовым вложениям с отражением в бухгалтерском балансе по строкам 1170 «Финансовые вложения», если срок обращения более 12 месяцев, либо 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)», если срок обращения не превышает 12 месяцев. В отчете о движении денежных средств

	срочные депозитные вклады, отражаются в инвестиционной деятельности.
Налог на прибыль	Бухгалтерский учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Информация о постоянных и временных разницах формируется в отдельном учетном регистре. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в балансе отражаются в свернутом виде.

3. Хозяйственная деятельность

Общество изготавливает оборудование для благоустройства детских игровых площадок, различные виды мебели для садов и парков, спортивное оборудование (малые архитектурные формы).

АО «КСИЛ» прошло сертификацию в международном центре TUV на соответствие Европейской норме EN 1176.

Услугами предприятия пользуются районные жилищные агентства, Администрации муниципальных образований и округов городов Санкт-Петербурга , Краснодара, Нижнего Новгорода, Новосибирска , Ростова-На-Дону, Хабаровска, Республик и областей России ,детские медицинские и образовательные учреждения, санатории, базы отдыха, строительные организации

Растет число заказчиков из других регионов России – города Барнаула, Брянск, Владикавказ, Иркутск, Улан-Удэ, Южно-Сахалинск, Магадан, Сочи, Симферополь, Краснодар, Ставрополь, Чита, Курск, Тула и пр.

АО «КСИЛ» является экспортером детского игрового оборудования в страны дальнего и ближнего зарубежья. Доля экспорта в 2020 г. к общему объему выпускаемой продукции составляет 32,6%

Объем импортных поставок материалов за год равен 65 471 тыс. руб., что составляет 8,8% к общей стоимости сырья и материалов, приобретенных для основной деятельности предприятия.

В 2020 году АО «КСИЛ» арендовало нежилые помещения в целях размещения склада. Данные об оценке стоимости арендуемых помещений арендодателями не предоставлены.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов составили 41 558 тыс. руб.

Объем выпускаемой продукции, работ, услуг 1276312 тыс.руб., выручка от продажи основных средств 9308 тыс. руб.

Рентабельность продаж за 2020г. составляет 1,2 % (Прибыль от продаж/Выручка от реализации*100%).

Прибыль до налогообложения 44 201 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2020 год составляет 30 858 тыс. руб.

Общая сумма уплаченных налогов и взносов по социальному страхованию и обеспечению за 2020г. составила 142 496 тыс. рублей.

Предприятие не испытывает недостатка собственных оборотных средств, и характеризуется как абсолютно устойчивое, обладающее платежеспособностью и не

допускает задержек расчетов и платежей перед бюджетом, внебюджетными фондами, своими работниками. Заемные средства Общество не привлекает.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

Общество является правообладателем свидетельств на товарный знак «КСИЛ» и патенты на полезные модели ряда оборудования для благоустройства детских игровых площадок. Исключительные права Общества учтены в составе нематериальных активов. По состоянию на начало и на конец 2020 года стоимость нематериальных активов полностью погашена.

Актив бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы составляют основные средства.

Строка 1150 «Основные средства»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 334 665 тыс. руб., в том числе: 313 662 тыс. руб. – балансовая стоимость основных средств, 19 369 тыс. руб. – расходы на незавершенное строительство объектов основных средств, 1 634 тыс. руб. – расходы на приобретение основных средств, не введенных в эксплуатацию.

По сравнению с 2019 годом балансовая стоимость основных средств уменьшилась менее чем на 1% за счет начисления амортизации. Стоимость не амортизируемых основных средств (земельные участки) на конец 2020 года составила 17 695 тыс. руб.

Суммы налога на имущество и транспортного налога за 2020 год составили 3 022 тыс. руб. и 722 тыс. руб. соответственно.

Оборотные активы составляют запасы, дебиторская задолженность, финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), денежные средства и денежные эквиваленты, прочие оборотные активы.

Строка 1210 «Запасы»: по состоянию на 31.12.2020 г. по данной строке отражена сумма в размере 203 323 тыс. руб., что соответствует стоимости запасов на складах на эту дату. На 31.12.2019 г. запасы составляли сумму 212 251 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом сумма запасов уменьшилась на 4% в основном за счет списания в 2020 году прочих материалов в Д-т сч. 08.03 «Строительство объектов основных средств» в полном объеме в связи с их передачей для использования при создании основных средств.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»: Задолженность дебиторов на отчетную дату 31.12.2020 г. составила 136 963 тыс. руб. Данная сумма отражена за минусом остатка суммы резерва сомнительных долгов на эту дату в размере 32 429 тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом (244 433 тыс. руб.) величина дебиторской задолженности уменьшилась на 44% за счет уменьшения дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, а также за увеличения остатка резерва сомнительных долгов на конец 2020 года.

По состоянию на 31.12.2019г. величина резерва сомнительных долгов составляла 25 656 тыс. руб., в течение 2020 года был начислен резерв на общую сумму в размере 18 518 тыс. руб., использован или восстановлен на общую сумму в размере 11 745 тыс. руб. На 31.12.2020г. остаток резерва составил 32 429 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»: в составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2020г. учтены срочные депозиты в размере 545 268 тыс. руб. Начисленные по депозитам проценты за 2020 год составили сумму в размере 15 141 тыс. руб., отражено в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»: По состоянию на 31.12.2020 г. отражен остаток в сумме 14 168 тыс. руб., из них: остаток денежных средств на расчетном счете Общества в рублях - 12 662 тыс. руб., остаток денежных средств на валютных счетах – 1 503 тыс. руб. По сравнению с 31.12.2019 г. (49 312 тыс. руб.) остаток денежных средств уменьшился на 71%.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»: По состоянию на 31.12.2020 г. отражена сумма в размере 19 970 тыс. руб., основная часть которой состоит из стоимости расходов будущих периодов, в частности, расходы на страхование, на разработку и адаптацию программ для ЭВМ, на неисключительные права пользования программами, др. По сравнению с 2019 годом (11 402 тыс. руб.) величина прочих внеоборотных активов увеличилась на 75% за счет расходов приобретение неисключительных прав, оформления новых сертификатов и пр.

Оценочные резервы.

Общество в 2020 году и по состоянию на 31.12.2020 г. не создавало:

- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (далее - МПЗ) за счет финансовых результатов ввиду отсутствия как морально устаревших МПЗ, так и МПЗ, текущая рыночная стоимость которых стала меньше учетной стоимости МПЗ.

- резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ввиду отсутствия таковых.

Пассив бухгалтерского баланса

Капитал и резервы состоят из стоимости уставного капитала Общества, резервного капитала и нераспределенной прибыли:

По строке 1310 «Уставный капитал» отражена сумма в размере 24 250 тыс. руб. В 2020 году величина уставного капитала не менялась.

По строке 1360 «Резервный капитал» на 31.12.2020 г. отражена сумма в размере 6 063 тыс. руб., что составляет 25% от величины уставного капитала. По состоянию на 31.12.2019 г. отражена та же сумма.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2020 г. отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 1 136 405 тыс. руб. На 31.12.2019 г. данный показатель составлял 1 150 635 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом в 2020 году величина нераспределенная прибыль уменьшилась не значительно. В 2020 году были начислены и выплачены дивиденды за 2019 года в сумме 21 386 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства состоят из кредиторской задолженности.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2020 г. общая сумма составила 87 639 тыс. руб., в том числе кредиторская задолженность по налогам и сборам составила 10 430 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет, включая расчеты с персоналом по заработной плате и расчеты с бюджетом.

Оценочные обязательства.

Обществом по состоянию на 31.12.2020 г. не создавалось оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства», что обусловлено соблюдением графика отпусков работниками и отсутствием неиспользованных дней отпуска за прошлые периоды.

Обществом по состоянию на 31.12.2020 года не создавалось оценочное обязательство в виде вознаграждения по итогам работы за год ввиду отсутствия средств, предусмотренных действующим в Обществе Положением об оплате труда и премировании.

По другим расходам создание оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2020 года не требуется.

Валюта баланса на 31.12.20 г. составила 1 254 357 тыс. руб., на 31.12.19 г. – 1 274 922 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом валюта баланса уменьшилась на 1,5%.

Все активы и обязательства Общества, выраженные в иностранной валюте, для целей составления отчетности, пересчитаны в рублевый эквивалент по курсу ЦБ РФ на 31.12.2020г., который был равен 73,8757 руб. за 1 долл.США и 90,6824руб. за 1 Евро.

Отчет о финансовых результатах

Строка 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»: Общая сумма выручки за 2020 год составила сумму в размере 1 276 312 тыс. руб. и состоит из выручки от продажи игрового оборудования для детских площадок. В 2019 году общая сумма выручки составляла 1 484 878 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом выручка уменьшилась в 2020 году на 14% за счет снижения в 2020 году объема продаж вследствие принятия Правительством России ограничительных мер по противодействию пандемии Ковид-19, повлекших уменьшение пассажиропотока, в частности, в период самоизоляции.

Строка 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»: Общая величина себестоимости продаж продукции за 2020 год составила сумму в размере 1 121 908 тыс. руб., которую составляют затраты по основному виду деятельности – изготовление и продажа игрового оборудования для детских площадок. В состав себестоимости включены следующие расходы:

(тыс. руб.)

Статья затрат	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Амортизация основных средств	4 416	75 627
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	157 293	233 543
Содержание, ремонт и ТО основных средств и иного имущества	8 374	9 904
Транспортные услуги	62 774	45 383
Материалы	659 840	649 349
Услуги производственного характера	22 267	32 887
Топливо, энергия	41 435	28 397
Прочие расходы	105 509	151 513
Итого	**1 121 908**	**1 226 603**

По сравнению с 2019 годом себестоимость услуг в 2020 году уменьшилась на 8,5%, что обусловлено снижением объема продаж в 2020 году.

Строка 2100 «Валовая прибыль»: величина валовой прибыли за 2020 год составила 154 404 тыс. руб., за 2019 год – 258 275 тыс. руб. Показатель уменьшился на 40% за счет опережения роста расходов над ростом доходов в связи с уменьшением объема продаж вследствие действовавших ограничительных мер по противодействию распространения Ковид-19 при одновременном осуществлении в большем объеме, чем в 2019 году таких расходов как топливо, энергозатраты, а также осуществление в 2020 году непредвиденных расходов на санитарно-эпидемиологические нужды.

По строке 2220 «Управленческие расходы» по состоянию за 2020 год отражена сумма в размере 139 341 тыс. руб., что на 26% меньше аналогичного показателя за 2019 год (187 958 тыс. руб.).

В состав управленческих расходов включены следующие статьи:

(тыс. руб.)

Статья затрат	Сумма за 2020 г.	Сумма за 2019 г.
Амортизация ОС	5 555	6 782
Аренда	1 262	3 240
Материалы, моющие средства	2 409	2 171
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	98 634	139 696
Почта, телефон, интернет	3 024	3 244
Охрана труда, техника безопасности	2 357	690
Страхование	3 136	4 024
Содержание, ремонт и ТО основных средств и иного имущества	4 750	5 614
Топливо, энергия	1 258	784
Прочие расходы	16 956	21 713
Итого	**139 341**	**187 958**

Прочие доходы (строка 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах) составили:

(в тыс. руб.)

Статья дохода	2020 год	2019 год
Курсовые разницы	91493	26798
Списание кредиторской задолженности, восстановление резерва по сомнительной задолженности	5075	1915

Реализация имущества	9491	2973
Прочие	3005	1026
Итого:	**109064**	**32712**

По сравнению с 2019 годом прочие доходы увеличились в 2020 году более, чем в 3 раза за счет увеличения статьи «Курсовые разницы» и продажи основных средств.

Прочие расходы (строка 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах) составили

(тыс. руб.):

Статья затрат	**2020 год**	**2019 год**
Курсовые разницы	49 795	647 61
Налог на имущество	3 022	3 389
Резерв по сомнительным долгам, списание дебиторской задолженности	18 631	12 222
Реализация прочего имущества	5 057	1 653
Услуги адвокатов в суде	3 096	
Услуги банка	586	1 357
Штрафы,пени	6 497	
Прочие	8 383	2 419
Итого:	**95 067**	**85 801**

По сравнению с 2019 годом прочие расходы в 2020 году увеличились на 11% в основном за счет создания резерва сомнительных долгов.

Несоответствие данных по показателям бухгалтерской и налоговой отчетности, отраженных по доходам и расходам в Налоговой декларации по налогу на прибыль и доходам и расходам в Отчете о финансовых результатах за 2020г. обусловлено наличием постоянных разниц в связи с непризнанием ряда расходов АО «КСИЛ» для целей налогообложения по налогу на прибыль.

В прилагаемых пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде таблиц 1,2,3,4,5,6,7,8,9 более детально представлены следующие сведения:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов (1);

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (2);

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода переданных в аренду основных средств (2);

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений (3);

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов (4);

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности (5);

- о составе затрат на производство (6);

- о составе оценочных обязательств (резервов), наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода (7).

5. Обеспечения

По состоянию на 31.12.2020г. и на момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год у Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения в виде гарантий, залога имущества, договоров поручительства.

Основную часть договоров Общество заключает по результатам участии в конкурсах по государственным закупкам, в связи с чем, предоставляет Заказчикам предусмотренные конкурсной документацией обеспечительные платежи денежными средствами в счет обеспечения заявок на участие в конкурсе и исполнения обязательств по госконтракту. По состоянию на 31.12.2020г. общая сумма обеспечительных платежей в пользу Заказчиков составила 2 074, 5 тыс. руб. На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год данная сумма составила 83,9 тыс. руб.

В большинстве случаев по госконтрактам вместо обеспечительных платежей Общество предоставляет Заказчикам Банковские гарантии. По состоянию на 31.12.2020г. действующие банковские гарантии в счет обеспечения обязательств Общества перед Заказчиками отсутствуют. На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год общая сумма банковских гарантий составила 974 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами (согласно ПБУ 11/2008) являются следующие лица:

Связанные стороны	**Основание аффилированности/связанности**
Кузнецов Александр Валентинович	доля в уставном капитале более 20%, член Совета директоров, единоличный исполнительный орган (генеральный директор АО «КСИЛ»)
Пилипенко Геннадий Борисович	Доля в уставном капитале более 20%, член Совета директоров
Гвалия Максим Владимирович	Член Совета директоров
Казанцев Александр Николаевич	Член Совета директоров
Савичева Ольга Константиновна	Член Совета директоров

В течение 2020 года операции между АО «КСИЛ» и генеральным директором Кузнецовым А.В. осуществлялись на основании трудового договора: начислена заработная плата в размере 5 098 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 662 тыс. руб., страховые взносы в размере 1 274 тыс. руб. Также были начислены и выплачены дивиденды в сумме 8 585 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ - 1 160 тыс. руб. Кроме того, генеральный директор получил в 2020 году от Общества доход по договору аренды земельного участка в сумме 360 тыс. руб. и по договору аренды помещения офиса в сумме 168 тыс. руб. Других операций в 2020 году не было. Взаимные задолженности на начало и на конец 2020 года отсутствуют.

В течение 2020 года операции между АО «КСИЛ» и членами Совета директоров осуществлялись на основании трудовых договоров: начислена заработная плата в размере 9 4123 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ –1 224 тыс. руб., страховые взносы в размере 2 353 тыс. руб., а также были начислены и выплачены дивиденды в сумме 10 510 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 1 366 тыс. руб. Кроме того, член совета директоров Пилипенко Г.Б. получил в 2020 году от Общества доход по договору аренды земельного участка в сумме 360 тыс. руб. Других операций не было. Взаимные задолженности на начало и на конец 2020 году с членами Совета директоров отсутствуют.

7. Прибыль на акцию

По состоянию на 31.12.20 г. размещено следующее количество акций – 242500 штук.

Расчет базовой прибыли на 1 акцию:

Показатель	**2020 г.**	**2019г.**
Чистая прибыль	30 858	21 388
Количество акций	242500 шт.	242500 шт.
Базовая прибыль на 1 акцию	0,127 тыс.руб.	0,088 тыс.руб.

Общество не предполагает в будущем выпуск дополнительных обыкновенных акций без соответствующего увеличения активов Общества. Поэтому данные о разводненной прибыли не приводятся.

8. События после отчетной даты

По итогам работы за 2020 года на выплату дивидендов была направлена прибыль в размере 30 856 тыс. руб. (127 руб. 24 коп. на одну акцию). Протокол общего собрания акционеров № 1/21 от 11марта 2021 года. Дивиденды выплачены в полном объеме.

В сентябре 2021 года Общество переведено на налоговый учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №3 по Ленинградской области.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имело незавершенных судебных и претензионных дел, в которых выступало в качестве ответчика. Возникшие в 2021 году судебные дела не оказывают влияние на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год. Перечень судебных дел, в которых Общество участвует в 2021 году в качестве ответчика и истца представлены в Приложении №1 к настоящим Пояснениям. Дебиторская задолженность указанных в Приложении №1 контрагентов, по которым ведутся дела о банкротстве, по состоянию на 31.12.2020 года списана на убытки либо в отношении нее создан резерв сомнительных долгов.

9. Условные факты хозяйственной деятельности. Риски.

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, оперативно предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества, а также обеспечивает отсутствие превышения суммы депозитов, размещенных Обществом в каждой отдельной финансовой организации, над верхней границей разрешенного лимита.

В Обществе действует политика согласования договоров, направленная на минимизацию количества контрактов с поставщиками (подрядчиками) на условиях

предоплаты. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками (подрядчиками), предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договоры заключаются после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика (подрядчика).

Риск изменения цен.

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Цены на продукцию, работы и услуги, реализуемые Обществом, формируются по результатам участия в конкурсах по государственным закупкам. Их рост и изменение макроэкономических условий, не приводит к существенному снижению потребительского спроса на выпускаемое Обществом игровое оборудование для детских площадок (МАФ), в связи с чем, руководство Общества не ожидает существенного снижения чистых потоков денежных средств.

Вместе с тем руководство Общества принимает следующие меры для улучшения финансового результата от деятельности: контроль за расходами с целью снижения себестоимости; расширение ассортимента в рамках существующей деятельности; новые направления рекламной и маркетинговой политики.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2020 данный риск в Обществе отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков собственных денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. Общество проводит мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Существуют процедуры контроля сроков оплаты поставщикам. Общество осуществляет строгий контроль за своевременным погашением дебиторской задолженности.

Валютный риск.

Валютный риск - это риск понесения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств организации.

В рамках основной деятельности Общество осуществляет импортные и экспортные операции. Соответственно, часть расходов и обязательств Общества выражена в иностранной валюте. В начале марта 2020 года резко повысился курс основных мировых валют по отношению к российскому рублю, что повлекло увеличение закупочных цен поставщиков основных средств, материалов, топлива, производственных услуг, программного обеспечения. Общество оценивает уровень валютного риска как средний.

Рост кредитных ставок.

Риск по причине роста кредитных ставок это риск возникновения финансовых потерь (убытков) из-за неблагоприятных изменений процентных ставок по банковским кредитам или договорам займа с коммерческими организациями. Процентный риск может быть обусловлен несовпадением сроков востребования (погашения) требований и обязательств, а также неодинаковой степенью изменения процентных ставок по требованиям и обязательствам. У Общества данный риск отсутствует ввиду того, что Общество не привлекает заемные средства.

Налоговый риск

К условным фактам хозяйственной жизни можно отнести влияние существующей налоговой системы, которая характеризуется частым изменением нормативной базы, принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени. На 31 декабря 2020 года руководство Общества считает, что соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового, валютного и таможенного законодательства может быть обоснована и защищена.

Другие риски.

Учитывая специфику осуществляемой Обществом деятельности по изготовлению и монтажу (установке) игрового оборудования для детских площадок (МАФ), у Общества имеются риски предъявления Обществу штрафных санкций или иных претензий со стороны муниципального Заказчика, со стороны государственных органов, осуществляющих контроль и надзор за соблюдением действующих в Российской Федерации стандартов качества и безопасности, предъявляемых к продукции для использования на детских площадках. Во избежание данных рисков руководством Общества создана организационная структура и система внутреннего контроля за качеством изготавливаемых МАФ и монтажных работ, обеспечивающие соблюдение Обществом и его работниками требований законодательства в области изготовления и монтажа (установки) игрового оборудования для детских площадок (МАФ).

10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. величина чистых активов превышает величину уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства:

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2020	1 166 718 тыс. руб.	24 250 тыс. руб.
31.12.2019	1 180 948 тыс. руб.	24 250 тыс. руб.
31.12.2018	1 229 819 тыс. руб.	24 250 тыс. руб.

Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем ввиду наличия действующих договоров по основному виду деятельности (изготовление и продажа игрового оборудования для детских площадок). Также в 2021 году заключаются новые договоры.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. В последние годы экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. В 2020 году на экономическую обстановку в мире и в России, в частности, оказывали влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ. На уровне Правительства РФ деятельность Общества не была признана пострадавшей от пандемии в 2020 году. Вместе с тем доходы Общества уменьшились за счет снижения объема выпуска и продаж продукции ввиду ограничений, включая режим самоизоляции граждан, при этом возросли расходы на санитарные меры противодействия распространению Ковид-19. Финансовое состояние Российского рынка в

значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2021 году угрозе мирового экономического кризиса, в том числе за счет продолжения в 2021 году принятия мер, направленных на борьбу с пандемией. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и на финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

Руководство Общества предпринимает все возможные действия для дальнейшего развития деятельности Общества.

Генеральный директор А.В. Кузнецов

Главный бухгалтер О.К. Савичева

«12» ноября 2021 года

Приложение №1
к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО «КСИЛ» за 2020 год

В 2021 году АО «КСИЛ» в качестве ответчика участвует в следующих незавершенных делах:

Дата	Номер	Категория	Начальная сумма иска, руб.	Истцы Наименование (ИНН, ОГРН)	Ответчики Наименование (ИНН, ОГРН)	Инстанции Дата инстанция, дата документ
10.11.21	А56-103399/21	Услуги - Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств	92 003,79	АО "УК ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ" (4704077078, 1084704002360)	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480)	10.11.2021 Первая инстанция Принять к производству заявление в порядке упрощенного производства
08.07.21	А19-13623/21	О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам возмездного оказания услуг	218 452,00	ИП НОВОСЕЛЬЦЕВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ (030905147263, 320385000004085)	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480)	08.07.2021 Первая инстанция О выдаче судебного приказа 16.07.2021 Иск удовлетворить полностью 02.08.2021 Об отмене судебного приказа 10.08.2021 Возражения относительно исполнения судебного приказа
03.06.21	А45-15104/21		0,00	ООО " КАПИТАЛ " (5407007961, 1055407118997)	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480)	03.06.2021 Первая инстанция 03.06.2021 Поручение арбитражного суда об организации видеоконференц-связи в целях участия в судебном заседании

В 2021 году АО «КСИЛ» в качестве истца участвует в следующих незавершенных делах:

Дата	Номер	Категория	Начальная сумма иска, руб.	Истцы Наименование (ИНН, ОГРН)	Ответчики Наименование (ИНН, ОГРН)	Инстанции Дата инстанция, дата документ
23.09.21	А53-32970/21	Об оспаривании решений административных органов о привлечении к административной ответственности	0,00	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480)	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ТРУДА В РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ (6163045055, 1026103167342)	23.09.2021 Первая инстанция Заявление об оспаривании решений административных органов о привлечении к административной ответственности Приложение к исковому заявлению (заявлению) 27.09.2021 28.09.2021 О возвращении искового заявления (заявления) 28.10.2021 Реестр

16.06.021	А19-11860/21	О несостоятельности (банкротстве)	1 946 684,40	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480) ...ещё 12 истцов	ООО "ЦСК" (3812143576, 1123850040489)	16.06.2021 Первая инстанция О признании должника банкротом 15.10.2021 Апелляционная инстанция 15.10.2021 Апелляционная жалоба 25.10.2021 О принятии апелляционной жалобы к производству
29.04.2021	А56-37621/2021	Подряд - Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств	5 880 000,00 руб.	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480)	ООО "СТРОЙ-МАСТЕР" (7802366549, 5067847371939)	29.04.2021 Первая инстанция 04.05.2021 Принять к производству заявление 09.09.2021 Отложить судебное разбирательство
17.12.20	А10-6043/20	О несостоятельности (банкротстве)	8 454 200,66	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480) еще 4 истца	ООО "ЭТАЛОН-С" (0326503472, 1120327001794)	17.12.2020 Первая инстанция о признании должника банкротом 17.12.2020 Об утверждении арбитражного управляющего 15.01.2021 Заявление о представлении кандидатуры арбитражного управляющего
09.03.16	А14-2798/16	О несостоятельности (банкротстве)	106 183 239,53	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480) ...ещё 36 истцов	ООО "СТРОЙТЕХНОЛОГИИ" (7826003745, 1027810275954)	09.03.2016 Первая инстанция 09.03.2016 Заявление о признании должника банкротом 06.06.2016 О введении наблюдения 27.06.2016 Апелляционная инстанция 12.08.2016 Оставить определение суда без изменения, жалобу без удовлетворения 06.03.2017 Кассационная инстанция В дальнейшем введено конкурсное производство. Дело рассматривается, ответчик в стадии ликвидации
27.07.10	А32-21422/10	О несостоятельности (банкротстве)	0,00	АО "КСИЛ" (7802121203, 1027801551480) еще 157 истцов	ЗАО "Кубанькапстрой" (2312106736, 1032307185240) ООО "ЗЕФИРО" (7701851500, 1097746603514) Магдин Василий Петрович (230405090575)	27.07.2010 Первая инстанция Введено наблюдение В дальнейшем введено конкурсное производство Дела в рамках банкротства рассматриваются, ответчик в стадии ликвидации.

99

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "КСИЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	334 665	344 188	371 394
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	153
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	203 323	212 251	195 727
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
Дебиторская задолженность*	1230	136 963	244 433	205 117
Финансовые вложения краткосрочные	1240	545 268	413 336	450 743
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 168	49 312	63 853
Прочие оборотные активы	1260	19 970	11 402	12 482
ИТОГО активы	-	**1 254 357**	**1 274 922**	**1 299 470**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	87 639	93 974	69 651
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**87 639**	**93 974**	**69 651**
Стоимость чистых активов	-	**1 166 718**	**1 180 948**	**1 229 819**

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