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 2021 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
	5110	за 2020 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)
	5111	за 2020 г.	362	(362)	-	-	-	-	-	-	-	362	(362)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

21 марта 2022 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 2021 г.	891 873	(578 211)	102 410	(4 690)	4 690	(75 839)	-	-	989 593	(649 360)
	5210	за 2020 г.	868 601	(534 433)	54 896	(31 624)	27 199	(70 977)	-	-	891 873	(578 211)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	485 631	(344 144)	50 152	(985)	985	(47 511)	-	-	534 798	(390 670)
	5211	за 2020 г.	438 974	(303 833)	47 574	(917)	917	(41 228)	-	-	485 631	(344 144)
Транспортные средства	5202	за 2021 г.	99 198	(78 765)	4 063	(3 705)	3 705	5 681	-	-	99 556	(80 741)
	5212	за 2020 г.	127 709	(97 426)	2 196	(30 707)	26 282	(7 621)	-	-	99 198	(78 765)
Сооружения	5203	за 2021 г.	83 492	(60 013)	13 557	-	-	(9 091)	-	-	97 049	(69 104)
	5213	за 2020 г.	78 577	(52 089)	4 915	-	-	(7 924)	-	-	83 492	(60 013)
Здания	5204	за 2021 г.	196 546	(87 122)	34 432	-	-	(12 507)	-	-	230 978	(99 629)
	5214	за 2020 г.	196 546	(74 512)	-	-	-	(12 611)	-	-	196 546	(87 122)
Офисное оборудование	5205	за 2021 г.	7 054	(5 917)	142	-	-	(1 027)	-	-	7 196	(6 944)
	5215	за 2020 г.	6 843	(4 330)	211	-	-	(1 587)	-	-	7 054	(5 917)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021 г.	2 257	(2 250)	64	-	-	(22)	-	-	2 321	(2 272)
	5216	за 2020 г.	2 257	(2 243)	-	-	-	(6)	-	-	2 257	(2 249)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	17 695	-	-	-	-	-	-	-	17 695	-
	5217	за 2020 г.	17 695	-	-	-	-	-	-	-	17 695	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	21 003	117 107	(3 688)	(102 410)	32 013
	5250	за 2020 г.	10 020	65 879	-	(54 896)	21 003
в том числе: Ангар холодный №1(склад) Новосибирск	5241	за 2021 г.	450	-	-	(450)	-
	5251	за 2020 г.	-	450	-	-	450
Асфальтовое покрытие в Новосибирске	5242	за 2021 г.	1 917	-	-	(1 917)	-
	5252	за 2020 г.	-	1 917	-	-	1 917
Ангар утепленный №4 (7) (цех металлообработки-2 №7)Новосибирск	5243	за 2021 г.	4 804	1 614	-	(6 418)	-
	5253	за 2020 г.	-	4 804	-	-	4 804
Ангар утепленный №4 (цех деревообработки-2)Ростов	5244	за 2021 г.	50	7 669	-	-	7 719
	5254	за 2020 г.	-	50	-	-	50
Система электроснабжения 2 линия в Ростовской обл.Аксайского р-на	5245	за 2021 г.	315	-	-	-	315
	5255	за 2020 г.	-	315	-	-	315
Ангар №6 (цех сборки) Новосибирск	5246	за 2021 г.	76	-	-	-	76
	5256	за 2020 г.	76	-	-	-	76
Ангар утепленный №3 (цех деревообработки) Новосибирск	5247	за 2021 г.	450	-	-	(450)	-
	5257	за 2020 г.	-	450	-	-	450
Ангар утепленный №2 (цех металлообработки)Новосибирск	5248	за 2021 г.	450	-	-	(450)	-
	5258	за 2020 г.	-	450	-	-	450
Бытовой комплекс Новосибирск	5249	за 2021 г.	452	2 660	-	(3 112)	-
	5259	за 2020 г.	-	452	-	-	452
Система отопления Новосибирск ВНЕШНЯЯ		за 2021 г.	21	-	-	-	21
		за 2020 г.	-	21	-	-	21
Ангар - склад (цех №19) Лаголово		за 2021 г.	30	7 203	-	(7 233)	-
		за 2020 г.	-	30	-	-	30
Ангар утепленный №5 (цех -фанера)Новосибирск		за 2021 г.	6 122	530	-	(6 652)	-
		за 2020 г.	-	6 122	-	-	6 122
Котельная в Новосибирске		за 2021 г.	450	-	-	(450)	-
		за 2020 г.	-	450	-	-	450
Система учета ГП		за 2021 г.	3 782	-	-	-	3 782
		за 2020 г.	-	3 782	-	-	3 782
Принтер этикеток Zebra ZT410		за 2021 г.	1 131	-	-	-	1 131
		за 2020 г.	1 131	-	-	-	1 131
Источник бесперебойного питания СИПБ (в коплекте с батарейным блоком БМСИПБ6)		за 2021 г.	-	287	-	-	287
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок ленточнопильный автоматический BMSO320		за 2021 г.	504	-	-	(504)	-
		за 2020 г.	496	1 025	-	(1 018)	504
Станок многошпиндельный гориз./вертик. дер/обраб. сверлильный FMOV 2000 9M 5UF CA2		за 2021 г.	-	8 497	-	-	8 497
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Барабан галтовочный		за 2021 г.	-	341	-	(194)	146

		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок портальный термической резки металла ULTRATHERM MTRP-1530 с механиз.сист. Hypertherm-Rowenmax		за 2021 г.	-	2 804	-	-	2 804
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Hilux		за 2021 г.	-	3 833	-	-	3 833
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Агрегат пылеулавливающий,шт		за 2021 г.	-	158	-	-	158
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Плоттер Mimaki		за 2021 г.	-	6 486	3 243	-	3 243
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система отопления Новосибирск		за 2021 г.	-	437	437	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Обрабатывающий центр с ЧПУ модели ROVER A FT 1531(BIESSE)		за 2021 г.	-	26	-	(26)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пресс кривошипный		за 2021 г.	-	180	-	(180)	-
		за 2020 г.	-	300	-	(300)	-
Теплотрасса для линии порошковой окраски, цех №18, Лаголово		за 2021 г.	-	832	-	(832)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Портальная установка плазменной резки металла б/у инв№1233 с краном консольным г/п 0,5т вылет стрелы		за 2021 г.	-	276	-	(276)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Линия порошковой окраски (комплекс), Лаголово		за 2021 г.	-	25 429	-	(25 429)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система электроснабжения (внутр) цех№5 фанера Новосиб.		за 2021 г.	-	624	-	(624)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система электроснабжения (внутр) цех№4 МО№2 Новосиб.		за 2021 г.	-	642	-	(642)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система электроснабжения (внутр) для БК Новосиб.		за 2021 г.	-	371	-	(371)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система отопления БК		за 2021 г.	-	132	-	(132)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система отопления цех№5		за 2021 г.	-	472	-	(472)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система отопления цех№4 (№7) (металлообраб.-2 №7)		за 2021 г.	-	471	-	(471)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Помпа вакуумная 250МС/Н		за 2021 г.	-	1 411	-	(1 411)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Дооборудование лазерной реж. машины Инв№1869		за 2021 г.	-	36	-	(36)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система внутр. отопления цех№19 (Лаголово)		за 2021 г.	-	238	-	(238)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Центр фрезерный обрабатывающий с ЧПУ AWEA AV-610		за 2021 г.	-	111	-	(111)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система внешнего отопления цех№19 (Лаголово)		за 2021 г.	-	362	-	(362)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кромкошлифовальный станок BS 6x100		за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Электрические сети		за 2021 г.	-	7 448	-	(7 448)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Лаголово)		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-

		за 2020 ..	-	160	-	(160)	-
Инвертор сварочный MIG 3500,шт		за 2021 г.	-	107	-	(107)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пресс гидравлический резиновый с прессформой		за 2021 г.	-	3 574	-	(3 574)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz GLC 250 D 4 MATIC		за 2021 г.	-	3 000	-	(3 000)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф серверный напольный с полками		за 2021 г.	-	64	-	(64)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Машина сверлильная		за 2021 г.	-	582	-	(582)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для резиновых ковриков		за 2021 г.	-	1 673	-	(1 673)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Осушитель адсорбционный Berg ОС-18.5-70град. 10 бар,шт		за 2021 г.	-	205	-	(205)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Камера сушильная (блок сушильных камер объемом 2*60 м3) INCOPLAN S.r.L		за 2021 г.	-	7 096	-	(7 096)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Насос DB7P-B-4-74 (FTI) с э/д		за 2021 г.	-	56	-	(56)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок портальный термической резки металла ULTRATHERM MTRP-1530		за 2021 г.	-	1 833	-	(1 833)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Intel Xeon E-2274G (сервер)		за 2021 г.	-	142	-	(142)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок двойной фрезеровочный с автом. загрузчиком FIS 4C 2000 CA		за 2021 г.	-	5 490	-	(5 490)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пресс-ножницы комбинированные HPS-45S		за 2021 г.	-	604	-	(604)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Помпа вакуумная 250MC/HA CAMME		за 2021 г.	-	8	8	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой электр. на ресивере на 500л с осушителем Двиг.15 кВт класс IE3 PLUS 16-08-500ES		за 2021 г.	-	454	-	(454)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 76,8 кв.м.(Хабаровск, ул.Фурманова, д.2А, пом. 1 (62-69))		за 2021 г.	-	9 216	-	(9 216)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания СИПБ (в коплекте с картой удаленного управления)		за 2021 г.	-	120	-	(120)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Штамп "Косынка"		за 2021 г.	-	150	-	(150)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS XTARS045LN1417599		за 2021 г.	-	1 063	-	(1 063)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Резервуар пожар.Хабаровск		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	497	-	-	(497)	-
Система водоочистки для котельной		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	121	-	-	(121)	-
Резервуар пожар.Ростов		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	221	-	-	(221)	-
Компрессор винтовой электрический. Двигатель 37 кВт, класс IE3 PLUS 38-08(IE3)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	597	-	-	(597)	-
Центр токарный обрабатывающий TAKISAWA LA-250M		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	6 881	-	-	(6 881)	-

Система электроснабжения Новосибирск.		за 202 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	20	-	(20)	-
Линия порошковой окраски Ростов		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	85	-	(85)	-
Линия порошковой окраски Новосибирск		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
Линия окрасочная MAKOR		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	167	-	(167)	-
Сетевое хранилище		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 876	-	(1 876)	-
Сетевое хранилище		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
Программно-аппаратный комплекс (Сетевое оборудование в Лаголово)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 864	-	(1 864)	-
Система электроснабжения котельной в Хабаровске		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	18	-	(18)	-
Система видеонаблюдения произв. (Хабаровск)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	24	-	(24)	-
Септик стеклопластиковый Новосибирск		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	136	-	(136)	-
Маркиратор		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	19	-	(19)	-
Серверный шкаф с оборудованием		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
Маркиратор ударно-точечный в комплекте с устройством подачи бирок		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	599	-	(599)	-
Станок фрезерно-сверлильный JMD-40		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	150	-	(150)	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 512 GB		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	110	-	(110)	-
Камера оплавления КОМП-2000 в компл. из 3-х монорельсов		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 193	-	(1 193)	-
Насос поршневой "Leopard 35-70 PE\TG",шт		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	354	-	(354)	-
Автомобиль LADA KS045L LARGUS		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	647	-	(647)	-
Центр фрезерный обрабатывающий с ЧПУ AWEA модель AF-610		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	3 823	-	(3 823)	-
Роботизированный комплекс (РТК) дуговой сварки YASKAWA/MOTOMAN 6000в		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г	-	7 985	-	(7 985)	-
Волоконная лазерная режущая машина LF3015GC		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	4 476	-	(4 476)	-
Станок торцовочный (нижнее расположение пилы) мод. ТК-18Т		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	166	-	(166)	-
Источник питания KEMPACT 323R со свар. горелкой GX 303, комплектом к проволокоподающему устройству		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	618	-	(618)	-
Принтер Kyocera FS-9530DN		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	101	-	(101)	-
Автомобиль 3009K7 грузовой бортовой		за 2021 г.	-	-	-	-	-

Z783009K7L0064424		за 2020 ..	-	1 549	-	(1 549)	-
Компрессор на 20 бар с усиленным клапаном Renner RS-H 15-20		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	561	-	(561)	-
Осушитель рефрижераторного типа ED108,шт		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	106	-	(106)	-
Комплект модельной оснастки для лавки "Ленинградская"		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	120	-	(120)	-
Пресс-форма Защитный борт горки-спирали левый		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	956	-	(956)	-
Пресс-форма Защитный борт горки-спирали правый		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	956	-	(956)	-
Пресс-форма Защитная перекладина горки-спирали		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	478	-	(478)	-
Пресс-форма Пластиковый вход горки-спирали		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	4 568	-	(4 568)	-
Пресс-форма Пластиковый сегмент горки-спирали		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	3 931	-	(3 931)	-
Пресс-форма Пластиковый выход горки-спирали		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	4 886	-	(4 886)	-
Пресс-форма Нижняя деталь пластикового выхода горки-спирали		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	828	-	(828)	-
Станок профилегибочный механический РК 35		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	236	-	(236)	-
Галтовка барабанная МАГ-217		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	194	-	(194)	-
Компрессор винтовой электрический. Двигатель 37 кВт, класс IE3 PLUS 38-10(IE3)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	774	-	(774)	-
Осушитель рефрижераторный DSI 366,шт		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	141	-	(141)	-
Аппарат аргоно-дуговой сварки TIG 400 P AC/DS		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	175	-	(175)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12 466	4 745
в том числе: Ангар холодный №1(склад) Новосибирск	5261	450	-
Ангар утепленный №2 (цех металлообработки)Новосибирск	5262	450	-
Ангар утепленный №3 (цех деревообработки) Новосибирск	5263	450	-
Обрабатывающий центр с ЧПУ модели ROVER A FT 1531 (BIESSE)	5264	26	-
Центр фрезерный обрабатывающий с ЧПУ AWEA AV-610	5265	111	-
Здание котельной в Новосибирске	5266	450	-
Волоконная лазерная режущая машина LF3015GC	5267	36	-
Система отопления цех № 7 (металлообработки)Новосибирск	5268	218	-
Бытовой комплекс. Новосибирск	5269	869	-
Система видеонаблюдения (Лаголово)		50	160

Кромкошлифовальный станок BS 6x100		42	-
Обрабатывающий центр с ЧПУ мод.KARAT 1/10x5 R8 Инв№952		705	-
Обрабатывающий центр с ЧПУ мод.KARAT 1/10x5 R8 Инв№953		705	-
Портальная установка плазменной резки металла б/у инв№1233		276	-
Пресс мод. КД б/у Инв№1244		180	-
Электрические сети 5 зданий		7 448	-
Линия порошковой окраски		-	85
Линия порошковой окраски		-	42
Система электроснабжения Новосибирск.		-	20
Система видеонаблюдения произв. (Хабаровск)		-	24
Система электроснабжения котельной в Хабаровске		-	18
Маркиратор ударно-точечный в комплекте с устройством подачи бирок		-	19
Линия покраски погонажных заготовок MAKOR S.R.L.		-	167
Программно-аппаратный комплекс (Сетевое оборудование в Лаголово)		-	1 864
Система сетевых хранилищ		-	1 975
Пресс кривошипный КД1426		-	300
Серверный шкаф с оборудованием, Светлановский пр.		-	70
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	11 262	11 262	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	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 _____ Кузнецов Александр Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	545 268	-	401 936	(545 268)	-	-	-	401 936	-
	5315	за 2020 г.	413 336	-	545 268	(450 743)	-	-	-	545 268	-
в том числе: депозитные счета	5306	за 2021 г.	545 268	-	401 936	(545 268)	-	-	-	401 936	-
	5316	за 2020 г.	413 336	-	545 268	(450 743)	-	-	-	545 268	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	545 268	-	401 936	(545 268)	-	-	-	401 936	-
	5310	за 2020 г.	413 336	-	545 268	(450 743)	-	-	-	545 268	-

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:	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)

21 марта 2022 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 2021 г.	203 323	-	203 323	1 900 151	(1 829 236)	-	-	X	274 238	-	274 238
	5420	за 2020 г.	212 251	-	212 251	1 891 540	(1 900 468)	-	-	X	203 323	-	203 323
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	203 323	-	203 323	827 958	(757 043)	-	-	89 033	274 238	-	274 238
	5421	за 2020 г.	212 251	-	212 251	769 271	(778 199)	-	-	53 444	203 323	-	203 323
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	1 072 193	(1 072 193)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	1 122 270	(1 122 270)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 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	-	-	-

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

21 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	
					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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	169 392	(32 429)	115 841	-	(96 746)	(109)	2 768	-	-	-	185 610	(29 661)
	5530	за 2020 г.	270 089	(25 656)	93 798	-	182 955	(62)	11 478	-	-	-	169 392	(32 429)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	92 413	(32 429)	87 545	-	(39 928)	-	(2 768)	-	-	-	137 262	(29 661)
	5531	за 2020 г.	193 357	(25 656)	58 073	-	(147 482)	(57)	(11 478)	-	-	-	92 413	(32 429)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	51 001	-	23 859	-	(39 115)	(94)	-	-	-	-	35 651	-
	5532	за 2020 г.	50 911	-	27 613	-	(27 518)	(5)	-	-	-	-	51 001	-
Прочая	5513	за 2021 г.	25 978	-	4 437	-	(17 703)	(15)	-	-	-	-	12 697	-
	5533	за 2020 г.	25 821	-	8 112	-	(7 955)	-	-	-	-	-	25 978	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	169 392	(32 429)	115 841	-	(96 746)	(109)	2 768	X	-	-	185 610	(29 661)
	5520	за 2020 г.	270 089	(25 656)	93 798	-	182 955	(62)	11 478	X	-	-	169 392	(32 429)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	87 639	49 556	-	(63 700)	(1 248)	-	-	-	72 247
	5580	за 2020 г.	93 974	66 136	6 354	(78 308)	(517)	-	-	-	87 639
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	40 646	16 159	-	(19 597)	(1)	-	-	-	37 207
	5581	за 2020 г.	32 068	27 198	-	(18 488)	(132)	-	-	-	40 646
авансы полученные	5562	за 2021 г.	16 905	9 614	-	(14 108)	(1 247)	-	-	-	11 164
	5582	за 2020 г.	17 679	15 105	-	(15 545)	(334)	-	-	-	16 905
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	17 377	12 720	-	(17 377)	-	-	-	-	12 720
	5583	за 2020 г.	27 670	16 890	487	(27 670)	-	-	-	-	17 377
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	12 711	11 063	-	(12 618)	-	-	-	-	11 156
	5586	за 2020 г.	16 557	6 943	5 867	(16 605)	(51)	-	-	-	12 711
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	87 639	49 556	-	(63 700)	(1 248)	X	-	-	72 247
	5570	за 2020 г.	93 974	66 136	6 354	(78 308)	(517)	X	-	-	87 639

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	-	-	-
	5593	-	-	-

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

21 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	738 981	764 578
Расходы на оплату труда	5620	186 952	198 431
Отчисления на социальные нужды	5630	55 448	57 496
Амортизация	5640	75 839	70 977
Прочие затраты	5650	152 045	170 128
Итого по элементам	5660	1 209 265	1 261 610
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	1 209 265	1 261 610

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

21 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

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

21 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	1 178	-	31 855
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

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

21 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 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 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

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

21 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности АО «КСИЛ» за 2021 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. До сентября 2021 году состояло на налоговом учете в МИФНС № 8 по Ленинградской области, ИНН 7802121203, КПП 472501001, ОГРН 1027801551480. В связи с реорганизацией ИФНС № 8 с сентября 2021 состоит на учете в МИФНС № 3 по Ленинградской области.

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 2021 году: Кузнецов Александр Валентинович, Пилипенко Геннадий Борисович, Гвалия Максим Владимирович, Казанцев Александр Николаевич, Савичева Ольга Константиновна (Протоколы общего собрания акционеров № 1/20 от 11 марта 2020г.,1/21 от 11 марта 2021).

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

АО «Ксил» не имеет дочерние и зависимые общества.

В 2021 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 Новосибирской области

10. Обособленное подразделение в Хабаровском крае

11. Обособленное подразделение в г. Ставрополь

На основании решения, принятого в 2020 году, закрыты обособленные подразделения в городах Мурманск, Великий Новгород и Смоленск в 2021 году.

Филиалы и обособленные подразделения не являются юридическими лицами, не выделены на отдельный баланс, не имеют своих расчетных счетов.

Численность работающих в Обществе в 2021 году составила 242 человек, включая совместителей и работников по договорам гражданско-правового характера, среднесписочная численность составила 176 человек. В 2020 году аналогичные показатели составляли 296 человек и 221 человек соответственно.

За 2021 год Фонд оплаты труда составляет 205 735 тыс. руб. (в т.ч. 186 952 тыс. руб. на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы»), отчисления во внебюджетные государственные фонды от ФОТ составили сумму в размере 63 693 тыс. руб. (в т.ч. 55 448 тыс. руб. на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы»). В 2020 году аналогичные показатели составляли 225 480 тыс. руб. и 66 980 тыс. руб. соответственно.

Общий размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за 2021 год, составил 26 057 тыс. руб., в том числе НДФЛ –3 382 тыс. руб. Страховые взносы составили – 6 514 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.	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 Запасов 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.
Запасы	В связи с отменой действия Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» 5/01, утвержденного приказом МФ РФ от 09.06.2001г. N 44н, Общество с 2021 года начало применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Запасы" ФСБУ 5/2019, утвержденный приказом МФ РФ от 15.11.2019 N 180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 Общество отражает перспективно, то есть без ретроспективного пересчета показателей бухгалтерского учета и отчетности прошлых лет. Запасы при поступлении оцениваются по фактической себестоимости приобретения, создания. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Общество не применяет ФСБУ 5/2019. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, канцелярские принадлежности и хозяйственные товары. Учет Запасов 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-МАФ), выполнение работ, оказание услуг	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 «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. Продукция на сч. 46 учитывается по прямым расходам.
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 управленческими, 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». В отчете о финансовых результатах отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы»
Расходы будущих периодов	Учет затрат, произведенных Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, ведется на сч. 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на расходы отчетного периода в течение срока полезного использования. Срок их списания определяется, исходя из условий соответствующих договоров, либо устанавливается распоряжением руководителя Общества. 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 периодов,
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 года. 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, а также сумм отчислений во внебюджетные фонды.
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. Исходя из требования рациональности к ведению бухгалтерского, учитывая отсутствие временных разниц по доходам и их незначительный объем по расходам, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о временных разницах, отложенных налоговых доходах и расходах, все возникающие между бухгалтерским и налоговым учетом разницы признаются постоянными (ПНД, ПНР).

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.

Обязательства Общества по выполнению государственных и муниципальных контрактов обеспечены банковскими гарантиями (Совкомбанк).

АО «КСИЛ» является экспортером детского игрового оборудования в страны дальнего и ближнего зарубежья. Доля экспорта в 2021 г. к общему объему выпускаемой продукции составляет 23,7%

Объем импортных поставок материалов за год равен 68 733 тыс. руб., что составляет 9% к общей стоимости сырья и материалов, приобретенных для основной деятельности предприятия.

В 2021 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 44 108 тыс. руб.

Объем выпускаемой продукции, работ, услуг 1 277 050 тыс.руб., выручка от продажи основных средств 2 200 тыс. руб.

Рентабельность продаж за 2021г. составляет 5,3 % (Прибыль от продаж/Выручка от реализации*100%).

Прибыль до налогообложения 69 790 тыс. руб.

В налоговой декларации за 2021 год прибыль составила сумму в размере 67 953 тыс. руб., сумма налога на прибыль составила 13 591 (67 953 х 20%) тыс. руб.

Разница между прибылью для целей бухгалтерского учета и прибылью для целей налогообложения составила сумму в размере 1 837 (69 790 - 67 953) тыс. руб. Возникшая разница обусловлена разным порядком признания следующих расходов: амортизация основных средств в бухгалтерском учете - 73 461 тыс. руб., в налоговом учете - 74 087 тыс. руб.; расходы, не принимаемые в целях налогообложения прибыли, в бухгалтерском учете составили 2 463 тыс. руб.

Условный расход составил сумму в размере 13 958 (69 790 х 20%) тыс. руб. Текущий налог на прибыль 13 591 тыс. руб. Постоянный налоговый расход составил сумму в размере 367 тыс. руб. (13 958 - 13 591) тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2021 год составляет 56 199 тыс. руб.

Общая сумма уплаченных налогов и взносов по социальному страхованию и обеспечению за 2021г. составила 116 600 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 2021 года стоимость нематериальных активов полностью погашена.

Актив бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы составляют основные средства.

Строка 1150 «Основные средства»: по состоянию на 31.12.2021 г. по данной строке отражена сумма в размере 372 246 тыс. руб., в том числе: 340 233 тыс. руб. – балансовая стоимость основных средств, 11 913 тыс. руб. – расходы на незавершенное строительство объектов основных средств, 20 100 тыс. руб. – расходы на приобретение основных средств, не введенных в эксплуатацию.

По сравнению с 2020 годом балансовая стоимость основных средств увеличилась , за счет ввода в эксплуатацию новых основных средств. Стоимость не амортизируемых основных средств (земельные участки) на конец 2021 года составила 17 695 тыс. руб.

Суммы налога на имущество и транспортного налога за 2021 год составили 3 023 тыс. руб. и 713 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 31.12.2021 г. по данной строке отражена сумма в размере 274 238 тыс. руб., что соответствует стоимости запасов на складах на эту дату. На 31.12.2020 г. запасы составляли сумму 203 323 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом сумма запасов увеличилась на 35% в основном за счет приобретения в 2021 году основных материалов, используемых для производства детского игрового обрудования и МАФ.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»: Задолженность дебиторов на отчетную дату 31.12.2021г. составила 155 949 тыс. руб. Данная сумма отражена за минусом остатка суммы резерва сомнительных долгов на эту дату в размере 29 661 тыс. руб.

По сравнению с 2020 годом (136 963 тыс. руб.) величина дебиторской задолженности увеличилась на 14% за счет увеличения дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на конец 2021 года.

По состоянию на 31.12.2020г. величина резерва сомнительных долгов составляла 32 429 тыс. руб., в течение 2021 года начисления резерва не было, использован или восстановлен резерв на общую сумму в размере 2768 тыс. руб. На 31.12. 2021г. остаток резерва составил 29 661 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»: в составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2021 учтены срочные депозиты в размере 401 936 тыс. руб. Начисленные по депозитам проценты за 2021 год составили сумму в размере 11 797 тыс. руб., отражено в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 «Проценты к получению».

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»: По состоянию на 31.12.2021 г. отражен остаток в сумме 29 422 тыс. руб., из них: остаток денежных средств на расчетном счете Общества в рублях - 13 678 тыс. руб., остаток денежных средств на валютных счетах – 15743 тыс. руб. По сравнению с 31.12.20 г. (14 168 тыс. руб.) остаток денежных средств увеличился на 207 %.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»: По состоянию на 31.12.2021 г. отражена сумма в размере 10 251 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 2020 годом (19970 тыс. руб.) величина прочих внеоборотных активов уменьшилась на 51% за счет списания расходов на приобретение неисключительных прав, оформления новых сертификатов и пр.

Оценочные резервы.

Общество в 2021 году и по состоянию на 31.12.2021 г. не создавало:

- резерв под снижение стоимости запасов за счет финансовых результатов ввиду отсутствия как морально устаревших запасов, так и запасов, учетная стоимость которых превысила текущую рыночную стоимость таких запасов.

- 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 2021 году величина уставного капитала не менялась.

По строке 1360 «Резервный капитал» на 31.12.2021 г. отражена сумма в размере 6 063 тыс. руб., что составляет 25% от величины уставного капитала. По состоянию на 31.12.2020 г. отражена та же сумма.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2021 г. отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 1 141 482 тыс. руб. На 31.12.2020 г. данный показатель составлял 1 136 405 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом в 2021

году величина нераспределенная прибыль увеличилась не значительно. В 2021 году были начислены и выплачены дивиденды за 2020 года в сумме 30 855 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства состоят из кредиторской задолженности.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2021 г. общая сумма составила 72 247 тыс. руб., в том числе кредиторская задолженность по налогам и сборам составила 5 516 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет, включая расчеты с персоналом по заработной плате и расчеты с бюджетом.

Оценочные обязательства.

Обществом по состоянию на 31.12.2021 г. не создавалось оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства» ввиду незначительного количества остатков неиспользованных дней отпуска и их несущественной стоимостной оценки, что обусловлено соблюдением графика отпусков работниками и незначительным количеством неиспользованных дней отпуска за прошлые периоды.

По другим расходам создание оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2021 года не требуется.

Валюта баланса на 31.12.21 г. составила 1 244 042 тыс. руб., на 31.12.20 г. – 1 254 357 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом валюта баланса уменьшилась на 1%.

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 74,2926 руб. за 1 долл.США и 84,0695 руб. за 1 Евро.

Отчет о финансовых результатах

Строка 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»: Общая сумма выручки за 2021 год составила сумму в размере 1 277 050 тыс. руб. и состоит из выручки от продажи игрового оборудования для детских площадок. В 2020 году общая сумма выручки составляла 1 276 312 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом выручка увеличилась не значительно.

Строка 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»: Общая величина себестоимости продаж продукции за 2021 год составила сумму в размере 1 071 750 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 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Амортизация основных средств	70 290	64 416
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	150 141	157 293
Содержание, ремонт и ТО основных средств и иного имущества	5 604	8 374
Транспортные услуги	46 646	62 774

Материалы	740 387	659 840
Услуги производственного характера	15 050	22 267
Топливо, энергия	42 269	41 435
Прочие расходы	1 363	105 509
Итого	**1 071 750**	**1 121 908**

По сравнению с 2020 годом себестоимость услуг в 2021 году уменьшилась на 4,5%.

Строка 2100 «Валовая прибыль»: величина валовой прибыли за 2021 год составила 205 300 тыс. руб., за 2020 год –154 404 тыс. руб. Показатель увеличился на 32% за счет уменьшения стоимости материалов, используемых для производства детского оборудования.

По строке 2220 «Управленческие расходы» по состоянию за 2021 год отражена сумма в размере 137515 тыс. руб., аналогичный показатель за 2020 год (139 341 тыс. руб.) изменился не значительно.

В состав управленческих расходов включены следующие статьи:

(тыс. руб.)

Статья затрат	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Амортизация ОС	3 172	5 555
Аренда	1 140	1 262
Материалы, моющие средства	1 991	2 409
Расходы на оплату труда (ЗП, страховые взносы, ФСС НСПЗ)	100 751	98 634
Почта, телефон, интернет	2 840	3 024
Охрана труда, техника безопасности	1 029	2 357
Страхование	2 474	3 136
Содержание, ремонт и ТО основных средств и иного имущества	6 802	4 750
Топливо, энергия	1 635	1 258
Прочие расходы	15 681	16 956
Итого	**137 515**	**139 341**

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

(в тыс. руб.)

Статья дохода	**2021 год**	**2020 год**
Курсовые разницы	36 655	91 493
Списание кредиторской задолженности, восстановление резерва по сомнительной задолженности	3 849	5 075
Реализация имущества	2 203	9 491
Прочие	830	3 005
Итого:	**43 537**	**109 064**

По сравнению с 2020годом прочие доходы уменьшились в 2021 году более, чем в 2,5 раза за счет уменьшения статьи «Курсовые разницы» и продажи основных средств.

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

(тыс. руб.):

Статья затрат	**2021 год**	**2020 год**
Курсовые разницы	37814	49795
Налог на имущество	3023	3022
Резерв по сомнительным долгам, списание дебиторской задолженности		18631
Реализация прочего имущества	1665	5057
Услуги адвокатов в суде		3096
Услуги банка	705	586
Штрафы,пени	1555	6497
Прочие	8567	8383
Итого:	**53329**	**95067**

По сравнению с 2020 годом прочие расходы в 2021 году уменьшились на 43% в основном за счет создания резерва сомнительных долгов в 2020 году и уменьшения курсовой разницы.

Несоответствие данных по показателям бухгалтерской и налоговой отчетности, отраженных по расходам в Налоговой декларации по налогу на прибыль и расходам в Отчете о финансовых результатах за 2021г. 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 31.12.2021г. и на момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2021 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 31.12.2021 г. общая сумма обеспечительных платежей в пользу Заказчиков составила 76 тыс. руб.

В большинстве случаев по госконтрактам вместо обеспечительных платежей Общество предоставляет Заказчикам Банковские гарантии. По состоянию на 31.12.2021г. действующие банковские гарантии в счет обеспечения обязательств Общества перед Заказчиками составляют 297 тыс.руб.

6. Информация о связанных сторонах

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

Связанные стороны	**Основание аффилированности/связанности**
Кузнецов Александр Валентинович бенефициар	владеет более 20% акций Общества, член Совета директоров, единоличный исполнительный орган (генеральный директор АО «КСИЛ»)
Пилипенко Геннадий Борисович бенефициар	владеет более 20% акций Общества, член Совета директоров
Гвалия Максим Владимирович	Член Совета директоров
Казанцев Александр Николаевич	Член Совета директоров
Савичева Ольга Константиновна	Член Совета директоров
ООО "БМТ"	Кузнецов А.В. владеет более 20% долей в уставном капитале
КСИЛ Дойчлэнд Германия	Кузнецов А.В. владеет более 20% долей в уставном капитале

В течение 2021 года операции между АО «КСИЛ» и генеральным директором Кузнецовым А.В. осуществлялись на основании трудового договора: начислена заработная плата в размере 3 956 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 514 тыс. руб., страховые взносы в размере 782 тыс. руб. Также были начислены и выплачены дивиденды в сумме 12 386 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 1 758 тыс. руб. Кроме того, генеральный директор получил в 2021

году от Общества доход по договору аренды земельного участка в сумме 360 тыс. руб. и по договору аренды помещения офиса в сумме 90 тыс. руб. Других операций в 2021 году не было. Взаимные задолженности на начало и на конец 2021 года отсутствуют.

В течение 2021 года операции между АО «КСИЛ» и членами Совета директоров осуществлялись на основании трудовых договоров: начислена заработная плата в размере 8 820 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ –1 140 тыс. руб., страховые взносы в размере 2205 тыс. руб., а также были начислены и выплачены дивиденды в сумме 15163 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 2 125 тыс. руб. Кроме того, член совета директоров Пилипенко Г.Б. получил в 2021 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 2021 году с членами Совета директоров отсутствуют.

В течение 2021 года операции между АО «КСИЛ» и ООО БМТ осуществлялись по договору На начало 2021 года числилась дебиторская задолженность в размере 7 677 тыс. руб., за 2021 год объем закупок по К-ту сч. 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» составил 164 321 тыс. руб., объем оплаты по К-ту сч. 60 составил 151 686 тыс. руб.

В течение 2021 года операции между АО «КСИЛ» и КСИЛ Дойчлэнд отсутствовали. На начало 2021 года числится кредиторская задолженность в размере 18 629 тыс. руб. и на конец 2021 года – 17 271 тыс. руб. Изменение кредиторской задолженности произошло за счет начисления курсовых разниц.

7. Прибыль на акцию

По состоянию на 31.12.21 г. размещено следующее количество акций – 242500 штук.

Расчет базовой прибыли на 1 акцию:

Показатель	**2021 г.**	**2020г.**
Чистая прибыль	56 199	30 858
Количество акций	242500 шт.	242500 шт.
Базовая прибыль на 1 акцию	0,231 тыс.руб.	0,127 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 2021решение о выплате дивидендов на момент подписания отчетности, не принималось.

Незавершенные судебные и претензионные споры по состоянию на 31.12.2021г., а также возникшие в 2022 году, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2021 год, отсутствуют.

В феврале 2022 года в связи с началом проведения Россией спецоперации в Украине США, ЕС и отдельными странами были объявлены новые пакеты санкций, что вызвало рост цен на сырье и материалы, а также приостановление на территории России деятельности некоторых иностранных компаний. С учетом информации, доступной на данный момент, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли не поддается какому-либо прогнозу. Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Иные события, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2021 год, отсутствуют.

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 31.12.2021 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. 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 2021 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 31.12.2021, 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. величина чистых активов превышает величину уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства:

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2021	1 171 795 тыс.руб.	24 250 тыс. руб.
31.12.2020	1 166 718 тыс. руб.	24 250 тыс. руб.
31.12.2019	1 180 948 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 2022 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 2021 году российские валютные рынки были подвержены существенной волатильности, а курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам резко снизился, что повлияло на рост цен поставщиков и подрядчиков. Кроме того, в 2021 году на экономическую обстановку в мире и в России продолжали оказывать влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ. Деятельность Общества не относится к пострадавшим от пандемии в 2020-2021 годах.

Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2022 году угрозе мирового экономического кризиса, в том числе за счет продолжения в 2022 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

« 21 » марта 2022 года

Приложение к Пояснениям

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "КСИЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	372 246	334 665	344 188
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	274 238	203 323	212 251
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	155 949	136 963	244 433
Финансовые вложения краткосрочные	1240	401 936	545 268	413 336
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 422	14 168	49 312
Прочие оборотные активы	1260	10 251	19 970	11 402
ИТОГО активы	-	**1 244 042**	**1 254 357**	**1 274 922**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	72 247	87 639	93 974
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**72 247**	**87 639**	**93 974**
Стоимость чистых активов	-	**1 171 795**	**1 166 718**	**1 180 948**

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