

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	41	(22)	-	-	-	(19)	-	-	-	41	(41)
	5110	за 2019 г.	41	(2)	-	-	-	(20)	-	-	-	41	(22)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	41	(22)	-	-	-	(19)	-	-	-	41	(41)
	5111	за 2019 г.	41	(2)	-	-	-	(20)	-	-	-	41	(22)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	108	-	-	108
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак NORDFELT	5181	за 2020 г.	-	108	-	-	108
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сычев Андрей
Борисович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 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.	-	537	-	(408)	129
	5250	за 2019 г.	-	1 178	-	(1 178)	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo E15-IML (20RD001FRT) / I5-10210UB /8GB/256GB /W10_PRO s/n SPF27F4HN	5241	за 2020 г.	-	64	-	-	64
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13 (20R30005RT) CORE_I5-10210U8GB/256GBW10P, s/n R90XLA66	5242	за 2020 г.	-	65	-	-	65
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s Core i5 8265U, 8Gb, SSD512Gb, Intel UHD Graphics 620, 13.3 IPS, FHD	5243	за 2020 г.	-	49	-	(49)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s-IWL13,3"FHD(1920x1080)IPS, i5-8265U, 8GB DDR4, 128GB SSD, Intel UHD 620	5244	за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 I5-10210U 1.6G, 8G, 256 G, W10P (20R30005RT)	5245	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13 (20R30005RT) CORE_I5-10210U8GB/256GBW10P, s/n R90XRTHF	5246	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13 (20R30005RT) CORE_I5-10210U8GB/256GBW10P, s/n R90XLA5M	5247	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13 (20R30005RT) CORE_I5-10210U8GB/256GBW10P, s/n R90XLA5X	5248	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13 (20R30005RT) CORE_I5-10210U8GB/256GBW10P, s/n R90XRTGL	5249	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad X280 12" FHD (1920x1080) IPS, i5-8250U, 8GB DDR4, 256GB SSD, Intel UHD 620		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	302	-	(302)	-
Тестер воздухопроницаемости MINAIR FX 3340		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	825	-	(825)	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s-IWL13,3"FHD(1920x1080)IPS, i5-8265U, 8GB DDR4, 256GB SSD, Intel UHD 620		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	50	-	(50)	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	18 729	10 494	14 159
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 _____ **Сычев Андрей**
 (подпись) _____ **Борисович**
 (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Сычев Андрей**Борисович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 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 _____
(подпись)

26 марта 2021 г.

**Сычев Андрей
Борисович**

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	50 629	(1 322)	84 957	3	(46 062)	-	(1 644)	-	-	-	89 527	(2 291)	
	5530	за 2019 г.	86 039	(1 508)	47 969	156	(83 539)	-	(1 503)	-	-	-	50 629	(1 322)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	42 955	(1 322)	44 323	-	(42 635)	-	(1 644)	-	-	-	44 643	(2 291)	
	5531	за 2019 г.	66 557	(1 508)	41 656	60	(65 317)	-	(1 503)	-	-	-	42 955	(1 322)	
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	3 832	-	37 628	-	(2 553)	-	-	-	-	-	38 907	-	
	5532	за 2019 г.	15 224	-	2 985	-	(14 376)	-	-	-	-	-	3 832	-	
Прочая	5513	за 2020 г.	3 842	-	3 006	3	(874)	-	-	-	-	-	5 977	-	
	5533	за 2019 г.	4 264	-	3 328	96	(3 846)	-	-	-	-	-	3 842	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Итого	5500	за 2020 г.	50 629	(1 322)	84 957	3	(46 062)	-	(1 644)	X	X	X	89 527	(2 291)	
	5520	за 2019 г.	86 039	(1 508)	47 969	156	(83 539)	-	(1 503)	X	X	X	50 629	(1 322)	

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	12 596	10 983	5 207	5 207	1 602	1 602
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.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
	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.	33 815	47 871	490	(28 369)	-	-	-	-	53 807
	5580	за 2019 г.	94 954	46 183	469	(107 434)	(356)	-	-	-	33 815
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	26 071	45 965	-	(24 837)	-	-	-	-	47 199
	5581	за 2019 г.	55 066	24 450	-	(53 088)	(356)	-	-	-	26 071
авансы полученные	5562	за 2020 г.	68	1 051	-	(51)	-	-	-	-	1 068
	5582	за 2019 г.	21	48	-	-	-	-	-	-	68
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	6 424	319	-	(2 843)	-	-	-	-	3 900
	5583	за 2019 г.	3 180	6 424	-	(3 180)	-	-	-	-	6 424
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	490	(490)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	35 655	15 000	469	(51 124)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	1 252	536	-	(148)	-	-	-	-	1 640
	5586	за 2019 г.	1 033	261	-	(420)	-	-	-	-	1 252
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	33 815	47 871	490	(28 369)	-	X	X	X	53 807
	5570	за 2019 г.	94 954	46 183	469	(107 434)	(356)	X	X	X	33 815

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 _____
(подпись)

26 марта 2021 г.

**Сычев Андрей
Борисович**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	305 921	240 719
Расходы на оплату труда	5620	41 477	39 506
Отчисления на социальные нужды	5630	7 228	7 292
Амортизация	5640	637	566
Прочие затраты	5650	3 507	29 329
Итого по элементам	5660	358 770	317 412
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	358 770	317 412

Руководитель _____
(подпись)

26 марта 2021 г.

**Сычев Андрей
Борисович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 031	3 159	(2 910)	-	3 280
в том числе:						
резерв отпусков	5701	3 031	3 159	(2 910)	-	3 280

Руководитель _____
(подпись)

**Сычев Андрей
Борисович**

(расшифровка подписи)

26 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)

26 марта 2021 г.

**Сычев Андрей
Борисович**

(расшифровка подписи)

Раздел 9.**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год****1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ****АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОРДФЕЛТ"**

Полное наименование: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОРДФЕЛТ"

Сокращенное наименование: АО «НОРДФЕЛТ»

ИНН 7810473505

КПП 781001001

ОКТМО 40377000

ОГРН 1147847034060

ОКПО 34313360

Место нахождения: 196158, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 40, корпус 4 офис С 4070

С 17.02.2021 зарегистрирован новый юридический адрес:

196105, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Московская
застава, ул. Решетникова, дом № 14, литера А, помещение 11-н (ч.п.2) офис 5

Наименования банков:

1. СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

К/сч 30101810500000000653

БИК 044030653

Р/сч рублевый – 40702810455160004030

р/сч рублевый - 40702810555160000866

Валютный текущий счет (евро) – 40702978755160000320

Валютный транзитный счет (евро) – 40702978055161000320

2. Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

ИНН 7744000302

КПП по месту нахождения 784143001

к/с 30101810100000000723

БИК 044030723

Р/сч рублевый – 40702810003000066586
Валютный текущий счет (евро) – 40702978703000006131
Валютный транзитный счет (евро) -40702978003000006132
Валютный текущий счет (доллар США)- 40702840603000005108
Валютный транзитный счет (доллар США)- 40702840903000005109

3. СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО «РОСБАНК»

ИНН 77300600164
КПП по месту нахождения 784143001
к/с 30101810100000000778
БИК 044030778
Р/сч рублевый – 40702.810.8.94510003167
Валютный текущий счет (евро) – 40702.978.8.94510000361
Валютный транзитный счет (евро) 40702.978.4.94510000363

4. РОО «МУРМАНСКИЙ» Ф.ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) в г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ

ИНН 7702070139
КПП по месту нахождения 519043002
к/с 30101810200000000704
БИК 044030704
Р/сч рублевый – 40702810786800000372

Среднесписочная численность за 2020 год – 17 человек

Организация имеет следующие филиалы, не выделенные на отдельный баланс и не имеющие своего расчетного счета:

- Наименование АО "НОРДФЕЛТ" ФИЛИАЛ В Г.ЕКАТЕРИНБУРГ

Дата регистрации: 23.12.2014

Адрес: 620100, Свердловская область, город Екатеринбург, ул. Сибирский тракт, 12, литер Д, этаж 3

Филиал изменил местоположение в феврале 2019 года. До февраля 2019 года филиал располагался по адресу:

620102, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Пальмиро Тольятти, дом 32, офис 204

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

- Наименование: АО «НОРДФЕЛТ» обособленное подразделение в г. Старый Оскол

Дата постановки на учет: 01.12.2015

Адрес: 309514, Белгородская область, г. Старый Оскол, ул. Ленина, 94

ОП сменило адрес в феврале 2019 г. До этого момента ОП располагалось по адресу:

309506, Белгородская область, г. Старый Оскол, Пролетарская улица, 12/16, 206

- Наименование: АО «НОРДФЕЛТ» обособленное подразделение в г. Мончегорск

Дата постановки на учет: 01.12.2020

Адрес: 184511, Мурманская область, г. Мончегорск, проспект Metallургов, д.32

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, других нормативных актов.

Организация ведет финансово-хозяйственную деятельность непрерывно с 2014-го года.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020	Стоимость чистых активов на 31.12.2019	Стоимость чистых активов на 31.12.2018
121 907	78 283	62 346

1.1 Уставный капитал

В соответствии с Уставом АО «НОРДФЕЛТ», Уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Осуществлена государственная регистрация выпуска:

Акции обыкновенные именные бездокументарные

Способ размещения –приобретение акций единственным учредителем акционерного общества

Количество ценных бумаг выпуска -1 000

Номинальная стоимость одной ценной бумаги 100 рублей

1.2. Управление обществом

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

1.3. Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом, Общество может осуществлять следующие виды деятельности:

- оптовая торговля оборудованием,
- оптовая торговля станками,
- оптовая торговля станками для обработки металлов,
- оптовая торговля машинами и оборудованием для строительства,
- оптовая торговля прочими машинами и оборудованием,
- деятельность агентов по оптовой торговле машинами, оборудованием, судами и летальными аппаратами,
- деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и оборудования;
- прочая оптовая торговля;
- организация перевозок грузов;
- производство готовых текстильных изделий;
- отделка тканей и текстильных изделий;
- производство насосов, компрессоров и гидравлических систем;
- производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования;
- производство прочих машин и оборудования общего назначения;
- производство станков;
- производство машин и оборудования для металлургии
- производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию машин специального назначения;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию машин насосов и компрессоров;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию промышленного холодильного и вентиляционного оборудования;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию подъемно-транспортного оборудования,
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию станков,
- разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности.

Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные законодательством и направленные на достижение уставных целей.

В данных пояснениях все данные указаны в тысячах рублей (если не указано иное).

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Выручка организации признается по методу начисления.

Коммерческие и управленческие расходы признаются по мере их возникновения и документального подтверждения.

Производственные запасы, товары, оцениваются по их фактической себестоимости, при отпуске в производство используется метод ФИФО.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Амортизация основных средств производится линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств определяются согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2005 № «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»,

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются при принятии объекта к бухгалтерскому учету, согласно п. 3 положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации 7.12.2007 N 153н

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по ФИФО.

По договорам с длительным циклом производства доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются по доле выполненного на отчетную дату объема работ.

Для целей налогового учета по всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации. Амортизация по объектам основных средств начисляется без применения специальных повышающих и понижающих коэффициентов. Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Организация в налоговом учете не формирует следующие резервы: резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год, резерв на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки организация, Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание и прочие. Организация в налоговом учете формирует резерв по сомнительным долгам согласно НК РФ, резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников.

Стоимость покупных товаров, материалов, сырья в налоговом учете формируется из цены их приобретения, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, с учетом следующих расходов, связанных с их приобретением: расходов на доставку, расходов на погрузочно-разгрузочные работы, сумм таможенных сборов и пошлин, вознаграждения посредникам.

Расчетная цена необращающейся акции акционерного общества в налоговом учете определяется путем деления стоимости чистых активов общества, рассчитанных в соответствии с [Порядком](#) оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.01.2003 N 10н и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29.01.2003 N 03-6/пз (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12.03.2003, регистрационный N 4252), уменьшенной на долю чистых активов, которая приходится на размещенные привилегированные акции общества, на общее количество размещенных обществом обыкновенных акций.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг они списываются на расходы по стоимости единицы такой ценной бумаги.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ВИДАХ ИМУЩЕСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Характеристика деятельности организации по видам и объему произведенной и реализованной продукции (работ, услуг), а также сведения о доходах и расходах за 2019 и 2020 год приведена ниже:

(тыс. руб.)

Доходы и расходы по обычным видам деятельности	За 2020 г.	За 2019 г.
Выручка	413 769	342 391
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(276 586)	(236 045)
Валовая прибыль (убыток)	137 183	106 346
Коммерческие расходы	(82 184)	(81 367)

За 2020 год выручка Общества была получена от следующих видов деятельности:

Наименование услуги	Выручка, без НДС
Оптовая торговля Фильтроткани Россия	408 298
Оптовая торговля Фильтроткани экспорт	5 471
ИТОГО	413 769

Крупнейшими покупателями и заказчиками Общества в 2020 году являлись:

№ п/п	наименование клиента	выручка, в тыс руб	доля, %
1	КОЛЬСКАЯ ГМК АО	114 053	27,56
2	АО "АПАТИТ"	49 841	12,05
3	Челябинский цинковый завод	32 139	7,77
4	АО «Север Минералс»	42 653	10,31
5	СЗФК АО	24 551	5,93
6	АО «ЧЭМК»	23 678	5,72
7	АО «Ковдорский ГОК»	23 557	5,69
8	Прочие	103 297	24,96
	ИТОГО	413 769	100

Курс евро на отчетную дату составляет 90,6824 руб. по курсу ЦБ РФ.

Прочие доходы и расходы в 2020 году имеют следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма
Прочие доходы	37 108
Курсовые разницы	30 861
Безвозмездно полученные образцы	3 651
Резерв по сомнительным долгам	1 644
Прочие доходы и расходы	952
Прочие расходы , в т.ч.	(35 259)
Курсовые разницы	26 586
Резерв по сомнительным долгам	2 613
Услуги банка	1 321
Прочие расходы	4 739

Сведения об основных средствах и материально-производственных запасах, дебиторской и кредиторской задолженности.

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), а также структура материально-производственных запасов и дебиторской и кредиторской задолженности указаны в табличных пояснениях к отчетности выше.

Просроченная дебиторская задолженность на конец 2020 года представлена ниже и составила 10 983 тыс. рублей

Наименование должника	Сумма долга, тыс руб		
		Название, дата и номер документа, подтверждающего возникновение обязательств	Количество дней просрочки
Южный Кузбасс ПАО	679	Дог. 139 ЮК/18 от 10.01.2018 (СП № 4 от 13.05.2019)	10
АО "ЧЭМК"	8 585	ДП №556 от 25.03.2019 (СП №3 от 17.02.2020)	30
АО "ЧЭМК"	238	ДП №556 от 25.03.2019 (СП №4 от 01.10.2020)	30
СТРОЙСЕРВИС АО	637	№643.ТМ-067 от 09.12.2019 (СП №1 от 20.07.2020)	60
Алмаз Удобрения	422	ДП №643.ТМ-068 от 20.10.2020 (СП №1 от 20.10.2020)	8
Алмаз Удобрения	422	ДП №643.ТМ-068 от 20.10.2020 (СП №1 от 20.10.2020)	8

На конец 2020 года резерв по сомнительным долгам создан в размере 2 291 тысяч рублей под следующую задолженность контрагентов:

			Создание резерва
--	--	--	------------------

Номер по порядку	Наименование должника	Название, дата и номер документа, подтверждающего возникновение обязательств	Количество дней просрочки	% от суммы долга для отчисления в резерв	Сумма
1	ООО "ПГ Фосфорит"	Договор №203-0159089 (СП от 15.05.2018)	366	100%	1 607
2	ПАО Южный Кузбасс ПАО	Дог. 139 ЮК/18 от 10.01.2018 (СП № 4 от 13.05.2019)	115	100%	679
3	САМАРСКИЙ ГИПСОВЫЙ КОМБИНАТ ЗАО	Договор поставки №106 от 01.02.2017 (СП №1 от 20.09.2017)	1068	100%	6

Структура заемных средств за 2020 год выглядит следующим образом (тыс. руб.):

Наименование/договор	Сальдо на начало	Поступило	Погашено	Сальдо на конец
Север Минералс АО Договор займа № б/н от 09.10.2020		50 000		50 000
ИТОГО		50 000		50 000

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и их эквиваленты (статья 1250 бухгалтерского баланса) на конец 2020 года представляют собой остаток денежных средств на расчетных и валютном счетах в размере 33 004 тыс. рублей.

Денежные эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями, представляют собой простые векселя третьих лиц в размере 2 000 тыс. рублей.

При формировании отчета о движении денежных средств поступления и платежи показаны развернуто. Свернуто отражена величина налога на добавленную стоимость, сумма которого исключена из поступлений и оплат, разницы курсов при покупке валют, возвраты от поставщиков и от покупателей.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности только в том случае, когда в связи с погашением таких обязательств существует вероятность оттока ресурсов, величина которых может быть определена с достаточной степенью точности. Условные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствуют.

Оценочные обязательства

В рамках применения норм ПБУ 8 / 2010 «Оценочные обязательства» в 2019 и 2020 годах Обществом по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020г. соответственно было сформировано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков:

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Оценочные обязательства (срок исполнения которых не превышает 12 месяцев) (строка 1540)	3 280	3 031	2 333

События после отчетной даты

За период после отчетной даты до утверждения бухгалтерской отчетности никаких существенных изменений финансового положения Общества не произошло.

Условные обязательства или активы в связи с предстоящей реструктуризацией; с выявлением убыточности заключенного договора (если предусмотрены существенные штрафные санкции за его расторжение); с допущенными нарушениями законодательства, влекущими наложение штрафов; с участием организации в судебном разбирательстве (если есть вероятность проигрыша и можно обоснованно оценить сумму платежа), и другие обязательства или активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, наступление которых нельзя избежать, на 31.12.2020 г. в Обществе отсутствуют.

Расчеты по налогу на прибыль

Расчеты по налогу на прибыль с связи с применением ПБУ 18/02 представлены ниже в таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(56 358)	21 327
Налог на прибыль	(12 734)	(5 391)
в том числе:	(12 710)	(5 360)

текущий налог на прибыль		
отложенный налог на прибыль	(24)	(31)

Прочие сведения

Пандемия COVID-19 оказала огромное влияние как на мировую, так и на российскую экономику. В связи с карантином многие компании были вынуждены временно закрыться, произошло сокращение совокупного спроса и увеличилась доля безработных. Последствия коронавируса для российской экономики имеют долгосрочный характер, поэтому перед бизнесом по-прежнему стоит вопрос принятия решений в условиях кризиса. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. Руководство продолжает внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий на экономику и предпринимает все возможные меры для снижения возможных последствий для Общества. В связи с тем, что основными покупателями товаров, импортируемых АО «НОРДФЕЛТ» на территорию РФ, являются юридические лица, осуществляющие производственную деятельность непрерывного цикла, а поставляемые товары не являются товарами массового спроса, за период 2020 года мы не зафиксировали существенного падения объемов закупок / продаж по сравнению с аналогичным периодом 2019 года, в связи с чем, полагаем, что в 2021 году будет возможно сохранить объемы закупок и отгрузок на уровне не ниже 2020 года. Покупатели не отзывают ранее размещенные заявки, поэтому план закупок и поставок идет в соответствии с графиком.

Решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участниками не принималось.

Директор АО «НОРДФЕЛТ» _____ Сычев Андрей Борисович

«26» марта 2021г