

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год
Федерального государственного унитарного предприятия
«Национальные рыбные ресурсы»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ФГУП «Нацрыбресурс» («Предприятие») за 2020 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. Отчетность сформирована за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года включительно.

Единица измерения – тыс. руб.

Общая информация

Федеральное государственное унитарное предприятие «Национальные рыбные ресурсы» зарегистрировано МРП 09.09.1999 № 084593.

Полное фирменное наименование Предприятия на русском языке: Федеральное государственное унитарное предприятие «Национальные рыбные ресурсы».

Сокращенное фирменное наименование Предприятия на русском языке: ФГУП «Нацрыбресурс».

Полное наименование Предприятия на английском языке: Federal State Unitary Enterprise «National Fish Resources».

В Едином государственном реестре юридических лиц Предприятию присвоен основной государственный регистрационный номер 10277000128488, ИНН 7702252795.

Адрес местонахождения Предприятия: 115114, г. Москва, 1-й Дербеневский переулок, дом 5, строение 4, офис № 201, помещение II, комната 10.

Почтовый адрес Предприятия: 109028, г. Москва, Хохловский переулок, дом 13, строение 1.

С 26.02.2018 Предприятие состоит на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве. Предприятию присвоен КПП 772501001.

На основании Указа Президента Российской Федерации от 19.09.2019 №462 «О реорганизации федерального государственного унитарного предприятия «Национальные рыбные ресурсы», Распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 02.12.2019 №718-р «О реорганизации ФГУП «Национальные рыбные ресурсы» в форме присоединения к нему ФГУП «Тепловский рыбопитомник»», 17.12.2019 в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о начале процедуры реорганизации Предприятия в форме присоединения к нему другого юридического лица - Федерального государственного унитарного предприятия «Тёпловский рыбопитомник» (ОГРН 1026400552188, ИНН 6421013020, КПП 642101001). 18.03.2020 в Единый государственный реестр юридических лиц была внесена запись об окончании процесса реорганизации Предприятия в форме присоединения к нему ФГУП «Тёпловский рыбопитомник».

Предприятие действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом ФГУП «Нацрыбресурс» и является коммерческой организацией.

В соответствии со статьей 21 Федерального закона от 14.11.2002 №161-ФЗ, приказом Росрыболовства от 19.04.2017 №156-л с 21.04.2017 временно исполняющим обязанности генерального директора Предприятия является Харьков Сергей Владимирович.

Учредители: Федеральное агентство по управлению государственным имуществом и Федеральное агентство по рыболовству (Росрыболовство).

Уставный капитал Предприятия – 157 196 тыс. руб.

На основании Распоряжения ТУ Росимущества в городе Москве от 05.12.2019 «Об увеличении уставного фонда федерального государственного унитарного предприятия «Нацрыбресурс»» № 77-1271-р до размера 157 196 299 рублей 82 копейки 20.01.2020 Приказом Федерального агентства по рыболовству № 20 утверждено внесение изменения в Устав ФГУП «Нацрыбресурс» о размере Уставного фонда Предприятия. 10.02.2020 изменения в Уставе ФГУП «Нацрыбресурс», связанные с увеличением уставного фонда, зарегистрированы в ЕГРЮЛ.

Филиалы Предприятия по состоянию на 1 января 2020 года:

1. Азово-Черноморский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 25.04.2019 в Инспекции ФНС России №3 по г. Краснодару.
Расположен: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Октябрьская, д. 57.
2. «Калининградский морской рыбный порт» - Калининградский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 07.08.2007 в Межрайонной Инспекции ФНС России №8 по г. Калининграду (территориальный участок по Балтийскому району г. Калининграда, 3908), с 01.11.2010 состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС России №9 по г. Калининграду.
Расположен: 236015, г. Калининград, ул. 5-ая Причальная, д. 1.
3. Магаданский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 20.11.2009 в Инспекции ФНС России по г. Магадану.
4. Мурманский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 20.11.2006 в Инспекции ФНС России по г. Мурманску.
Расположен: 183038, г. Мурманск, ул. Траловая, д. 38.
5. Петропавловск-Камчатский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 10.10.2007 в Инспекции ФНС России по г. Петропавловску-Камчатскому.
Расположен: 683000, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Красинцев, д. 1
6. Приморский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 07.11.2017 в Инспекции ФНС России по Первомайскому району г. Владивостока.
Расположен: 690012, Приморский край, г. Владивосток, ул. Березовая, д. 25.
7. Сахалинский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 16.10.2007 в Инспекции ФНС России №5 по Сахалинской области.
Расположен: 694020, Сахалинская область, г. Корсаков, ул. Портовая, д. 8.

Филиалы Предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года:

1. Азово-Черноморский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 25.04.2019 в Инспекции ФНС России №3 по г. Краснодару.
Расположен: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Октябрьская, д. 57.
2. «Калининградский морской рыбный порт» - Калининградский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 07.08.2007 в Межрайонной Инспекции ФНС России №8 по г. Калининграду (территориальный участок по Балтийскому району г. Калининграда, 3908), с 01.11.2010 состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС России №9 по г. Калининграду.
Расположен: 236015, г. Калининград, ул. 5-ая Причальная, д. 1.
3. Магаданский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».
Зарегистрирован 20.11.2009 в Инспекции ФНС России по г. Магадану.
4. Мурманский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».

Зарегистрирован 20.11.2006 в Инспекции ФНС России по г. Мурманску.

Расположен: 183038, г. Мурманск, ул. Траловая, д. 38.

5. Петропавловск-Камчатский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».

Зарегистрирован 10.10.2007 в Инспекции ФНС России по г. Петропавловску-Камчатскому.

Расположен: 683000, Камчатский край, г. Петропавловск - Камчатский, ул. Красинцев, д. 1

6. Приморский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».

Зарегистрирован 07.11.2017 в Инспекции ФНС России по Первомайскому району г. Владивостока.

Расположен: 690012, Приморский край, г. Владивосток, ул. Березовая, д. 25.

7. Сахалинский филиал ФГУП «Нацрыбресурс».

Зарегистрирован 16.10.2007 в Инспекции ФНС России №5 по Сахалинской области.

Расположен: 694020, Сахалинская область, г. Корсаков, ул. Портовая, д. 8.

8. Филиал ФГУП «Нацрыбресурс» «Тёпловский рыбопитомник»

Зарегистрирован 28.02.2020 в Межрайонной Инспекции ФНС России №10 по Саратовской области.

Расположен: 412580, Саратовская обл., Новобурасский район, рп.Новые бурасы, ул. Лермонтова, д.1А

В 2020 году создан филиал «Тёпловский рыбопитомник» (28.02.2020 изменения были зарегистрированы в МИФНС №46 по г. Москве).

Обособленные подразделения Предприятия

1. Офис головного Предприятия по адресу: 109028, г. Москва, Хохловский переулок, д. 13, стр. 1

Зарегистрирован 20.04.2012 в Инспекции ФНС России № 9 по г. Москве.

2. Обособленное подразделение «КМРП» - Калининградского филиала Предприятия, расположенное по адресу: Калининградская область, г. Пионерский, ул. Портовая, д. 1

Зарегистрировано 23.09.2013 в МИФНС № 10 по Калининградской области.

3. Обособленное подразделение Приморского филиала Предприятия, расположенное по адресу: 692917, Приморский край, г. Находка, ул. Портовая, д. 236.

Зарегистрировано 07.11.2017 в Инспекции ФНС по г. Находке Приморского края.

4. Обособленное подразделение Черноморско-Каспийского филиала Предприятия, расположенное по адресу: 367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Портовское шоссе, д. 5 «б».

Зарегистрировано 07.11.2017 в Инспекции ФНС по Кировскому району г. Махачкалы.

Предприятие раскрывает информацию по сегментам, основой выделения сегментов являются структурные подразделения Предприятия (филиалы) (п.6 ПБУ 12/2010).

Среднесписочная численность работающих в ФГУП «Нацрыбресурс» за отчетный период составила **762** человека.

Сведения о дочерних и зависимых обществах

ФГУП «Нацрыбресурс» является учредителем следующих дочерних Предприятий и обществ:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Национальный рыбопромысловый флот» (сокращенное название ООО «Нацрыбфлот»). Дата регистрации 28.09.2009, г. Москва. ИНН 7701850337, КПП 770101001, ОГРН 1097746571086.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Нацрыбторг Мурманск» (сокращенное название ООО «Нацрыбторг Мурманск»). Дата регистрации 28.05.2018, г. Мурманск. ИНН 5190077030, КПП 519001001, ОГРН 1185190002854.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Нацрыбторг Сахалин» (сокращенное название ООО «Нацрыбторг Сахалин»). Дата регистрации 05.06.2018, г. Корсаков, Сахалинская область. ИНН 6504021226, КПП 650401001, ОГРН 1186501003809.

4. Общество с ограниченной ответственностью «Нацрыбторг Приморье» (сокращенное название ООО «Нацрыбторг Приморье»). Дата регистрации 12.07.2018, г. Владивосток, Приморский край. ИНН 2537137067, КПП 253701001, ОГРН 1182536023746.

5. Общество с ограниченной ответственностью «Нацрыбторг Камчатка» (сокращенное название ООО «Нацрыбторг Камчатка»). Дата регистрации 18.10.2018, г. Петропавловск-Камчатский, Камчатский край. ИНН 4101186038, КПП 410101001, ОГРН 1184101005054.

6. Предприятие с иностранными инвестициями Общество с ограниченной ответственностью «СП РосБелрыба» (сокращенное название ООО «СП РосБелрыба»). Дата регистрации 19.11.2012, дата регистрация ФГУП «Нацрыбресурс» в качестве учредителя 23.04.2019 (ранее учредителем являлось ФГУП «КМРП», реорганизованное в форме присоединения к ФГУП «Нацрыбресурс» в 2018 году), п. Взморье, г. Светлый, Калининградская область. ИНН 3908027740, КПП 391301001, ОГРН 1033901823658.

Бухгалтерский учет и подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности ФГУП «Нацрыбресурс» производились в соответствии с:

- Федеральный закон от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденное приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденное приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденное приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденное приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. № 92н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденное Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденное приказом Минфина РФ от 25.11.1998 г. № 56н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н;
- Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению»;
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом МФ РФ от 13.06.1995 № 49;
- Постановление Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации» в редакции Постановлений Госкомстата РФ от 27.03.2000 № 26, от 03.05.2000 № 36;
- И другие нормативные документы по бухгалтерскому учету.

Сведения, относящиеся к учетной политике

В соответствии с Учетной политикой Предприятия:

- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей», транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость материалов;

- при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов:

- отпуск МПЗ в производство,
- товаров при продаже,
- иное выбытие МПЗ осуществляется методом средней себестоимости.

При этом средняя оценка определяется методом скользящей оценки.

- товары как часть МПЗ принимаются к учету по покупной стоимости;

- стоимость специальной оснастки погашается Предприятием способом списания стоимости пропорционально объему выпущенной продукции;

- готовая продукция учитывается по учетным ценам; в качестве учетных цен на готовую продукцию применяется нормативная производственная себестоимость (пп. 203–205 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н.) (п. 59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 24 ПБУ 5/01).

Информация о выпуске готовой продукции оформляется документом «Отчет о вылове и переработке ВБР».

- лимит признания активов, имеющих признаки основных средств, в составе материально-производственных запасов – 40 000 руб.;

- активы, удовлетворяющие критериям п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью свыше 40 000 рублей, принимаются к учету в качестве основных средств;

- срок полезного использования основных средств, основных групп объектов основных средств определяется приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

- амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта (п.18 ПБУ 6/01);

- порядок признания выручки – метод начисления или переход права собственности;

- НМА принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение (создание), изменение фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, производится в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов;

- срок полезного использования НМА определяется приказом руководителя Предприятия при принятии НМА к учету.;

- амортизация НМА с определенным сроком полезного использования производится линейным методом;

- бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»:

- по видам деятельности;
- по центрам возникновения затрат;
- по статьям и элементам затрат.

23 «Вспомогательные производства»:

- по видам деятельности;
- по центрам возникновения затрат;
- по статьям и элементам затрат.

26 «Общехозяйственные расходы»:

- по центрам возникновения затрат;
- по статьям и элементам затрат.

44 «Расходы на продажу»:

- по центрам возникновения затрат;
- по статьям и элементам затрат.

- по способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты – это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, оказанием определенных услуг, выполнением отдельных работ, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость.

Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, оказанием услуг, выполнением работ, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». К ним относятся:

- материальные расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, выполнением работ, производством продукции;
- расходы на оплату труда, компенсационные выплаты персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг, производства продукции;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда, налоги и сборы;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при оказании услуг, выполнении работ, производстве продукции;
- расходы на ремонт основных средств, используемых при оказании услуг, выполнении работ, производстве продукции;
- расходы на электроэнергию;
- расходы на затаривание и упаковку продукции;
- другие аналогичные по назначению расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, производством продукции.

Расходы по обслуживанию вспомогательного производства учитываются непосредственно на счете 23 «Вспомогательные производства», без предварительного накапливания на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

По дебету счета 23 накапливаются все расходы, которые связаны с деятельностью вспомогательных производств: материальные расходы, обслуживание различными видами энергии, ремонт ОС, расходы на оплату труда,

страховые взносы, налоги и сборы, амортизационные отчисления и прочие расходы, которые являются вспомогательными (подсобными) для основного производства.

Затраты, учтенные на счете 23 «Вспомогательные производства» в конце месяца, списываются на счет 20 «Основное производство».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

На счете 44 «Расходы на продажу» учитываются коммерческие расходы, связанные с продажей готовой продукции. В их составе учитываются:

- расходы на рекламу;
- расходы по доставке продукции, расходы по погрузке в вагоны, суда, автомобили и другие транспортные средства;
- комиссионные сборы (отчисления), уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям;
- расходы по содержанию помещений для хранения продукции;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Суммы расходов, учтенные на счете 44 и относящиеся к продаже собственной готовой продукции, списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Согласно п.7 ПБУ 1/2008 и п. 19 ПБУ 4/99, регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы». К таким затратам относятся расходы на обязательный ремонт судов (один раз в 2,5 года и 5 лет) для подтверждения на класс регистра, а также ремонт для проведения промежуточного освидетельствования судна.

По виду деятельности Предприятия «Искусственное пресноводное воспроизводство биоресурсов» учет поступления и выбытия рыб и рыбопосадочного материала осуществляется на счете 11 «Животные на выращивании и откорме» по видам и стадиям рыб.

При (реализации) выполнении работ по искусственному воспроизводству ВБР, стоимость рыбы и рыбопосадочного материала списывается с кредита счета 11 «Животные на выращивании и откорме» (соответствующей аналитики) в дебет счета 20.01 «Основное производство» на статью «Себестоимость воспроизводства ВБР» и далее на счет 90.02 «Себестоимость продаж», пропорционально количеству рыб, данного вида и данной стадии (методом средней себестоимости).

Учет прямых затрат ведется на счете 20.01.1 «Рыбоводство» и 25 «Общепроизводственные расходы» в разрезе статей.

Аналитический учет затрат (фактической себестоимости) по выращиванию продукции рыбоводства в разрезе видов и стадий рыб ведется на счете 20.01.1 «Рыбоводство» попередельным методом.

Незавершенное производство оценивается по фактическим затратам на счете 20.01.1 «Рыбоводство» в разрезе видов и стадий рыб.

Связанные стороны (аффилированные лица)

У ФГУП «Нацрыбресурс» присутствуют следующие связанные стороны:

- Федеральное агентство по управлению государственным имуществом
- Федеральное агентство по рыболовству
- ООО «Нацрыбфлот»
- ООО «СП РосБелрыба»
- ООО «Нацрыбторг Мурманск»
- ООО «Нацрыбторг Сахалин»
- ООО «Нацрыбторг Приморье»
- ООО «Нацрыбторг Камчатка»
- Врио генерального директора С.В. Харьков
- Директор Петропавловск-Камчатского филиала ФГУП «Нацрыбресурс», генеральный директор ООО «Нацрыбторг Камчатка» С.С. Ханин
- Директор Приморского филиала ФГУП «Нацрыбресурс», генеральный директор ООО «Нацрыбторг Приморье» Ю.З. Балашов
- Директор Сахалинского филиала ФГУП «Нацрыбресурс», генеральный директор ООО «Нацрыбторг Сахалин» С.А. Чучуев
- Заместитель генерального директора по внутренней политике ФГУП «Нацрыбресурс», генеральный директор ООО «Нацрыбфлот» И.А. Устинов

Сделки со связанными сторонами

Информация по договорам поставки рыбопродукции				
Покупатель	Дебиторская задолженность Покупателя на 01.01.2020 (тыс. руб.)	Сумма реализации (тыс. руб.)	Сумма поступивших оплат (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность Покупателя на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Договоры				
НАЦРЫБТОРГ ПРИМОРЬЕ ООО				
Договор поставки рыбопродукции №62-Н/ПФ от 23.11.2020	-	4 878,0	4 878,0	-
НАЦРЫБТОРГ МУРМАНСК ООО				
Договор поставки рыбопродукции НРР-111/19 от 04.06.2019	2 243,5	-	2 243,5	-
Договор поставки рыбопродукции НРР-78/20 от 25.05.2020	-	3 804,8	3 804,8	-

Информация по договорам займа				
Заемщики	Задолженность	Сумма	Сумма	Задолженность
Договоры	Заемщика	выданного	погашения	Заемщика
	01.01.2020	займа /	(тыс. руб.)	31.12.2020
	(тыс. руб.)	начисленных		(тыс. руб.)
		процентов		
		(тыс. руб.)		
НАЦРЫБТОРГ КАМЧАТКА				
ООО				
Договор займа № НРР-274/18 от 05.12.2018, в т.ч.:	4 100,3	300,2	-	4 400,5
<i>Сумма займа</i>	<i>4 000,0</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 000,0</i>
<i>Сумма процентов</i>	<i>100,3</i>	<i>300,2</i>	<i>-</i>	<i>400,5</i>
НАЦРЫБТОРГ МУРМАНСК				
ООО				
Договор займа № НРР-124/18 от 13.06.2018, в т.ч.:	6 109,6	435,0	435,3	6 109,3
<i>Сумма займа</i>	<i>6 000,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>6 000,0</i>
<i>Сумма процентов</i>	<i>109,6</i>	<i>435,0</i>	<i>435,3</i>	<i>109,3</i>
НАЦРЫБТОРГ ПРИМОРЬЕ				
ООО				
Договор займа НРР-270/18 от 30.11.2018, в т.ч.:	3 056,7	225,1	-	3 281,8
<i>Сумма займа</i>	<i>3 000,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>3 000,00</i>
<i>Сумма процентов</i>	<i>56,7</i>	<i>225,1</i>	<i>-</i>	<i>281,8</i>
НАЦРЫБТОРГ САХАЛИН				
ООО				
Договор займа № НРР-138/18 от 28.06.2018, в т.ч.:	4 091,0	290,2	0	4 381,2
<i>Сумма займа</i>	<i>4 000,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 000,0</i>
<i>Сумма процентов</i>	<i>91,0</i>	<i>290,2</i>	<i>-</i>	<i>381,2</i>

Информация о непрерывности деятельности

В 2020 г. в связи с распространением коронавирусной инфекции, развитием мирового финансового кризиса и принимаемыми органами власти ограничительными мерами по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения сложилась негативная экономическая ситуация в отраслях рыбохозяйственного комплекса (падение цен на рыбопродукцию, снижение потребительского и платежеспособного спроса на рыбопродукцию). Все это отрицательно сказалось на финансовом результате деятельности Предприятия, в частности на работе РС «Пинро-2» (простой РС «ПИНРО-2» в октябре-ноябре 2020 г. вследствие карантина экипажа по коронавирусу, снижение доходов). С целью сглаживания негативного влияния Предприятием были увеличены темпы промысла.

Влияние пандемии сказалось и на арендном направлении деятельности Предприятия. В связи с несвоевременной оплатой арендной платы за пользование имуществом возник кассовый разрыв, в связи с чем Предприятие было вынуждено привлечь кредитные ресурсы.

Однако в целом на будущие финансовые результаты и финансовое положение Предприятия вышеуказанные факторы не оказали существенного влияния.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не планирует существенно сокращать масштабы деятельности.

Предприятию неизвестно о событиях или условиях за пределами 2020 финансового года, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность.

Ретроспективные исправления отчетности за предыдущие периоды

На основании Учетной политики существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности по однородной группе статей изменится более чем на 5 процентов (п.3 ПБУ 22/2010).

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в следующем порядке:

- незначительные ошибки, в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» и без ретроспективного пересчета (т.е. перспективно);
- существенные - ретроспективно.

Ретроспективных исправлений показателей отчетности не было.

Судебные иски

Исходящие иски:

№ п/п	Наименование контрагента ответчика/ третьего лица	Предмет спора	Размер предъявленно го к взысканию долга / пени / процентов (тыс. руб.)	Результат рассмотрения дела	Оценка вероятност и исполнени я судебного акта
1	ООО Евронепть А21-10794/2012	о включении в реестр требований кредиторов	25 085,00	<p>Определением Арбитражного суда Калининградской области от 19.12.2013 в отношении Должника введено конкурсное производство.</p> <p>ФГУП «Нацрыбресурс» включено в реестр требований кредиторов Должника на общую сумму 21 421,2 тыс. руб., в т.ч: 13 186,9 тыс. руб. - определение Арбитражного суда Калининградской области от 14.06.2013; 8 234,4 тыс. руб. – определение Арбитражного суда Калининградской области от 19.05.2014, что составляет 5,354% от общего числа голосов, участвующих на собрании Должника, кредиторов. Кроме того, в реестр требований текущих платежей должника включена задолженность ФГУП «Нацрыбресурс» по текущим платежам в размере 3 664,3 тыс. руб. (решение суда от 04.08.2015 по делу № А21-4126/2015, определение суда от 08.09.2015 по делу № А21-4126/2015).</p> <p>Определением Арбитражного суда Калининградской области от 25.12.2020 конкурсное производство продлено до 17.05.2021.</p>	низкая
2	ООО Транссервис А59-3851/2018	о взыскании задолженности по договору оказания услуг, неустойки, судебных расходов	417,1 2,1 206,7	<p>10.12.2018 иск удовлетворен</p> <p>21.02.2020 решение суда изменено, взыскано в пользу ФГУП Нацрыбресурс 6608 рублей</p> <p>01.06.2020 постановление апелляции оставлено без изменения</p> <p>31.08.2020 частично удовлетворено, взыскано 154519 руб. судебных расходов</p>	исполнено

3	ООО Сахморфлот А59-5996/2018	о взыскании задолженности по договору оказания услуг, неустойки о взыскании судебных расходов	52,6 3,9 369,4	Решением от 19.08.2019 иск удовлетворен 20.02.2020 решение суда изменено. Сделка в части признана недействительной, в пользу ФГУПа взыскано 14570,06 руб., с ФГУПа в пользу ООО Сахморфлот взыскано 8217 руб. 26.06.2020 постановление апелляции оставлено без изменения 17.12.2020 произведено процессуальное правопреемство. Взысканы судебные расходы в пользу Гранина Д.В. 121 297 рублей	исполнено
4	МИ ФНС №1 ФГУП Нацрыбресурс третье лицо - ООО НАМИБА А21-5650/2019	О признании незаконными действий по внесению в ЕГРЮЛ записи об исключении ООО "Намиба"		10.02.2020 иск удовлетворен полностью. 16.06.2020 решение суда изменено. Принят новый судебный акт, в иске отказано. 19.10.2020 постановление апелляции оставлено без изменения, жалоба ФГУП "Нацрыбресурс" - без удовлетворения	исполнено
6	Сельскохозяйственный производственный кооператив Рыболовецкий колхоз "Труженик моря" А21-7550/2019	О взыскании неосновательного обогащения	968,40	12.11.2020 иск удовлетворен полностью 18.02.2021 решение суда оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения	высокая
7	Департамент гор.имущества г.Москвы, Управление Росреестра по Москве Департамент гор.имущества г.Москвы За-1484/2020	Об оспаривании результатов определения кадастровой стоимости		15.06.2020 иск удовлетворен полностью 22.09.2020 решение суда оставлено без изменения	исполнено
8	Ковалев Алексей Михайлович (директор ООО Намиба) А21-11451/2019	О взыскании денежных средств в порядке субсидиарной ответственности и О взыскании материального ущерба О расторжении договора аренды от 07.05.2019 №НРР-82/19, взыскании долга	524,9 2 204,0	приостановлено до рассмотрения дела №А21-5650/2019	низкая

9	ООО КТТК А40-321679/19	О расторжении договора аренды от 07.05.2019 №НРР-82/19, взыскании долга	22,50	10.06.2020 иск удовлетворен, 13.10.2020 решение суда оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения	средняя
10	ТУ Росимущества в Магаданской области А37-3156/2019	о взыскании задолженности	1 731,00	16.03.2020 иск удовлетворен, 25.06.2020 решение суда оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения	исполнено
11	ООО Дальрыбхоз А40-284184/2019	О расторжении договора аренды от 06.06.2018 № НРР-121/18, взыскании долга за май-сентябрь 2019 год	2 026,7	02.09.2020 производство по делу прекращено (долг оплачен добровольно)	исполнено
12	ООО Больверк А55-22274/2019	О включении в реестр требований кредиторов	46 444,30	Решением Арбитражного суда Самарской области от 25.06.2020 ООО «Больверк» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство. 09.10.2020 в реестр требований кредиторов включено 46 444 334,52 рубля. Определением Арбитражного суда Самарской области конкурсное производство продлено.	низкая
13	ФГКУ "Росгранстрой" А21-8391/2020	О взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами	247,90	26.10.2020 частично удовлетворено, взыскано 191 595,85 руб., госпошлина 6748 руб.	высокая
14	ООО Больверк А40-52092/2020	О взыскании долга по договору оказания охранных услуг	2 408,50	03.06.2020 иск удовлетворен	низкая
15	ООО Посейдон-XXI век А21-6534/2020	О взыскании долга, пени	56,6 17,9	02.11.2020 иск удовлетворен	высокая
16	ООО МОРЕХОД-К А59-308/2020	О взыскании долга, пени	271,2 51,1	25.09.2020 иск удовлетворен	высокая
17	ООО АгроТех Строй А21-3590/2020	о взыскании задолженности и об устранении препятствий в пользовании имуществом	440,70	17.02.2021 иск удовлетворен	высокая

18	ООО Бункерная сервисная компания A21-3272/2020	О взыскании задолженности за период с 01.03.2018 по 20.02.2021	276,90	15.06.2020 иск удовлетворен	низкая
19	ООО "Транссервис" A55-39105/2018	О включении в реестр требований кредиторов	10 135,10	Решением Арбитражного суда Самарской области от 23.12.2019 ООО «Транссервис» признано несостоятельным (банкротом), в отношении Должника открыто конкурсное производство. Рассмотрение заявления ФГУП "Нацрыбресурс" о включении в реестр требований кредиторов отложено на 24.03.2021	низкая
20	ООО Омолон A37-1013/2020	О взыскании задолженности	808,10	21.10.2020 иск удовлетворен полностью, рассмотрение апелляционной жалобы Ответчика назначено на 03.03.2021	низкая
21	ООО "ОКЕАН" A59-1333/2020	О взыскании задолженности (отстой судов), неустойки	159,4 14,4	18.05.2020 иск удовлетворен	низкая
22	Приморское ТУ Росрыболовства A40-134781/2020	о взыскании задолженности	168,50	29/09/2020 иск удовлетворен	высокая
23	ООО Спиро A51-8520/2020	о взыскании неустойки	317,4 / 9,4	13.08.2020 иск удовлетворен, 06.12.2020 решение суда оставлено без изменения	высокая
24	АО ММП A42-3254/2019	о включении требований ФГУП НРР в РТК АО ММП	1 912,9 99,3	Определением от 29.05.2020 заявление удовлетворено	низкая
25	ООО "Рыбный порт" A40-108270/2020	О взыскании долга за период с апр2020 по июнь 2020, пени	23 171,8 5 190,5	Производство по делу прекращено (долг оплачен полностью), взыскана неустойка 3313568,99 рублей, госпошлина 170811 рублей	высокая
26	ООО ГК Массив A21-5814/2020	о взыскании задолженности по договору оказания услуг по отстою судна, по договору энергоснабжения	589,1 65,4	17.12.2020 иск удовлетворен	высокая
27	ООО Надежда A21-5368/2020	о взыскании задолженности по договору оказания услуг по отстою судна	105,20	определением от 31.07.2020 производство прекращено (отказа истца от иска), с ответчика в пользу истца взыскана госпошлина 4157 рубля	высокая

28	ООО Каттегат A21-6801/2020	о взыскании задолженности по договору оказания услуг по отстою судна	70,00	02.11.2020 иск удовлетворен полностью	высокая
29	ООО БРИЗ A59-3648/2020	о взыскании задолженности по договору оказания услуг по отстою судна с 01.09.2019 по 17.12.2019	392,80	11.11.2020 иск удовлетворен полностью	низкая
30	ФГКУ Дирекция по строительству и эксплуатации объектов Росграницы (Росграница) A21-4729/2020	о взыскании неосновательного обогащения	1 614,20	03.11.2020 иск удовлетворен полностью	высокая
31	ТУ Росимущества в Магаданской области A37-2317/2020	о погашении задолженности за период с 01.09.2019 по 31.07.2020 (стоянка судна Гусфар-1)	1 623,70	15.12.2020 удовлетворено частично, взыскано 145 401, 98 руб. за июнь 2019, в остальной части отказано, 18.02.2021 решение изменено, иск удовлетворен полностью	высокая
32	Романенко Валентина Свиридовна	о погашении задолженности за период с 01.06.2018 по 31.12.2018	57,3 40,5	03.12.2020 иск удовлетворен частично, неустойка снижена до 10 000 рублей	высокая
33	Безродный Е.А.	о взыскании долга за услуги по отстою судна с 01.02.2019 по 31.05.2020 (включая период на кильблоках)	890,00	Судебное заседание 03.03.2021	высокая
34	ООО Дальрыбхоз A40-243801/2020	о взыскании задолженности, пени, расторжении договора аренды	1 809,0 11 696,0	Судебное заседание 25.03.2021	высокая
35	ООО Восточное море A51-7947/2020	О включении в реестр требований кредиторов	3 641,70	Определением Арбитражного суда Приморского края от 27.11.2020 в отношении должника введено наблюдение. Определением суда от 25.02.2021 требование ФГУП включено в реестр требований кредиторов.	низкая

В случае удовлетворения исков с высокой оценкой вероятности взыскания в пользу Предприятия ожидаемый приток денежных средств составляет 21 794 тыс. руб.

Входящие иски:

№ п/п	Истец/контрагент, предъявивший требование, стороны по делу	Предмет спора	Размер предъявленного к взысканию долга	Результат рассмотрения дела	Вероятность исполнения судебного акта
1	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс Мурманский складской терминал А40-91231/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причалы № 37-38)		В иске отказано 17.08.2020 постановлением апелляции решение отменено, иск удовлетворен 14.12.2020 постановление апелляции оставлено без изменения	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов
2	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс Мурманский складской терминал А40-91238/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 39)		13.08.2019 в иске отказано 06.08.2020 решение отменено, иск удовлетворен 23.11.2020 постановление апелляции оставлено без изменения	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов
3	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс А40-91245/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 40) о взыскании судебных расходов	248,2 (по 124,1 с каждой стороны)	21.10.2020 иск удовлетворен отложено на 29.03.2021	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов
4	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс А40-91248/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 41)		03.07.2019 в иске отказано 15.10.2019 решение оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения Постановлением от 30.07.2020 решение суда и постановление отменены, дело направлено на новое рассмотрение 11.12.2020 иск удовлетворен	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов
5	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс А40-91256/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 42) о взыскании судебных расходов	326,7 (по 163,4 с каждой стороны)	14.10.2019 в иске отказано 06.10.2020 решение суда первой инстанции отменено, иск удовлетворен судебное заседание 18.03.2021	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов

6	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс ООО СевГазСервис А40-91263/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 43) о взыскании судебных расходов	460,4 (по 230,2 с каждой стороны)	29.08.2019 в иске отказано 06.08.2020 решение отменено, иск удовлетворен 05.11.2020 постановление апелляции оставлено без изменения, кас. жалобы - без удовлетворения взыскано по 104 000 рублей	исполнено, за исключением возмещения суд.расходов
7	Истец: АО ММРП Ответчик: ФГУП Нацрыбресурс ООО СевГазСервис А40-91272/2019	О признании недействительным аукциона и договора аренды, заключенного на торгах (причал № 44) о взыскании судебных расходов	744,0 (по 372,0 с каждого Ответчика)	03.07.2019 в иске отказано 29.10.2019 решение отменено, иск удовлетворен 29.07.2020 постановление апелляционной инстанции оставлено без изменения, кас. жалобы - без удовлетворения взыскано по 150 000 рублей	исполнено, за исключением возмещения судебных расходов
8	Агроснаб (ООО) А21-15491/2019	О погашении задолженности по договору поставки дистиллята и пени	182,0 18,3	11.08.2020 иск частично удовлетворен, взыскана неустойка 7 555 рублей, госпошлина 264 руб. 12.11.2020 решение суда отменено, в иске отказано	не подлежит исполнению
9	АО ММРП А42-8961/2019	О взыскании пени, судебных расходов	1 017,7 67,8	Решением от 18.11.2019 иск удовлетворен частично, взысканы пени - 573 413 руб. 94 коп., а также судебные расходы по уплате государственной пошлины в размере 23 177 руб. решение суда оставлено без изменения определением от 03.07.2020 с ответчика взыскано 67 071,50 руб.	подлежит исполнению
10	ООО БАЛТФИШПРОДУКТ А21-9565/2019	о взыскании убытков, причиненных повреждением судна	1 224,70	04.02.2020 в иске отказано 12.08.2020 решение суда оставлено без изменения, апел. жалоба - без удовлетворения	не подлежит исполнению
11	Истец: ООО Парамушир-Строй Ответчики: ФГУП Нацрыбресурс, ООО СКМП А59-5290/2019	О понуждении к исполнению обязательств в натуре		18.12.2019 отказано в иске 05.06.2020 решение оставлено без изменения, адм. жалоба без удовлетворения	не подлежит исполнению
12	ООО Норд Вест Флот Компани А42-1869/2020	о возмещении ущерба, причиненного судну МК-0540 Крым	271,4	09.07.2020 в иске отказано полностью	не подлежит исполнению

13	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16453/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	54,3 47,9	06.07.2020 иск удовлетворен частично, взыскана неустойка в размере 5 226,16 руб., госпошлина в размере 210 руб.	исполнено
14	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16451/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	83,3 73,5	21.09.2020 иск удовлетворен частично, взыскан долг 8 руб., неустойка 8021,80 руб., госпошлина 321,80 руб.	исполнено
15	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16497/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	96,5 85,8	04.06.2020 иск удовлетворен, взыскана неустойка 13 089,44 руб., госпошлина 465 руб.	исполнено
16	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16491/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	135,1 119,5	04.06.2020 иск удовлетворен, взыскана неустойка 17 584,61 руб., госпошлина 559 руб.	исполнено
17	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16407/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	161,5 142,9	25.05.2020 иск удовлетворен взыскана неустойка в размере 15499,08 руб., госпошлина 620 руб. решение суда изменено, взысканы пени 18962,70 руб., госпошлина 749 руб.	исполнено
18	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16500/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	1 181,8 890,6	04.03.2020 иск удовлетворен частично, взыскан долг в размере 47 375, 89 руб. и пени 47 375,89 руб., госпошлина 3790 руб.	исполнено
19	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16449/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	1 617,1 762,9	05.10.2020 оставлено без рассмотрения (неявка истца)	не подлежит исполнению
20	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-16402/19	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	2 456,9 1 875,8	04.03.2020 иск удовлетворен частично, взыскан долг в размере 158 750,62 руб. и пени 158 750,62 руб., госпошлина 9350 руб.	не подлежит исполнению
21	ООО Спиро, ООО Марк Аврелий А59-7669/2019	о признании сделки недействительной в силу ничтожности		18.11.2020 отказано в иске решение суда оставлено без изменения	не подлежит исполнению
22	АО Буксир А42-652/2020	о взыскании пени по договору оказания услуг буксиров, судебных расходов	104,0 17,2	решением от 27.03.2020 иск удовлетворен, с ФГУП "Нацрыбресурс" взыскано 12 159 рублей	подлежит исполнению
23	СПК РК Труженик моря А21-1117/2020	О взыскании материального ущерба, связанного с повреждением судна во время шторма	10 145,00	17.08.2020 в иске отказано полностью 10.11.2020 оставлено без изменения, жалоба Истца - без удовлетворения судебное заседание 03.03.2021	низкая

24	ООО Транссервис А59-979/2020	о возврате неосновательного обогащения	1 431,2	06.08.2020 иск удовлетворен 11.11.2020 оставлено без изменения	исполнено
25	ООО Свободный порт Камчатка ООО Больверк - третье лицо А40-35391/2020	Об обязанности восстановить кабельную линию, об обязанности привести крановые пути причалов №№10,11 в соответствие с требованиями нормативно-технической документации		01.12.2020 в иске отказано, подана апелляционная жалоба	низкая
26	ООО Брамс-Ойл А59-1778/2020	о признании сделки недействительной и о взыскании неосновательного обогащения	615,90	23.09.2020 иск удовлетворен частично, п.3.1+приложение № договора признаны недействительными, взыскано с ФГУП "Нацрыбресурс" 615965,55 рублей, суд. расходы 19319 рублей 09.12.2020 оставлено без изменения	подлежит исполнению
27	ПАО Славянский СРЗ А51-9082/2020	О признании договора на ремонт судна "Мария" недействительным в части, взыскании долга за ремонт судна и пени	46 988,2 310,9	отложено на 18.03.2021	низкая
28	Комаров Владимир Сергеевич	о защите прав потребителей, возмещении ущерба, возврате уплаченных ден.средств, выплате неустойки, возмещ. расходов представителя, компенсации морального вреда, штраф от суммы взысканной судом	835,2	отложено на 04.03.2021	низкая
29	ТУ Росимущества в Калининградской области А21-12485/2020	о взыскании задолженности по арендной плате, пени	1 617,1 762,9	отложено на 22.03.2021	низкая

В случае удовлетворения исков с высокой оценкой вероятности взыскания ожидаемый отток денежных средств составляет 675 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам

Предприятие создает резервы по сомнительным долгам в случае, если дебиторская задолженность, не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

В отчетном году Предприятием начислен резерв по сомнительным долгам размере 71 260 тыс. руб., восстановлен в размере 46 138 тыс. руб., списано дебиторской задолженности за счет созданного резерва в размере 2 520 тыс. руб. Общая сумма начисленного резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 70 578 тыс. руб.

Виды деятельности Предприятия в отчетном периоде

- рыболовство
- рыбоводство пресноводное
- оптовая торговля рыбопродукцией
- управление имуществом, находящимся в государственной собственности
- портовые услуги
- прочие услуги

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу

1.1. Нематериальные активы (стр.1110) – 347 тыс. руб., в том числе:

1.1.1. Нематериальные активы в организации (стр.11101) – 266 тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	266	347
ИТОГО	266	347

На балансе головной организации в г. Москве – 266 тыс. руб.:

- Интернет-сайт ФГУП «Нацрыбресурс» – 73 тыс. руб.
- товарный знак (7 шт.) – 193 тыс. руб.

1.2. Основные средства (стр.1150) – 754 706 тыс. руб., в том числе:

1.2.1. Основные средства в организации (стр.11501) – 543 105 тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	16 445	21 110
Азово-Черноморский ф-л	1 080	1 146
«КМРП» - Калининградский ф-л	259 098	293 452
Магаданский ф-л	691	757
Мурманский ф-л	44 147	47 617
Приморский ф-л	168 672	164 730
Петропавловск-Камчатский ф-л	32 375	33 627
Сахалинский ф-л	17 882	19 211
ф-л Тепловский рыбопитомник	2 715	-
ИТОГО	543 105	581 650

Наличие и движение основных средств в 2020 г.

Наименование	Стоимость на 01.01.2020, тыс. руб.*	Стоимость на момент ввода/выбытия*, тыс. руб.		Начисление амортизации, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.*
		Поступление	Выбытие		
Здания	62 587	1 872	-	9 282	55 177
Сооружения	446 495	1 198	-	43 335	404 358
Машины и оборудование (кроме офисного)	45 498	26 780	59	9 761	62 458
Офисное оборудование	3 640	2 101	-	2 710	3 031
Производственный и хозяйств. инвентарь	696	55	-	98	653
Транспортные средства	7 263		434	2 902	3 927

Наименование	Стоимость на 01.01.2020, тыс. руб.*	Стоимость на момент ввода/выбытия*, тыс. руб.		Начисление амортизации, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.*
		Поступление	Выбытие		
Другие виды основных средств	15 471	56		2 026	13 501
Итого	581 650	32 062	493	70 114	543 105

*остаточная стоимость (за минусом амортизации)

Информация об основных средствах, сданных в аренду

№ п/п	Подразделение/филиал, на балансе которого учитывается основное средство	Остаточная стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.	Количество объектов
1	Москва	6 334	32
2	«КМРП» - Калининградский ф-л	5 805	13
3	Магаданский ф-л	462	7
4	Мурманский ф-л	0	4
5	Петропавловск-Камчатский ф-л	0	1
6	Приморский ф-л	134 352	63
7	Сахалинский ф-л	3 288	21
8	Азово-Черноморский ф-л	0	0
9	ф-л Тепловский рыбопитомник	0	0
ИТОГО		150 241	141

1.2.2. Оборудование к установке (стр.11503) – 32 622 тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	2 311	2 311
Мурманский ф-л	30 311	30 311
ИТОГО	32 622	32 622

- На балансе головной организации в г. Москве – 2 311 тыс. руб.:
- научное оборудование (не передано в монтаж), полученное по контракту с японской фирмой «Morikawa Shoji Kaisha, Ltd.» от 05.08.05 № НРР-07/05-МН (грузополучатель – ФГУП «Нацрыбресурс»), находится по адресу г. Москва, Хохловский пер., д.13, стр.1.

№ п/п	Наименование	Количество	Сумма, тыс. руб.
1	СТД-зонд, автономный до глубины 500 м	3	2 311
	ИТОГО	3	2 311

- На балансе Мурманского филиала – 30 311 тыс. руб.:
- научное оборудование (не смонтировано), получено по контракту с немецкой фирмой «Aquacultur Fischtechnik GmbH» от 05.08.05 № НРР-08/05-МН

(грузополучатель – ФГУП «Нацрыбресурс»), для возможного использования на судне «ПИНРО-2».

№ п/п	Наименование	Количество	Сумма, тыс. руб.
1	Научный эхолот EK60 38/120kHz Split beam	2	10 021
2	Система мониторинга трала, траловый зонд FS20/25	2	6 948
3	Портативный научный сонар Simrad EY60, для применения на внутренних водоемах/озерах и реках	2	4 928
4	Метеорологическая спутниковая базовая станция PCWINSAT NOAA HRPT	1	2 898
5	Счетчик процеженной воды для планктонных сетей	6	158
6	Доплеровский измеритель течений	2	3 399
7	Автоматическая судовая метеостанция	1	1 903
8	Весы 0,1-15 кг.94/15	4	56
	ИТОГО	16	30 211

1.2.3. Строительство объектов ОС (стр.11506) – 66 722 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	53 659	53 659
«КМРП» - Калининградский ф-л	13 063	13 169
ИТОГО	66 722	66 828

- На балансе головной организации в г. Москве – 53 659 тыс. руб.:
- затраты на реконструкцию гидротехнических сооружений (морских портов) по Федеральной целевой программе – 53 659 тыс. руб.:

на основании государственного контракта №ГКП-184 от 01 сентября 2009 года на разработку проектной документации и Договора № ФЦП-211 от 23 сентября 2009 года на реконструкцию объекта Владивостокского морского порта г. Владивосток, произведены затраты на сумму 13 062 тыс. рублей.

на основании государственного контракта №ГКП-185 от 01 сентября 2009 года на разработку проектной документации и Договора № ФЦП -213 от 23 сентября 2009 года на разработку проектной документации по реконструкции объекта Невельского морского порта г. Невельск Сахалинской области произведены затраты на сумму 28 040 тыс. руб.

на основании государственного контракта №2 от 10 ноября 2008 года на разработку проектной документации и Договора № 0443Д-09/ГГЭ-5338/04 от 25 июня на создание проектно-сметной документации и проведение государственной экспертизы проектной документации по реконструкции объектов Махачкалинского морского порта г. Махачкала произведены затраты на сумму 12 557 тыс. руб.

- На балансе «КМРП» - Калининградского филиала – 13 063 тыс. руб.:
- затраты на реконструкцию гидротехнических сооружений (морских портов) по Федеральной целевой программе – 11 169 тыс. руб.;
- Система телевизионного наблюдения периметра – 989 тыс. руб.;
- Автомойка – 395 тыс. руб.;
- Реконструкция очистных сооружений – 178 тыс. руб.;
- Прочие объекты строительства – 332 тыс. руб.

Финансирование проектно-изыскательских работ (далее – ПИР) производилось в рамках Федеральной целевой программы. ПИР выполнены в полном объеме, представлены на бумажном и электронном носителях и подтверждены результатами инвентаризации.

В настоящее время бюджетное финансирование в рамках ФЦП по данным объектам приостановлено. В то же время, разработанная в результате ПИР документация может быть доработана и использована в дальнейшем для реконструкции причалов за счет средств Предприятия, либо при условии возобновления ФАИП. Использование имеющейся документации обеспечит существенную экономию собственных средств Предприятия или бюджетных средств, необходимых для осуществления данных инвестиций.

Актуальность документации подтверждена Заключением Службы главного инженера Предприятия.

Наличие и движение вложений во внеоборотные активы в 2020 г.

Наименование	Стоимость на 01.01.2020, тыс. руб.	Стоимость на момент ввода/выбытия, тыс. руб.			Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
		Поступление	Ввод в эксплуатацию	Выбытие	
Строительство объектов основных средств	66 828	10 391	10 497	-	66 722
Итого	66 828	10 391	10 497	-	66 722

В отчетном периоде были приобретены и введены в эксплуатацию:

• «КМРП» - Калининградский филиал – основные средства на сумму 4 627 тыс. руб.:

- Комплекс технических средств обеспечения транспортной безопасности (п/п Пионерский) – 4 289 тыс. руб.

- Ворота откатные (п/п Пионерский) – 338 тыс.руб.

• Мурманский филиал – основные средства на сумму 5 870 тыс. руб.:

- Аппаратура радиосвязи ГМССБ (на судно М -0170 «Пинро-2») – 2 148 тыс. руб.

- Система контроля параметров троса с беспроводным каналом связи траловых сенсоров с судном (на судно М -0170 «Пинро-2») – 3 722 тыс. руб.

1.2.4. Приобретение объектов ОС (стр.11507) – 6 222 тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
----------------------	------	------

Москва	6 102	6 814
Азово-Черноморский ф-л	-	118
Магаданский ф-л	120	-
Приморский ф-л	-	12 745
ИТОГО	6 222	19 677

- На балансе головной организации в г. Москве – 6 102 тыс. руб.:
- Административное здание по адресу г. Москва, Тетеринский пер., д.15, стр.1 (Распоряжение ТУ Росимущества по г. Москве № 1118 от 02.10.2015 г.) – 6 102 тыс. руб.

- На балансе Магаданского филиала – 120 тыс. руб.:
- Комплектующие для шлагбаума – 120 тыс. руб.

1.2.5. Расходы будущих периодов (стр.11508) – 106 035 тыс. руб.:

По данной строке отражены расходы, связанные с обязательным ремонтом судов (один раз в 2,5 года и 5 лет) для подтверждения на класс регистра на сумму 15 213 тыс. руб. в том числе:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>Судно</i>	2020	2019
Мурманский ф-л	«ПИНРО-2»	65 710	1 180
Приморский ф-л	РС «Мария»	40 325	14 033
ИТОГО	-	106 035	15 213

Предприятие учитывает в бухгалтерском учете расходы по регулярным крупным ремонтам судов на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов» в соответствии с действующим законодательством, учетной политикой и утвержденной «Методикой отражения в целях бухгалтерского учета расходов на ремонт промысловых судов и судов вспомогательного флота, находящихся в хозяйственном ведении ФГУП «Нацрыбресурс». К таким расходам относятся расходы на обязательный ремонт судов (один раз в 2,5 года и 5 лет) для подтверждения на класс регистра Российскому морскому регистру судоходства.

1.3. Финансовые вложения (стр.1170) – 65 тыс. руб., в том числе:

Вклады в уставные капиталы предприятий – 65 тыс. руб.:

Наименование юридических лиц	Величина взноса	
	тыс. руб.	процент
ООО «Нацрыбфлот» (г. Москва)	10	100
ООО «СП РосБелрыба»	15	25
ООО «Нацрыбторг Мурманск»	10	100
ООО «Нацрыбторг Сахалин»	10	100
ООО «Нацрыбторг Приморье»	10	100
ООО «Нацрыбторг Камчатка»	10	100

1.4. Отложенные налоговые активы (стр.1180) – 25 260 тыс. руб.

1.5. Прочие внеоборотные активы (стр.1190) – 2 262 тыс. руб., в том числе:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	1 801	2 503
Азово-Черноморский ф-л	45	58
«КМРП» - Калининградский ф-л	22	34
Мурманский ф-л	107	143
Приморский ф-л	264	372
Сахалинский ф-л	8	-
ф-л Тепловский рыбопитомник	15	-
ИТОГО	2 262	3 110

По данной статье учитываются неисключительные права на программные продукты со сроком списания свыше 12 месяцев после отчетной даты.

1.6. Запасы (стр.1210) – 96 244 тыс. руб., в том числе:

1.6.1. Материалы (стр.12101) – 57 360 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	620	1 041
Азово-Черноморский ф-л	7	4
«КМРП» - Калининградский ф-л	27 066	25 606
Магаданский ф-л	12	26
Мурманский ф-л	5 894	4 432
Приморский ф-л	23 194	39 877
Петропавловск-Камчатский ф-л	199	171
Сахалинский ф-л	367	70
ф-л Тепловский рыбопитомник	1	-
ИТОГО	57 360	71 227

Наличие и движение материалов в 2020 г.

Наименование	Стоимость на 01.01.2020, тыс. руб.	Стоимость на момент ввода/выбытия, тыс. руб.		Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
		Поступление	Выбытие	
Сырье и материалы	2 442	2 571	2 978	2 035
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	-	17	17	-
Топливо, гсм	5 427	31 206	29 444	7 189
Тара и тарные материалы	3 083	2 386	3 544	1 925
Запасные части	8 680	5 521	4 101	10 100
Прочие материалы	2 341	6 870	7 326	1 885
Материалы, переданные в переработку на сторону	709	-	709	-
Строительные материалы	11 539	3 279	5 351	9 467
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2 452	2 273	3 641	1 084
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	5 629	11 265	14 769	2 125
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	9 575	14 388	14 793	9 170
Продукты	1 590	6 942	7 733	799
Топливо на судах	17 759	72 852	79 031	11 580
Бланки строгой отчетности	1	-	-	1
Итого	71 227	159 570	173 437	57 360

1.6.2. Товары (стр.12104) – 17 062 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
«КМРП» - Калининградский ф-л	2 467	29
Приморский ф-л	14 595	-
ИТОГО	17 062	29

- На балансе «КМРП» - Калининградского филиала – 2 467 тыс. руб.:
 - Кальмар командорский тушка мороженная – 2 467 тыс. руб.
- На балансе Приморского филиала – 14 595 тыс. руб.:
 - Кальмар командорский тушка мороженная – 12 036 тыс. руб.
 - Кальмар командорский щупальцы с головой мороженные – 2 559 тыс. руб.

1.6.3. Готовая продукция (стр.12105) – 20 204 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	13 937	58
Приморский ф-л	6 267	-
ИТОГО	20 204	58

- На балансе головной организации в г. Москве – 13 937 тыс. руб.:
 - Головы палтуса мороженные – 60 тыс. руб.
 - Зубатка пестрая, полосатая, синяя – 579 тыс. руб.
 - Камбала мороженая – 5 тыс. руб.
 - Камбала-Ерш мороженный – 250 тыс. руб.
 - Окунь мороженный – 8 тыс. руб.
 - Палтус – 201 тыс. руб.
 - Печень трески мороженная – 389 тыс. руб.
 - Пикша мороженная – 2 365 тыс. руб.
 - Прихвостовая часть палтуса мороженная – 5 тыс. руб.
 - Сайда мороженная – 5 тыс. руб.
 - Треска мороженная – 10 070 тыс. руб.
- На балансе Приморского филиала – 6 267 тыс. руб.:
 - Кальмар тихоокеанский неразделанный мороженный – 4 293 тыс. руб.
 - Сардина тихоокеанская (Иваси) мороженая – 1 176 тыс. руб.
 - Скумбрия мороженая – 798 тыс. руб.

1.6.4. Расходы на продажу (стр.12106) – 622 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
«КМРП» - Калининградский ф-л	622	-
ИТОГО	622	0

1.6.5. Основное производство (стр.12107) – 390 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
ф-л Тепловский рыбопитомник	390	-
ИТОГО	390	0

1.6.6. Животные на выращивании (стр.12112) – 606 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
ф-л Тепловский рыбопитомник	606	-
ИТОГО	606	0

1.7. Налог на добавленную стоимость (стр.1220) – 10 тыс. руб., в том числе:

1.7.1. НДС по приобретенным МПЗ (стр.12203) – 3 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	1	-
Мурманск	-	1
Сахалинский ф-л	2	
ИТОГО	3	1

1.7.2. НДС по приобретенным услугам (стр.12204) – 7 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
-----------------------------	-------------	-------------

Москва	1	-
Мурманский ф-л	-	1
Приморский ф-л	2	1
Сахалинский ф-л	4	
ИТОГО	7	2

1.8. Дебиторская задолженность (стр.1230) – 219 329 тыс. руб., в том числе:

1.8.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр.12301) – 32 911 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	5 580	1 351
Азово-Черноморский ф-л	3	2
«КМРП» - Калининградский ф-л	3 089	3 788
Магаданский ф-л	16 731	1
Мурманский ф-л	5 021	25 113
Приморский ф-л	50	16 384
Петропавловск-Камчатский ф-л	84	9
Сахалинский ф-л	2 299	1
ф-л Тепловский рыбопитомник	54	-
ИТОГО	32 911	46 649

Крупная задолженность поставщиков:

- ООО «ТЕХСТРОЙКОМПЛЕКС» по договору 32009259825 от 13.08.2020 на выполнение работ по капитальному причала «Марчекан» (г. Магадан) – аванс в размере 12 161 тыс. руб.; по договору 32009259852 от 24.07.2020 по капитальному причала «Днепр с перешейком» (г. Магадан) – аванс в размере 4 571 тыс. руб.

- ООО «Авантажстрой» по договору НРР-161/20 от 18.11.2020 на выполнение работ по аварийному ремонту тыловой зоны причала №2 и тылового участка причала БПН-2 (Сахалинская обл., г. Корсаков) – 2 250 тыс. руб.

- ООО «ПРОМЭНЕРГОРЕМОНТ» по договору НРР-251/19 от 29.11.2019 на выполнение работ по ремонту котлоагрегата котельного парового типа «ДКВР-6,5/13 ГМ» в здании котельной на территории топливно-грузового комплекса «КМРП» – 900 тыс. руб.

1.8.2. Расчеты с покупателями и заказчиками (стр. 12302) – 96 578 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	29 418	31 076
«КМРП» - Калининградский ф-л	26 792	27 645
Магаданский ф-л	1 395	3 466
Мурманский ф-л	28 053	17 765

Приморский ф-л	130	-
Петропавловск-Камчатский ф-л	6 790	982
Сахалинский ф-л	3 307	3 441
ф-л Тепловский рыбопитомник	693	-
ИТОГО	96 578	84 375

Крупная задолженность покупателей:

- ООО «КТТК» по договору НРР-82/19 от 07.05.2019 – 11 231 тыс. руб.
- ООО «Дальневосточная стивидорная компания» по договору НРР-221/19 от 14.10.2019 – 8 714 тыс. руб.
- АО «ММРП» - 6 131 тыс. руб.
- ООО «Лукойл-Марин Бункер» по договору 223-РНР-20 от 29.12.2020 – 3 862 тыс. руб.
- ООО «ПВЛ» по договору 5/19/Д (ТГК) от 18.10.2019 – 3 760 тыс. руб.
- ООО «Рыбный порт» по договору НРР-272/18 от 04.12.2018 – 3 090 тыс. руб.
- Атлантическая база флота - филиал ИО РАН по договору 44-ЭА20024 от 30.03.2020 – 2 679 тыс. руб.
- ПАО «ММП» – 2 602 тыс. руб.
- ООО «КВИНТ» – 2 520 тыс. руб.
- ООО «Северный гарант» – 2 362 тыс. руб.
- ООО «Дальрыбхоз» по договору НРР-121/18 от 06.06.2018 – 2 261 тыс. руб.
- ООО «ФБФ» по договору НРР-146/20 от 01.10.2020 – 1 951 тыс. руб.
- ООО «Северные морские экспедиции» по договору №12 от 01.09.2020 – 1 760 тыс. руб.
- ООО «УНИВЕРСАЛ ТРЕЙДИНГ-БАЛТИКА» по договору 19Д от 23.04.19 – 1 244 тыс. руб.
- ТУ Росимущества в Магаданской области – 1 333 тыс. руб.
- ООО «Трал» по договору 11/20 от 16.03.2020 – 1 281 тыс. руб.
- ООО «ПКТ» по договору 56/20Д от 30.11.2020 – 1 195 тыс. руб.
- ФГБНУ «ВНИРО» по договору 10 от 20.07.2020 – 1 156 тыс. руб.
- ООО «Скадар» по договору 1/19/Д(ТГК) от 18.10.2019 – 1 125 тыс. руб.

1.8.3. Расчеты по налогам и сборам (стр. 12303) – 7 282 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	6 518	5 412
Азово-Черноморский ф-л	4	2
«КМРП» - Калининградский ф-л	339	993
Магаданский ф-л	17	15
Мурманский ф-л	60	214
Приморский ф-л	115	343
Петропавловск-Камчатский ф-л	192	439

Сахалинский ф-л	35	300
ф-л Тепловский рыбопитомник	2	-
ИТОГО	7 282	7 718

- Налог на прибыль – 5 645 тыс. руб.
- Налог на имущество – 1 475 тыс. руб.
- Госпошлина – 46 тыс. руб.
- НДСЛ – 108 тыс. руб.
- Прочие налоги и сборы – 8 тыс. руб.

1.8.4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр. 12304) – 425 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	425	364
«КМРП» - Калининградский ф-л	-	-
Мурманский ф-л	-	-
Петропавловск-Камчатский ф-л	-	-
Сахалинский ф-л	-	-
ИТОГО	425	364

• Страховые взносы в ФСС на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за счет превышения расходов за счет средств ФСС – 425 тыс. руб.

1.8.5. Расчеты с персоналом по оплате труда (стр.12305) – 19 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
«КМРП» - Калининградский ф-л	-	3
Петропавловск-Камчатский ф-л	19	-
ИТОГО	19	3

1.8.6. Расчеты с подотчетными лицами (стр.12306) – 47 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	10	-
«КМРП» - Калининградский ф-л	-	3
Петропавловск-Камчатский ф-л	37	-
ИТОГО	47	3

1.8.7. Расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12307) – 6 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	-	-
«КМРП» - Калининградский ф-л	6	104
Приморский ф-л	-	-
ИТОГО	6	205

1.8.8. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12309) – 81 295 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	17 233	62 043
«КМРП» - Калининградский ф-л	1 036	1 011
Магаданский ф-л	-	6
Мурманский ф-л	2 081	1 007
Приморский ф-л	60 899	2 478
Петропавловск-Камчатский ф-л	-	31
Сахалинский ф-л	11	20
ф-л Тепловский рыбопитомник	35	-
ИТОГО	81 295	66 596

Крупная задолженность прочих дебиторов:

• ПАО «Славянский СРЗ» неустойка за нарушение условий договора НРР-143/19 от 02.07.2019 – 60 848 тыс. руб.

• ООО «Большерк» Возмещение в бюджет по предписанию № 73-29-08/10-35670 от 20.11.2019 – 5 603 тыс. руб.

• ООО «Рыбный порт» суммы неустойки и госпошлины по судебному решению по делу А40-108270/20-176828 – 3 484 тыс. руб.

• АО «Находкинский морской рыбный порт» суммы неосновательного обогащения по судебному решению по делу А51-3214/2014 от 19.10.2016 – 1 068 тыс. руб.

• ООО «КВИНТ» пени и госпошлина по судебному решению по делу А42-10841/2019 от 24.12.2019 – 1 847 тыс. руб.

• ОАО ХК «ДМП» по судебному решению А51-3850-2002 от 27.08.2013 – 2 482 тыс. руб.

1.8.9. Расходы будущих периодов (стр.12310) – 766 тыс. руб., в том числе:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	35	78
«КМРП» - Калининградский ф-л	230	210
Мурманский ф-л	217	215
Приморский ф-л	263	263
Петропавловск-Камчатский ф-л	9	9
Сахалинский ф-л	1	1
ф-л Тепловский рыбопитомник	11	-
ИТОГО	766	776

Расчеты по обязательному страхованию гражданской ответственности учитываются на бух.счете 76.01.9, списываются пропорционально сроку действия страховых полисов.

1.9. Финансовые вложения (стр.1240) – 17 000 тыс. руб., в том числе:

1.9.1. Предоставленные займы (стр.12403) – 17 000 тыс. руб., в том числе:

Заемщик	Договор	Сумма задолженности на 31.12.2019 (тыс. руб.)
ООО «Нацрыбторг Камчатка»	Договор займа № НРР-274/18 от 05.12.2018	4 000,00
ООО «Нацрыбторг Мурманск»	Договор займа № НРР-124/18 от 13.06.2018	6 000,00
ООО «Нацрыбторг Приморье»	Договор займа НРР-270/18 от 30.11.2018	3 000,00
ООО «Нацрыбторг Сахалин»	Договор займа № НРР-138/18 от 28.06.2018	4 000,00
Итого		17 000,00

1.10. Денежные средства (стр.1250) – 75 848 тыс. руб., в том числе:

1.10.1. Касса организации (стр.12501) – 15 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	10	33
«КМРП» - Калининградский ф-л	1	168
Петропавловск-Камчатский ф-л	1	-
Сахалинский ф-л	3	-
ИТОГО	15	201

1.10.2. Расчетные счета (стр.12505) – 75 355 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	64 101	74 488
Азово-Черноморский ф-л	115	47
«КМРП» - Калининградский ф-л	599	898
Магаданский ф-л	59	217
Мурманский ф-л	2 544	582
Приморский ф-л	799	74
Петропавловск-Камчатский ф-л	2 850	140
Сахалинский ф-л	2 264	596
ф-л Тепловский рыбопитомник	2 024	-
ИТОГО	75 355	77 042

1.10.3. Валютные счета (стр. 12506) – 263 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	263	241
ИТОГО	263	241

1.10.4. Прочие специальные счета (стр. 12509) – 215 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	211	118

ф-л Тепловский рыбопитомник	4	-
ИТОГО	215	118

1.10.5. Переводы в пути (стр. 12512) – *нет* тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
«КМРП» - Калининградский ф-л	-	30
ИТОГО	-	30

1.11. Прочие оборотные активы (стр.1260) – 559 тыс. руб., в том числе:

1.11.1. НДС, начисленный по отгрузке (стр.12605) – *нет* тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	-	190
ИТОГО	-	190

1.11.2. Расходы будущих периодов (стр.12607) – 559 тыс. руб.:

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	452	308
Азово-Черноморский ф-л	4	7
«КМРП» - Калининградский ф-л	44	69
Магаданский ф-л	1	12
Мурманский ф-л	37	31
Петропавловск-Камчатский ф-л	9	14
Приморский ф-л	-	-
Сахалинский ф-л	4	9
ф-л Тепловский рыбопитомник	8	-
ИТОГО	559	450

По данной статье учитываются неисключительные права на программные продукты со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты.

1.12. Уставный капитал (стр.1310) – 157 196 тыс. руб.

Подразделение/филиал	2020	2019
Москва	157 196	77 523
ИТОГО	157 196	77 523

На основании Распоряжения ТУ Росимущества в городе Москве от 05.12.2019 «Об увеличении уставного фонда федерального государственного унитарного предприятия «Нацрыбресурс»» № 77-1271-р до размера 157 196 299 рублей 82 копейки 20.01.2020 Приказом Федерального агентства по рыболовству № 20 утверждено внесение изменения в Устав ФГУП «Нацрыбресурс» о размере Уставного фонда Предприятия. 10.02.2020 изменения в Уставе ФГУП «Нацрыбресурс», связанные с увеличением уставного фонда, зарегистрированы в ЕГРЮЛ.

1.13. Добавочный капитал (стр.1350) – 223 461 тыс. руб.

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	223 461	219 349
ИТОГО	223 461	219 349

• основные средства – **223 428** тыс. руб.:

Вид ОС	1999-2003 гг, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	ИТОГО, тыс. руб.
Автомобили	751				751
ГТС (г. Новороссийск)	16 763				16 763
ГТС (г. Санкт-Петербург)	11 835				11 835
Судно «Пинро-2»	47 060				47 060
Движимое и недвижимое имущество (г. Мурманск)		66 134			66 134
Недвижимое имущество (г. Краснодар)		894			894
Показатель добавочного капитала реорганизованного в форме присоединения ФГУП «КМРП»		68 122			68 122
Движимое и недвижимое имущество (г. Владивосток)			519		519
Недвижимое имущество (г. Южно-Сахалинск)			7 238		7 238
Показатель добавочного капитала реорганизованного в форме присоединения ФГУП «Тепловский рыбопитомник»				4 112	4 112
ИТОГО	76 409	135 150	7 757	4 112	223 428

• нематериальные активы - **33** тыс. руб.:

- товарный знак (2 шт.) – 33 тыс. руб. (2000 г.)

1.14. Резервный капитал (стр.1360) – 7 860 тыс. руб., в том числе:

1.14.1. Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами (стр. 13602) – 7 860 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	2020	2019
Москва	7 860	3 876
ИТОГО	7 860	3 876

В соответствии с п.3.10 Раздела 3 Устава ФГУП «Нацрыбресурс» размер резервного фонда составляет не ниже пяти процентов уставного фонда Предприятия.

1.15. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1370) – 428 077 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	428 077	498 610
ИТОГО	428 077	498 610

• Прибыль отчетного периода – **1 477** тыс. руб.;

• Произведены корректировочные записи без ретроспективного исправления бухгалтерской отчетности, уменьшаемые показатель нераспределенной прибыли на сумму (**6 222**) тыс. руб. по показателю «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

- Амортизация прошлых периодов объектов ОС – (7 777) тыс. руб.

- Корректировка отражения в прошлых периодах начислений в рамках ПБУ 18/02 – 1 555 тыс. руб.

• Произведено увеличение Уставного фонда ФГУП «Нацрыбресурс» за счет суммы Уставного фонда реорганизованного в форме присоединения в 2018 году ФГУП «КМРП» – (**56 317**) тыс. руб.

• В марте 2020 года в результате окончания процесса реорганизации показатель нераспределенной прибыли был увеличен на сумму показателей нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) ФГУП «Тепловский рыбопитомник», реорганизованного в виде присоединения к ФГУП «Нацрыбресурс», на сумму **226** тыс. руб., в том числе на величину Уставного фонда ФГУП «КМРП» - 500 тыс. руб., прибыль, подлежащая распределению – 111 тыс. руб., убыток, подлежащий покрытию – (385) тыс. руб.;

• Начисление резервного капитала – (**3 984**) тыс. руб.;

• Отчисление от чистой прибыли по итогам 2019 года в бюджет РФ – (**5 713**) тыс. руб.

1.16. Заемные средства долгосрочные (стр.1410) – 57 488 тыс. руб., в том числе:

1.16.1. Долгосрочные кредиты (стр. 14101) – 57 488 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	57 488	-
ИТОГО	57 488	-

С целью финансирования текущей деятельности Предприятием 11.11.2020 г. было заключено кредитное соглашение №76/20 с ПАО «Банк ВТБ».

1.17. Отложенные налоговые обязательства (стр.1420) – 25 232 тыс. руб.

1.18. Заемные средства (стр.1510) – 76 тыс. руб.

1.18.1. Проценты по долгосрочным кредитам (стр. 15104) – 76 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	76	-
ИТОГО	76	-

1.19.Кредиторская задолженность (стр.1520) – 200 839 тыс. руб., в том числе:

1.19.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 15201) – 63 447 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	6 253	5 177
Азово-Черноморский ф-л	3	87
«КМРП» - Калининградский ф-л	6 763	8 524
Магаданский ф-л	21	20
Мурманский ф-л	1 890	662
Петропавловск-Камчатский ф-л	1 023	190
Приморский ф-л	47 109	28 339
Сахалинский ф-л	374	225
ф-л Тепловский рыбопитомник	11	-
ИТОГО	63 447	43 224

Крупная задолженность перед поставщиками и подрядчиками:

- ПАО «Славянский СРЗ» по договору НРР-143/19 от 02.07.2019 ремонт РС «Мария» в доке – 36 030 тыс. руб.
- ООО «ИМТРЕЙД» по договору НРР-89/20 от 01.06.2020 за поставку топлива для РС «Мария» – 5 608 тыс. руб.
- ПАО «НБАМР» по договору НРР-106/20 от 30.06.2020 за поставку рыбопродукции – 4 051 тыс. руб.
- ФГБНУ «ВНИРО» по Мировому соглашению по делу №А42-6093/200 – 3 868 тыс. руб.
- ООО «СИБНЕФТЬ» по договору 85294 от 31.03.2020 за поставку топлива для котельных «КМРП» Калининградского филиала –1 907 тыс. руб.
- ОАО «Янтарьэнергосбыт» за поставку электроэнергии – 1 846 тыс. руб.

1.19.2. Расчеты с покупателями и заказчиками (стр. 15202) – 60 249 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	53 283	29 720
«КМРП» - Калининградский ф-л	660	4 286
Мурманский ф-л	104	4 594
Приморский ф-л	5 857	18 183
Петропавловск-Камчатский ф-л	127	84
Сахалинский ф-л	218	-
ИТОГО	60 249	56 867

Крупная задолженность по авансам, полученным от покупателей:

- ООО «Портовые услуги» – 9 213 тыс. руб.
- ОАО «Новорослесэкспорт» – 8 271 тыс. руб.
- ООО СП «Союзрыба» – 5 354 тыс. руб.
- ООО «Питер втормет» – 5 299 тыс. руб.
- ООО «Рыбный порт» – 5 149 тыс. руб.
- ОАО «Владморрыбпорт» – 3 867 тыс. руб.
- СП ООО «Сахалин-Шельф-Сервис» – 3 347 тыс. руб.
- АО «Находкинский морской рыбный порт» – 1 778 тыс. руб.
- ООО «Морской порт в бухте Троицы» – 1 280 тыс. руб.

1.19.3. Расчеты по налогам и сборам (стр. 15203) – 46 052 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	38752	31 579
Азово-Черноморский ф-л	5	48
«КМРП» - Калининградский ф-л	5 166	3 090
Магаданский ф-л	3	57
Мурманский ф-л	556	630
Петропавловск-Камчатский ф-л	160	400
Приморский ф-л	1 275	1 220
Сахалинский ф-л	104	271
ф-л Тепловский рыбопитомник	31	-
ИТОГО	46 052	37 295

- НДСЛ – 2 149 тыс. руб.
- НДС – 37 497 тыс. руб.
- Транспортный налог – 1 249 тыс. руб.
- Налог на имущество – 4 952 тыс. руб.
- ВБР – 144 тыс. руб.
- Прочие налоги и сборы – 61 тыс. руб.

1.19.4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр. 15204) – 13 349 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	4 507	4 686
Азово-Черноморский ф-л	81	66
«КМРП» - Калининградский ф-л	3 213	3 237
Магаданский ф-л	132	175
Мурманский ф-л	2 389	1 195
Петропавловск-Камчатский ф-л	954	625
Приморский ф-л	1 503	1 093
Сахалинский ф-л	491	287
ф-л Тепловский рыбопитомник	79	-

ИТОГО	13 349	11 364
--------------	---------------	---------------

•Страховые взносы в ФСС на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 604 тыс. руб.

•Страховые взносы в ПФР (расчеты по пенсионному обеспечению) – 9 887 тыс. руб.

•Страховые взносы в ПФР (расчеты по обязательному медицинскому страхованию) – 2 568 тыс. руб.

•Страховые взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 290 тыс. руб.

1.19.5. Расчеты с персоналом по оплате труда (стр. 15205) – 9 237 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	-	8 648
Азово-Черноморский ф-л	-	201
«КМРП» - Калининградский ф-л	6 603	6 565
Магаданский ф-л	-	252
Мурманский ф-л	2 634	1 622
Петропавловск-Камчатский ф-л	-	906
Приморский ф-л	-	2 155
Сахалинский ф-л	-	571
Северо-Курильский ф-л	-	-
ИТОГО	9 237	20 920

1.19.6. Расчеты с подотчетными лицами (стр. 15206) – 14 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
«КМРП» - Калининградский ф-л	3	3
ф-л Тепловский рыбопитомник	11	-
ИТОГО	14	3

1.19.7. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр. 15209) – 8 491 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	7 078	561
«КМРП» - Калининградский ф-л	1 313	2 472
Магаданский ф-л	1	-
Мурманский ф-л	4	4
Приморский ф-л	1	100
Петропавловск-Камчатский ф-л	94	79
ИТОГО	8 491	3 216

Крупная задолженность разных кредиторов:

- ИП Перевозник А.Ю. (задаток для участия в аукционе) – 6 359 тыс. руб.
- ТУ Росимущества в Калининградской области – 1 179 тыс. руб.

1.20. Доходы будущих периодов (стр. 1530) – 77 487 тыс. руб., в том числе:

1.20.1. Целевое финансирование (стр. 15301) – 43 831 тыс. руб.:

• на основании государственного контракта № 2 от 10.11.08г. и Договора № 0443Д-09/ГГЭ-5338/04 от 25 июня 2009 года на проведение государственной экспертизы проектной документации по реконструкции объекта Махачкалинского морского порта г. Махачкала из федерального бюджета поступило 12 644 тыс. рублей. Из них 577 тыс. руб. направлены на увеличение уставного фонда. В 2020 году сумма остатка 12 068 тыс. руб. направлена на увеличение уставного фонда.

• на основании государственного контракта №ГКП-186 от 01 сентября 2009 года на разработку проектной документации и Договора № ФЦП-212 от 23 сентября 2009 года на реконструкцию объекта морского порта г. Петропавловск-Камчатский из федерального бюджета поступило 25 631 тыс. руб.

• на основании государственного контракта №ГКП-187 на разработку проектной документации от 01 сентября 2009 года и Договора № ФЦП -214 от 23 сентября 2009 г. на реконструкцию объекта Хасанского морского порта п. Зарубино из федерального бюджета поступило 9 550 тыс. руб.

• на основании государственного контракта №ГКП-94 на разработку проектной документации от 20 мая 2010 г. и Договора № ФЦП -161 от 25 августа 2010 г. на реконструкцию объектов федеральной собственности морского терминала в портопункте «Корсаков» Невельского морского порта Сахалинской области из федерального бюджета поступило 8 650 тыс. руб.

• на основании государственного контракта №ГКП-184 от 01 сентября 2009 года на разработку проектной документации и Договора № ФЦП-211 от 23 сентября 2009 года на реконструкцию объекта Владивостокского морского порта г. Владивосток из федерального бюджета поступило 14 828 тыс. рублей. Из них 13 196 тыс. руб. направлены на увеличение уставного фонда. В 2020 году сумма остатка 1 632 тыс. руб. направлена на увеличение уставного фонда Предприятия.

• на основании государственного контракта №ГКП-185 на разработку проектной документации от 01 сентября 2009 г. и Договора № ФЦП -213 от 23 сентября 2009 г. на реконструкцию объекта Невельского морского порта г. Невельск Сахалинской области из федерального бюджета поступило 32 866 тыс. руб. Из них 32 750 тыс. руб. направлены на увеличение уставного фонда. В 2020 году сумма остатка 116 тыс. руб. направлена на увеличение уставного фонда Предприятия.

• на основании государственного контракта №ГКП-285 от 22.12.2009 на разработку проектной документации и рабочей документации морского терминала, предназначенного для комплексного обслуживания судов рыбопромыслового флота, в Калининградском морском порту (г. Калининград), заключенного ФГУП «КМРП» с подрядчиком АО «Гипроречтранс» из

федерального бюджета поступило 9 540 тыс. руб. В 2020 году сумма остатка 9 540 тыс. руб. направлена на увеличение уставного фонда Предприятия.

1.20.2. Безвозмездные поступления (стр. 15302) – 1 033 тыс. руб.:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
«КМРП» - Калининградский ф-л	1 033	1 033
ИТОГО	1 033	1 033

1.20.3. Безвозмездные поступления (стр. 15303) – 32 623 тыс. руб.:

• безвозмездно поступившее оборудование (по контракту с фирмой «Aquaculture Fischtecnic GmbH» №НРР-8/05-МН от 05 августа 2005 года и по контракту с фирмой «Morikawa Shoji Kaisha, Ltd» №НРР-7/05-МН от 05 августа 2005 года) на общую сумму 32 623 тыс. руб.

1.21. Оценочные обязательства (стр. 1540) – 13 833 тыс. руб., в том числе:

1.21.1. Оценочные обязательства по вознаграждениям работников (стр.15401) – 13 833 тыс. руб.:

Резервы на оплату предстоящих отпусков:

<i>Подразделение/филиал</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Москва	3 278	4 724
Азово-Черноморский ф-л	134	100
«КМРП» - Калининградский ф-л	3 547	3 470
Магаданский ф-л	298	350
Мурманский ф-л	3 174	2 854
Петропавловск-Камчатский ф-л	1 314	856
Приморский ф-л	1 611	1 101
Сахалинский ф-л	452	382
ф-л Тепловский рыбопитомник	25	-
ИТОГО	13 833	13 837

2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2020 год

Предприятие раскрывает информацию по сегментам, основой выделения сегментов являются структурные подразделения Предприятия (филиалы) (п.6 ПБУ 12/2010).

2.1. Головная организация ФГУП «Нацрыбресурс» г. Москва

2.1.1. Строка 2110 – Выручка – 627 407 тыс. руб., в том числе:

- Сдача гидротехнических сооружений в аренду – 456 537 тыс. руб.
- Продажа приобретенной рыбопродукции – 3 182 тыс. руб.
- Продажа рыбопродукции судно «Пинро-2» – 147 150 тыс. руб.
- Сдача в аренду нежилых помещений – 6 884 тыс. руб.
- Сдача в аренду судов – 7 795 тыс. руб.
- Услуги обеспечения транспортной безопасности – 4 061 тыс. руб.
- Сдача в субаренду земельного участка – 1 305 тыс. руб.
- Сервитут – 241 тыс. руб.
- Сдача в субаренду нежилых помещений – 252 тыс. руб.

2.1.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 128 663 тыс. руб., в том числе:

- Сдача гидротехнических сооружений в аренду – 12 791 тыс. руб.
- Продажа приобретенной рыбопродукции – 2 675 тыс. руб.
- Продажа рыбопродукции судно «Пинро-2» – 102 923 тыс. руб.
- Сдача в аренду нежилых помещений – 167 тыс. руб.
- Сдача в аренду судов – 6 067 тыс. руб.
- Услуги обеспечения транспортной безопасности – 3 534 тыс. руб.
- Сдача субаренду земельного участка – 444 тыс. руб.
- Сервитут – 33 тыс. руб.
- Эксплуатация причалов – 29 тыс. руб.

2.1.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – 1 375 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на продажу рыбопродукции – 1 375 тыс. руб.

2.1.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 249 524 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация ОС – 3 439 тыс. руб.
- Амортизация НМА – 21 тыс. руб.
- Командировочные расходы – 3 885 тыс. руб.
- Материальные расходы – 853 тыс. руб.
- Госпошлина – 26 тыс. руб.
- Транспортный налог – 484 тыс. руб.
- Оплата труда – 165 603 тыс. руб.
- Страховые взносы – 43 201 тыс. руб.

- Аренда земли – 56 тыс. руб.
- Аренда помещений – 18 986 тыс. руб.
- Услуги связи, интернет – 617 тыс. руб.
- Программное обеспечение, сопровождение 1С, правовые системы, электронная отчетность – 2 249 тыс. руб.
- Транспортные расходы (мойка, предрейсовые осмотры, страхование, ремонт, техобслуживание, гсм) – 3 398 тыс. руб.
- Юридические, информационно-консультационные, услуги, услуги оценки, оформление документов, обучение, аудит, нотариальные услуги – 3 314 тыс. руб.
- Коммунальные расходы (электроэнергия, охрана) – 900 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 346 тыс. руб.
- Реклама – 312 тыс. руб.
- Прочие расходы (периодические издания, тех.обслуживание и ремонт орг.техники, утилизация имущества) – 1 834 тыс. руб.

2.1.5. Строка 2320 – Проценты к получению – 1 251 тыс. руб.

2.1.6. Строка 2330 – Проценты к уплате – 111 тыс. руб.

2.1.7. Строка 2340 – Прочие доходы – 67 223 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, связанные с реализацией основных средств (стр.23401) – 1 053 тыс. руб.
- б) Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 40 784 тыс. руб.
- в) Штрафы, пени, неустойки к получению (стр.23418) – 14 989 тыс. руб., в т.ч.:
 - ОАО ХК «ДМП» (решение по делу А51-3850/2002 от 27.08.2013) – 258 тыс. руб.
 - ООО «Рыбный порт» – 3 313 тыс. руб.
 - ООО «СКМП» (решение по делу А51-3782/2019) – 1 200 тыс. руб.
 - ПАО «Славянский СРЗ» неустойка за нарушение условий договора НРР-143/19 от 02.07.2019 – 10 218 тыс. руб.
- г) Курсовые разницы (стр.23421) – 99 тыс. руб.
- д) Доходы в виде списанной кредиторской задолженности (стр.23423) – 11 тыс. руб.
- е) Прочие внереализационные доходы (стр. 23425) – 10 287 тыс. руб., в т.ч.:
 - Госпошлина – 341 тыс. руб.
 - Работы по мобилизационной подготовке – 7 823 тыс. руб.
 - Прочие внереализационные доходы – 2 123 тыс. руб.

2.1.8. Строка 2350 – Прочие расходы – 74 724 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр.23518) – 52 615 тыс. руб.
- б) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 289 тыс. руб.
- в) Курсовые разницы (стр.23524) – 53 тыс. руб.
- г) Налоги и сборы (стр.23526) – 2 750 тыс. руб., в т.ч.
 - Налог на имущество – 1 343 тыс. руб.

- Страховые взносы – 1 407 тыс. руб.
- д) Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд (стр.23530) – 180 тыс. руб.
- е) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 10 344 тыс. руб., в т.ч.:
 - Амортизация ОС – 1 тыс. руб.
 - Работы по мобилизационной подготовке – 7 823 тыс. руб.
 - Госпошлина – 356 тыс. руб.
 - Неосновательное обогащение (по решению суда) – 616 тыс. руб.
 - Расходы прошлых лет (поступление документов прошлого отчетного периода с опозданием) – 53 тыс. руб.
 - Списание выделенного НДС – 147 тыс. руб.
 - Хоз. расходы – 54 тыс. руб.
 - Штрафы, пени, исполнительные сборы – 401 тыс. руб.
 - Прочие расходы – 893 тыс. руб.
- ж) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 8 493 тыс. руб., в т.ч.:
 - Амортизация НМА – 11 тыс. руб.
 - Амортизация ОС – 286 тыс. руб.
 - Выплаты работникам – 6 566 тыс. руб.
 - Командировочные расходы – 383 тыс. руб.
 - Услуги по оценке, экспертизе ОС – 1 247 тыс. руб.

2.1.9. Строка 2460 – Прочее – 233 тыс. руб., в том числе:

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 233 тыс. руб.

2.2. Азово-Черноморский филиал

2.2.1. Строка 2110 – Выручка – нет тыс. руб.

2.2.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – нет тыс. руб.

2.2.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы - нет тыс. руб.

2.2.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 6 190 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация ОС – 184 тыс. руб.
- Оплата труда – 4 245 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 4 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 26 тыс. руб.
- Прочие расходы – 30 тыс. руб.
- Страховые взносы – 1 151 тыс. руб.
- Суточные – 8 тыс. руб.
- Суточные сверх норм – 9 тыс. руб.
- ФСС НС – 8 тыс. руб.
- Текущий ремонт помещения – 110 тыс. руб.

- Теплоснабжение – 258 тыс. руб.
- Электроэнергия – 40 тыс. руб.
- Канцелярские товары – 13 тыс. руб.
- Интернет – 57 тыс. руб.
- Услуги связи – 8 тыс. руб.
- Аттестация рабочих мест – 4 тыс. руб.
- Водоснабжение и водоотведение – 26 тыс. руб.
- Обучение и переподготовка персонала – 5 тыс. руб.
- Стационарная связь – 4 тыс. руб.

2.2.5. Строка 2340 – Прочие доходы – нет тыс. руб.

2.2.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 81 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 42 тыс. руб.
- б) Налоги и сборы (стр.23526) – 19 тыс. руб., в т.ч.
 - налог на имущество – 19 тыс. руб.
- в) Расходы по передаче товаров безвозмездно и для собственных нужд (стр.23530) – 6 тыс. руб.
- г) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 3 тыс. руб., в т.ч.
 - списание выделенного НДС на прочие расходы – 3 тыс. руб.
- д) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 11 тыс. руб. в т.ч.
 - командировочные расходы не принимаемые для целей НУ – 11 тыс. руб.

2.2.7. Строка 2460 – Прочее – 2 тыс. руб., в том числе:

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 2 тыс. руб.

2.3. «КМРП» - Калининградский филиал

2.3.1. Строка 2110 – Выручка – 247 940 тыс. руб., в том числе:

- Погрузо-разгрузочные работы в порту – 84 824 тыс. руб.
- Услуги по предоставлению причалов – 35 343 тыс. руб.
- Проезд а/транспорта на территории ГТС, пропуска – 4 590 тыс. руб.
- Обеспечение транспортной безопасности – 12 841 тыс. руб.
- Хранение – 50 780 тыс. руб.
- Услуги железной дороги – 2 562 тыс. руб.
- Швартовка, буксировка – 13 273 тыс. руб.
- Коммун. услуги – 461 тыс. руб.
- Услуги связи – 242 тыс. руб.
- Услуги энергохозяйства – 25 955 тыс. руб.
- Снятие отходов – 7 432 тыс. руб.
- Магазин – 746 тыс. руб.
- Технакопление – 178 тыс. руб.
- Прочие услуги – 8 713 тыс. руб.

2.3.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 250 878 тыс. руб., в том числе:

- Услуги по предоставлению причалов – 9 831 тыс. руб.
- Погрузо-разгрузочные работы – 23 653 тыс. руб.
- Услуги энергохозяйства – 22 126 тыс. руб.
- Хранение – 7 163 тыс. руб.
- Услуги железной дороги – 24 171 тыс. руб.
- Магазин – 1 397 тыс. руб.
- ТГК – 43 419 тыс. руб.
- Швартовка, буксировка – 4 277 тыс. руб.
- Грузовой комплекс – 45 251 тыс. руб.
- Холодильный комплекс – 12 877 тыс. руб.
- Проезд а/транспорта на территории ГТС, пропуска – 1 331 тыс. руб.
- Обеспечение транспортной безопасности – 28 072 тыс. руб.
- Услуги портофлота – 12 923 тыс. руб.
- Снятие отходов – 11 535 тыс. руб.
- Услуги связи – 249 тыс. руб.
- Прочие – 2 603 тыс. руб.

2.3.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – 111 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на продажу рыбопродукции – 111 тыс. руб.

2.3.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 56 662 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация ОС – 631 тыс. руб.
- Аренда земли – 214 тыс. руб.
- Расходы на оплату труда – 31 490 тыс. руб.
- Страховые взносы – 8 876 тыс. руб.
- Связь – 469 тыс. руб.
- Эл/эн, коммун. расходы – 7 199 тыс. руб.
- Транспортные расходы – 4 753 тыс. руб.
- Материальные расходы – 896 тыс. руб.
- Обслуживание бух. и правовых программ – 329 тыс. руб.
- Командировочные расходы – 54 тыс. руб.
- Прочие расходы – 1 751 тыс. руб.

2.3.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 9 094 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, связанные с ликвидацией ОС (стр.23402) – 1 172 тыс. руб.;
- б) Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23405) – 3 327 тыс. руб.
- в) Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 1 926 тыс. руб.
- г) Штрафы, пени, неустойки к получению (стр.23418) – 595 тыс. руб.
- д) Доходы в виде списанной кредит. задолженности (стр.23423) – 959 тыс. руб.
- е) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 1 115 тыс. руб., в т.ч.

- Транспортировка эл/эн, воды – 734 тыс. руб.
- Возмещение ФСС расходов – 154 тыс. руб.
- Госпошлина – 97 тыс. руб.
- Прочие – 130 тыс. руб.

2.3.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 27 634 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы, связанные с ликвидацией ОС (стр.23505) – 434 тыс. руб.
- б) Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23508) – 1 671 тыс. руб.
- в) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр.23518) – 11 239 тыс. руб.
- г) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 346 тыс. руб.
- д) Штрафы, пени, неустойки к оплате (стр.23522) – 269 тыс. руб.
- е) Налоги и сборы (стр.23526) – 7 486 тыс. руб., в т.ч.
 - Налог на имущество – 7 188 тыс. руб.
 - Страховые взносы – 288 тыс. руб.
 - Госпошлина – 10 тыс. руб.
- ж) Расходы в виде списанной дебит. задолженности (стр.23528) – 724 тыс. руб.
- з) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 4 361 тыс. руб., в т.ч.
 - Ликвидация ТМЦ – 770 тыс. руб.;
 - Аренда земли, не принимаемая в НУ – 657 тыс. руб.;
 - Транспортировка эл/эн., воды – 627 тыс. руб.;
 - Ошибки, выявленные в тек. периоде – 242 тыс. руб.;
 - Госпошлина – 188 тыс. руб.;
 - Амортизация ОС, не принимаемая в НУ – 183 тыс. руб.;
 - Списание выделенного НДС – 147 тыс. руб.;
 - Прочие расходы – 1547 тыс. руб.
- и) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 1 104 тыс. руб.

2.3.7. Строка 2460 – Прочее - 91 тыс. руб., в том числе:

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 91 тыс. руб.

2.4. Магаданский филиал

2.4.1. Строка 2110 – Выручка – 2 392 тыс. руб., в том числе:

- Деятельность инфраструктуры морских портов, включая портовые гидротехнические сооружения (причалы, морские терминалы, доки и др.) – 2 392 тыс. руб. (*услуги по стоянке судов – 1 774 тыс. руб., размещение оборудования связи – 618 тыс. руб.*)

2.4.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 698 тыс. руб., в том числе:

- Деятельность инфраструктуры морских портов, включая портовые гидротехнические сооружения (причалы, морские терминалы, доки и др.) – 698 тыс. руб.

2.4.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – нет тыс. руб.

2.4.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 8 418 тыс. руб., в том числе:

- Заработная плата – 5 952 тыс. руб.
- Страховые взносы – 1 503 тыс. руб.
- Электроэнергия – 624 тыс. руб.
- Услуги связи – 191 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 5 тыс. руб.
- Оформление документов – 1 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 4 тыс. руб.
- Амортизация – 30 тыс. руб.
- Электронная отчетность – 9 тыс. руб.
- Канцтовары – 15 тыс. руб.
- Хоз. расходы – 8 тыс. руб.
- Водоснабжение – 4 тыс. руб.
- Прочие материалы – 1 тыс. руб.
- Текущий ремонт помещений – 50 тыс. руб.
- Активы с характеристиками ОС – 11 тыс. руб.
- Вывод ТБО – 10 тыс. руб.

2.4.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 115 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 82 тыс. руб.
- б) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 33 тыс. руб., в т.ч.
 - Госпошлина к возмещению ответчиком, начисленная по решению суда – 33 тыс. руб.

2.4.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 2 525 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр. 23518) – 1 843 тыс. руб.
- б) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 106 тыс. руб.
- в) Налоги и сборы (стр. 23526) – 14 тыс. руб.
 - Налог на имущество – 14 тыс. руб.
- г) Расходы в виде списанной дебиторской задолженности (стр.23528) - 1 тыс. руб.
- д) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 542 тыс. руб., в т.ч.:
 - Административный штраф – 151 тыс. руб.
 - Прочие расходы – 5 тыс. руб.
 - Госпошлина судебная по ООО «Омолон» – 48 тыс. руб.
 - Водоснабжение за прошлый отчетный период по МУП г. Магадана «Водоканал» – 6 тыс. руб.

- Командировочные (проживание в гостинице) за прошлый отчетный период – 10 тыс. руб.
- Уточненная сумма основного долга ТУ «Росимущества» - 322 тыс. руб.
- е) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 19 тыс. руб., в т.ч.:
- Услуги связи – 19 тыс. руб.

2.4.7. Строка 2460 – Прочее – нет тыс. руб.

2.5. Мурманский филиал

2.5.1. Строка 2110 – Выручка – 52 214 тыс. руб., в том числе:

- Услуги девиаторов – 1 008 тыс. руб.
- Услуги базового учебно-методического кабинета ВМП – 1 146 тыс. руб.
- Предоставление причальной стенки причала для стоянки судов, портовые услуги – 49 608 тыс. руб.
- Диспетчерские услуги – 452 тыс. руб.

2.5.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 24 329 тыс. руб., в том числе:

- Услуги девиаторов – 1 065 тыс. руб.
- Услуги базового учебно-методического кабинета ВМП – 134 тыс. руб.
- Услуги эксплуатации причалов – 23 130 тыс. руб.

2.5.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – нет тыс. руб.

2.5.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 27 653 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация – 298 тыс. руб.
- Аренда помещения – 2 966 тыс. руб.
- Информационно-консультационные услуги (аттестация рабочих мест, нотариальные услуги, оформление документов, правовые системы, программное обеспечение) – 434 тыс. руб.
- Командировочные расходы – 109 тыс. руб.
- Коммунальные услуги (теплоснабжение, электроэнергия) – 98 тыс. руб.
- Материальные расходы (канцтовары, медикаменты, хозяйинвентарь, прочие материалы) – 445 тыс. руб.
- Транспортный налог – 4 тыс. руб.
- Оплата труда, проезд в отпуск, больничные за счет работодателя – 17 649 тыс. руб.
- Прочие расходы (обучение и переподготовка, техобслуживание, ремонт оборудования и оргтехники, прочие расходы) – 87 тыс. руб.
- Страховые взносы – 5 075 тыс. руб.
- Транспортные расходы – 134 тыс. руб.
- Услуги связи (интернет, междугородняя и стационарная связь, почтовые расходы) – 246 тыс. руб.

– Снабжение и содержание судов в отстое – 108 тыс. руб.

2.5.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 13 034 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, связанные с ликвидацией основных средств (стр.23402) – 5 921 тыс. руб.
- а) Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23405) – 5 922 тыс. руб.
- б) Штрафы, пени, неустойки к получению (стр.23418) – 1 085 тыс. руб.
- в) Доходы в виде списанной кредит. задолженности (стр.23423) – 27 тыс. руб.
- г) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 79 тыс. руб., в т.ч.:
 - Возмещение судебных расходов – 59 тыс. руб.
 - Госпошлина – 20 тыс. руб.

2.5.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 24 061 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы, связанные с ликвидацией ОС (стр.23505) – 868 тыс. руб.
- б) Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23508) – 5 921 тыс. руб.
- в) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 55 тыс. руб.
- г) Штрафы, пени, неустойки к уплате (стр.23522) – 677 тыс. руб.
- д) Расходы в виде списанной дебиторской задолженности (стр.23528) – 107 тыс. руб.
- е) Налоги и сборы (стр. 23526) – 866 тыс. руб., в т.ч.:
 - Налог на имущество – 820 тыс. руб.
 - Страховые взносы – 42 тыс. руб.
 - Госпошлина – 4 тыс. руб.
 - Госпошлина за регистрацию в речном регистре судно «Профессор Куренцов» – 22 тыс. руб.
- ж) Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд (стр. 23530) – 9 тыс. руб.
- з) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 15 382 тыс. руб., в т.ч.:
 - Амортизация ОС, не принимаемая для целей НУ – 397 тыс. руб.
 - Затраты на обслуживание судов: «ПИНРО-2», «Марс», «Плутон» во время отстоя – 14 058 тыс. руб.
 - Списание выделенного НДС на прочие расходы – 8 тыс. руб.
 - Прочие расходы, не принимаемые для целей НУ – 607 тыс. руб.
 - Прочие внереализационные расходы – 18 тыс. руб.
 - Штрафы, пени, исполнительные сборы, не принимаемые для целей НУ – 21 тыс. руб.
 - Госпошлина (судебная, в НУ прочие внереализационные) – 122 тыс. руб.
 - Ошибки, выявленные в текущем отчетном периоде, принимаемые для целей НУ (стр.400 НД) – 3 тыс. руб.
 - Юридические и судебные расходы – 148 тыс. руб.
- и) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 176 тыс. руб., в т.ч.:
 - Выплаты работникам – 174 тыс. руб.
 - Командировочные расходы, не принимаемые для целей НУ - 2 тыс. руб.

2.5.7. Строка 2460 – Прочее – 38 тыс. руб.

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 38 тыс. руб.

2.6. Петропавловск–Камчатский филиал**2.6.1. Строка 2110 – Выручка – 25 755 тыс. руб., в том числе:**

- Подготовка причалов – 325 тыс. руб.
- Стоянка судна у причала – 12 439 тыс. руб.
- Техническое накопление грузов на причале – 4 тыс. руб.
- Сбор ТБО – 850 тыс. руб.
- Швартовые работы – 798 тыс. руб.
- Предоставление причалов для погрузочно-разгрузочных работ – 6 582 тыс. руб.
- Проезд на территорию причала – 1 103 тыс. руб.
- Размещение судна на кильблоках – 864 тыс. руб.
- Защита единого объекта транспортной инфраструктуры – 2 790 тыс. руб.

2.6.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 36 197 тыс. руб., в том числе:

- Услуги на причалах – 15 230 тыс. руб.
- Защита единого объекта транспортной инфраструктуры – 20 967 тыс. руб.

2.6.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – нет тыс. руб.**2.6.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 15 877 тыс. руб., в том числе:**

- Амортизация – 252 тыс. руб.
- Заработная плата – 9 839 тыс. руб.
- Страховые взносы – 2 787 тыс. руб.
- Материалы – 348 тыс. руб.
- Ремонт и обслуживание автотранспорта – 604 тыс. руб.
- Тех. обслуживание офисной техники – 82 тыс. руб.
- Услуги связи – 390 тыс. руб.
- Электроэнергия – 404 тыс. руб.
- Прочие услуги – 440 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 98 тыс. руб.
- Информационные услуги – 132 тыс. руб.
- Текущий ремонт помещения – 137 тыс. руб.
- Транспортный налог – 13 тыс. руб.
- Проезд в отпуск – 68 тыс. руб.
- Командировочные – 172 тыс. руб.
- Аренда помещения – 111 тыс. руб.

2.6.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 2 431 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23405) – 10 тыс. руб.
- б) Доходы, в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 2 085 тыс. руб.
- в) Штрафы, пени, неустойки к получению (стр.23418) – 317 тыс. руб.
- г) Доходы в виде списанной кредит. задолженности (стр.23423) – 2 тыс. руб.
- д) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 17 тыс. руб., в т. ч.
 - Госпошлина – 11 тыс. руб.
 - Возврат за обучение – 6 тыс. руб.

2.6.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 4 320 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23508) – 10 тыс. руб.
- б) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр.23518) – 82 тыс. руб.
- в) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 79 тыс. руб.
- г) Штрафы, пени, неустойки к оплате (стр.23522) – 43 тыс. руб.
- д) Убыток прошлых лет (стр.23523) – 38 тыс. руб.
- е) Налоги и сборы (стр.23526) – 665 тыс. руб.
 - Налог на имущество – 656 тыс. руб.
 - Страховые взносы по оплате труда – 9 тыс. руб.
- ж) Расходы в виде списанной дебит. задолженности (стр.23528) – 984 тыс. руб.
- з) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 2 328 тыс. руб., в т. ч.
 - Госпошлина – 68 тыс. руб.
 - Юридические и судебные расходы – 720 тыс. руб.
 - Неосновательное обогащение – 1 431 тыс. руб.
 - Прочие расходы – 109 тыс. руб.
- и) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 91 тыс. руб., в т. ч.
 - Выплаты работникам (мат. помощь, премии) – 91 тыс. руб.

2.6.7. Строка 2460 – Прочее – 14 тыс. руб., в том числе:

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 14 тыс. руб.

2.7. Приморский филиал

2.7.1. Строка 2110 – Выручка – 128 285 тыс. руб., в том числе:

- Возмещение административно-хозяйственных расходов – 128 тыс. руб.
- Сдача в аренду судна РС «Мария» – 67 507 тыс. руб.
- Реализация покупной рыбопродукции – 56 292 тыс. руб.
- Реализация рыбопродукции судно РС «Мария» – 4 358 тыс. руб.

2.7.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 151 929 тыс. руб., в том числе:

- Услуги по стоянке судов у причалов без проведения ПРР – 1 685 тыс. руб.
- Сдача в аренду судна РС «Мария» – 85 889 тыс. руб.
- Реализация покупной рыбопродукции – 56 370 тыс. руб.
- Реализация рыбопродукции судно «Мария» – 7 985 тыс. руб.

2.7.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – 2 441 тыс. руб. , в том числе:

- Расходы на продажу рыбопродукции – 2 441 тыс. руб.

2.7.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 31 443 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация ОС – 201 тыс. руб.
- Обслуживание программы Консультант Плюс – 173 тыс. руб.
- Командировочные расходы – 404 тыс. руб.
- Водоснабжение – 36 тыс. руб.
- Вывоз ТБО – 72 тыс. руб.
- Пожарная сигнализация – 84 тыс. руб.
- Теплоснабжение – 418 тыс. руб.
- Электроэнергия – 194 тыс. руб.
- Материальные расходы – 378 тыс. руб.
- Оплата труда – 21 835 тыс. руб.
- Страховые взносы – 6 302 тыс. руб.
- Услуги связи – 517 тыс. руб.
- Почтовые услуги – 48 тыс. руб.
- Техобслуживание, ремонт оборудования и оргтехники – 78 тыс. руб.
- Прочие расходы – 123 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 21 тыс. руб.
- Прочие транспортные расходы (страхование, ГСМ, мойка, техобслуживание) – 557 тыс. руб.
- Налоги, сборы – 2 тыс. руб.

2.7.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 399 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23405) – 1 тыс. руб.
- б) Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 349 тыс. руб.
- в) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 49 тыс. руб.

2.7.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 33 017 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр.23508) – 1 тыс. руб.
- б) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр.23518) – 2 241 тыс. руб.
- в) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 68 тыс. руб.
- г) Налоги и сборы (стр.23526) – 3 148 тыс. руб., в т.ч.:
 - Налог на имущество – 3 106 тыс. руб.

- Страховые взносы – 42 тыс. руб.
- д) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 27 395 тыс. руб., в т.ч.:
 - Обслуживание судов в отстое – 26 720 тыс. руб.
 - Ошибки, выявленные в текущем отчетном периоде, принимаемые для целей НУ – 43 тыс. руб.
 - Прочие расходы (списание НДС) – 5 тыс. руб.
 - Амортизация ОС – 164 тыс. руб.
 - Госпошлина – 9 тыс. руб.
 - Прочие расходы – 452 тыс. руб.
 - Хоз. расходы – 2 тыс. руб.
- е) Прочие косвенные расходы (стр.23531) – 164 тыс. руб.
 - Выплата работникам (мат. помощь, премии) – 158 тыс. руб.
 - Услуги связи – 6 тыс. руб.

2.7.7. Строка 2460 – Прочее – 25 тыс. руб.

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 25 тыс. руб.

2.8. Сахалинский филиал

2.8.1. Строка 2110 – Выручка – 27 207 тыс. руб., в том числе:

- Предоставление причальной стенки причала для стоянки судна, кроме причалов пункта пропуска – 12 353 тыс. руб.
- Предоставление причальной стенки причала для стоянки судна у причалов пункта пропуска – 3 180 тыс. руб.
- Предоставление причалов для осуществления погрузо-разгрузочных работ - рыба и рыбная продукция – 854 тыс. руб.
- Предоставление причалов для осуществления ПРР - груза, не относящиеся к рыбе и рыбной продукции – 4 752 тыс. руб.
- Перевалка нефтепродуктов – 2 720 тыс. руб.
- Разовые сборы за подход и обслуживание судна в ЗПТК – 292 тыс. руб.
- Накопление ТБО - при ведении грузовых работ – 325 тыс. руб.
- Швартовка и отшвартовка судна – 1 239 тыс. руб.
- Проезд а/т средств на территорию ГТС – 1 194 тыс. руб.
- Размещение судна на территории ГТС, в т.ч. на кильблоках – 277 тыс. руб.
- Технологическое накопление грузов на территории терминала ГТС – 21 тыс. руб.

2.8.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 16 549 тыс. руб., в том числе:

- Предоставление причальной стенки причала для стоянки судна, кроме причалов пункта пропуска – 7 514 тыс. руб.
- Предоставление причальной стенки причала для стоянки судна у причалов пункта пропуска – 1 934 тыс. руб.

- Предоставление причалов для осуществления погрузо-разгрузочных работ - рыба и рыбная продукция – 519 тыс. руб.
- Предоставление причалов для осуществления ПРР - груза, не относящиеся к рыбе и рыбной продукции – 2 891 тыс. руб.
- Перевалка нефтепродуктов (ГСМ) – 1 655 тыс. руб.
- Разовые сборы за подход и обслуживание судна в ЗПТК – 178 тыс. руб.
- Накопление ТБО - при ведении грузовых работ – 198 тыс. руб.
- Швартовка и отшвартовка судна – 753 тыс. руб.
- Проезд а/т средств на территорию ГТС – 726 тыс. руб.
- Размещение судна на территории ГТС в т. ч. на кильблоках – 168 тыс. руб.
- Технологическое накопление грузов на территории терминала ГТС – 13 тыс. руб.

2.8.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – нет тыс. руб.

2.8.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 16 601 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация – 173 тыс. руб.
- Аренда земли – 31 тыс. руб.
- Аренда помещения – 888 тыс. руб.
- Интернет – 72 тыс. руб.
- Услуги связи – 103 тыс. руб.
- Оплата труда – 10 670 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 55 тыс. руб.
- Правовые системы : СС Консультант – 67 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 16 тыс. руб.
- Страхование автотранспорта – 6 тыс. руб.
- Страховые взносы – 2 881 тыс. руб.
- Техобслуживание, ремонт оргтехники – 125 тыс. руб.
- Топливо, ГСМ – 96 тыс. руб.
- Электроэнергия – 213 тыс. руб.
- Пожарная сигнализация – 72 тыс. руб.
- Охрана помещений – 295 тыс. руб.
- Мойка автотранспорта – 15 тыс. руб.
- Прейскурантный осмотр – 21 тыс. руб.
- Канцелярские товары – 62 тыс. руб.
- Материалы – 55 тыс. руб.
- Водоснабжение и водоотведение – 13 тыс. руб.
- Теплоснабжение – 270 тыс. руб.
- Оформление документов – 2 тыс. руб.
- Коммунальные расходы – 248 тыс. руб.
- Техобслуживание – 105 тыс. руб.
- Электронная отчетность – 7 тыс. руб.
- Поверка огнетушителей – 4 тыс. руб.
- Транспортный налог – 1 тыс. руб.

– Проезд в отпуск – 35 тыс. руб.

2.8.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 975 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 688 тыс. руб.
- б) Штрафы, пени, неустойки к получению (стр.23418) – 164 тыс. руб.
- в) Прочие внереализационные доходы (стр.23425) – 123 тыс. руб., в т. ч.
 - Госпошлина – 65 тыс. руб.
 - Принятие к учету объекта ОС – 56 тыс. руб.
 - Прочие доходы – 2 тыс. руб.

2.8.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 3 657 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр. 23518) – 2 898 тыс. руб.
- б) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 39 тыс. руб.
- в) Налоги и сборы (стр.23526) – 346 тыс. руб., в т. ч.:
 - Налог на имущество – 326 тыс. руб.
 - Страховые взносы по оплате труда, премиям – 20 тыс. руб.
- г) Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд (стр.23530) – 3 тыс. руб.
- д) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 253 тыс. руб., в т. ч.
 - Госпошлина (судебная по искам) – 60 тыс. руб.
 - Обезвреживание нефтесодержащих вод с СТР «Тропик -1» - 95 тыс. руб.
 - Штрафы за нарушение законодательства – 50 тыс. руб.
 - Арендная плата прошлых лет – 48 тыс. руб.
- е) Прочие косвенные расходы (стр.23532) – 118 тыс. руб., в т. ч.
 - Амортизация ОС – 30 тыс. руб.
 - Выплаты работникам (премия) – 88 тыс. руб.

2.8.7. Строка 2460 – Прочее – 4 тыс. руб., в том числе:

- а) Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства (стр.24602) – 4 тыс. руб.

2.9. Филиал «Тепловский рыбопитомник»

2.9.1. Строка 2110 – Выручка – 15 734 тыс. руб., в том числе:

- Искусственное пресноводное воспроизводство биоресурсов – 15 734 тыс. руб.

2.9.2. Строка 2120 – Себестоимость продаж – 11 738 тыс. руб.

- Искусственное пресноводное воспроизводство биоресурсов – 11 738 тыс. руб.

2.9.3. Строка 2210 – Коммерческие расходы – 1 505 тыс. руб.

2.9.4. Строка 2220 – Управленческие расходы – 2 427 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация ОС – 6 тыс. руб.
- Интернет – 8 тыс. руб.
- Материалы для ремонта – 10 тыс. руб.
- Оплата труда – 733 тыс. руб.
- Почтовые расходы – 12 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 10 тыс. руб.
- Электронная отчетность – 8 тыс. руб.
- Хоз. расходы – 10 тыс. руб.
- Электроэнергия – 37 тыс. руб.
- Техобслуживание, ремонт оборудования и оргтехники – 13 тыс. руб.
- Страховые взносы – 224 тыс. руб.
- Техобслуживание – 7 тыс. руб.
- Стационарная связь – 3 тыс. руб.
- ФСС НС – 5 тыс. руб.
- Прочие коммунальные расходы – 13 тыс. руб.
- Топливо, ГСМ – 91 тыс. руб.
- Текущий ремонт автотранспорта – 6 тыс. руб.
- Суточные сверх нормы – 11 тыс. руб.
- Суточные – 10 тыс. руб.
- Проживание – 8 тыс. руб.
- Прочие материалы – 15 тыс. руб.
- Прочие командировочные расходы – 12 тыс. руб.
- Канцелярские товары – 6 тыс. руб.
- Запасные части – 27 тыс. руб.
- Госпошлина за оформление – 1 057 тыс. руб.
- Аренда помещения – 4 тыс. руб.
- Активы с характеристиками ОС и стоимостью меньше 40 тыс. руб. – 66 тыс. руб.
- Авиа, ж/д билеты, автотранспорт – 13 тыс. руб.
- Прочие расходы – 2 тыс. руб.

2.9.5. Строка 2340 – Прочие доходы – 224 тыс. руб., в том числе:

- а) Доходы, в виде восстановленных оценочных резервов (стр.23415) – 224 тыс. руб.

2.9.6. Строка 2350 – Прочие расходы – 2 699 тыс. руб., в том числе:

- а) Расходы в виде образованных оценочных резервов (стр.23518) – 343 тыс. руб.
- б) Расходы на услуги банков (стр.23520) – 24 тыс. руб.
- в) Налоги и сборы (стр.23526) – 46 тыс. руб., в т.ч.
– Налог на имущество – 46 тыс. руб.
- г) Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд (стр. 23530) – 2 тыс. руб.
- д) Прочие внереализационные расходы (стр.23531) – 2 284 тыс. руб., в т.ч.:
– аренда земельных участков за 2019 год – 14 тыс. руб.

- естественный отход сверх норм водных биологических ресурсов – 1 224 тыс. руб.
- списание расходов при переходе с ЕСХН на ОСНО – 986 тыс. руб.
- штраф за нарушение страхователем установленного срока регистрации в качестве страхователя (ГУ-Саратовское РО ФСС РФ) – 5 тыс. руб.
- списание выделенного НДС на прочие расходы – 55 тыс. руб.

2.9.7. Строка 2460 – Прочее – нет тыс. руб.

Врио генерального директора
ФГУП «Нацрыбресурс»
26 февраля 2021 г.



С.В. Харьков