Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Акционерное общество "Мурманское морское пароходство"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 года
и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 20 21 г.**	**9 289**	**(7 901)**	**-**	**(0)**	**0**	**(358)**	**-**	**-**	**-**	**9 289**	**(8 259)**
	5110	**за 20 20 г.**	**9 289**	**(7 540)**	**-**	**(0)**	**0**	**(361)**	**-**	**-**	**-**	**9 289**	**(7 901)**
в том числе:													
права на изобретения, полезную модель	5101	за 20 21 г.	1 738	(870)	-	(0)	0	(138)	-	-	-	1 738	(1 008)
	5111	за 20 20 г.	1 738	(732)	-	(0)	0	(138)	-	-	-	1 738	(870)
программное обеспечение	5102	за 20 21 г.	7 008	(6 779)	-	(-)	-	(183)	-	-	-	7 008	(6 962)
	5112	за 20 20 г.	7 008	(6 596)	-	(-)	-	(183)	-	-	-	7 008	(6 779)
товарные знаки и знаки обслуживания	5103	за 20 21 г.	177	(105)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	177	(105)
	5113	за 20 20 г.	177	(101)	-	( )	-	(4)	-	-	-	177	(105)
прочие	5104	за 20 21 г.	366	(147)	-	(-)	-	(37)	-	-	-	366	(184)
	5114	за 20 20 г.	366	(111)	-	(-)	-	(36)	-	-	-	366	(147)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	**5120**	**6 745**	**6 745**	**6 745**
в том числе:				
программное обеспечение	5121	6 745	6 745	6 745

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	**5130**	**5 282**	**5 282**	**5 214**
в том числе:				
права на изобретения, полезную модель	5131	3	3	3
программное обеспечение	5132	5 174	5 174	5 174
товарные знаки и знаки обслуживания	5133	105	105	37

1.4. Неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или списано после получения заключения по оценке применения НИОКР	
Затраты по неоформленным НИОКР-всего	**5160**	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5170	**за 20 20 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	**5180**	**за 20 21 г.**	**11**	**0**	**(-)**	**(-)**	**11**
	5190	**за 20 20 г.**	**11**	**0**	**(-)**	**(-)**	**11**
права на изобретения, промышленную модель	5181	за 20 21 г.	11	0	(-)	(-)	11
	5191	за 20 20 г.	11	0	(-)	(-)	11

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 21 г.**	**5 458 314**	**(3 549 212)**	**-**	**(1 156 950)**	**620 169**	**(161 055)**	**-**	**(-)**	**4 301 364**	**(3 090 098)**
	5210	**за 20 20 г.**	**7 044 236**	**(4 227 044)**	**294**	**(1 586 216)**	**943 319**	**(265 487)**	**-**	**(-)**	**5 458 314**	**(3 549 212)**
в том числе:												
Здания	5201	за 20 21 г.	325 817	(69 395)	-	( )		(6 139)	-	-	325 817	(75 534)
	5211	за 20 20 г.	326 003	(63 442)	-	(186)	186	(6 139)	-	-	325 817	(69 395)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 21 г.	4 302	(2 460)	-	( )		(174)	-	-	4 302	(2 634)
	5212	за 20 20 г.	5 228	(2 771)	-	(926)	667	(356)	-	-	4 302	(2 460)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г.	138 079	(124 768)		(4 396)	4 025	(4 274)	-	-	133 683	(125 017)
	5213	за 20 20 г.	178 236	(157 868)	294	(40 451)	39 019	(5 919)	-	-	138 079	(124 768)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г.	4 960 267	(3 334 019)		(1 152 166)	615 832	(149 583)	-	(-)	3 808 101	(2 867 770)
	5214	за 20 20 г.	6 500 230	(3 981 030)	-	(1 539 963)	899 103	(252 092)	-	(-)	4 960 267	(3 334 019)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 21 г.	25 560	(18 530)	-	(381)	305	(885)	-	-	25 179	(19 110)
	5215	за 20 20 г.	30 234	(21 891)	-	(4 674)	4 342	(981)	-	-	25 560	(18 530)
Другие виды основных средств	5206	за 20 21 г.	48	(40)	-	(7)	7	(-)	-	-	41	(33)
	5216	за 20 20 г.	64	(42)	-	(16)	2	(-)	-	-	48	(40)
Земельные участки	5207	за 20 21 г.	4 241	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	4 241	(-)
	5217	за 20 20 г.	4 241	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	4 241	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступило за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	**за 20 21 г.**	**9 959**	**-**	**(-)**	**(-)**	**9 959**
	5250	**за 20 20 г.**	**10 492**	**294**	**(533)**	**(294)**	**9 959**
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 21 г.	9 438	-	(-)	(-)	9 438
	5251	за 20 20 г.	9 438	-	(-)	(-)	9 438
оборудование требующее монтажа	5242	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
оборудование к установке	5243	за 20 21 г.	521	-	( )	(-)	521
	5253	за 20 20 г.	1 054	-	(533)	(-)	521
приобретение основных средств, не требующих монтажа	5244	за 20 21 г.	-		(-)	( )	-
	5254	за 20 20 г.	-	294	(-)	(294)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	**-**	**-**
в том числе:			
здания	5261	-	-
транспортные средства	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	**5270**	**-**	**-**
в том числе:			
сооружения	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	375 824	643 750	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	733	733	733
в том числе принятые на ответственное хранение		733	733	733
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 175 262	2 267 088	2 764 299

2.5. Затраты на ремонт объектов основных средств

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Поступило затрат за отчетный период	Выбыло (погашено) затрат за отчетный период	перевод из долго- в краткосрочные затраты	Остаток на конец периода
Расходы будущих периодов на ремонт судов - всего	**5290**	**152 771**	**334 040**	**(477 284)**	**x**	**9 527**
в том числе:						
долгосрочные затраты	5291	9 527		( )	(9 527)	0
краткосрочные затраты	5292	143 244	334 040	(477 284)	9 527	9 527

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено) по первоначальной стоимости	перевод из долго- в краткосрочные финансовые вложения	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 20 21 г.**	**574 310**	**-**	**(-)**	**(-)**	**574 310**
	5311	**за 20 20 г.**	**1 586 419**	**-**	**(1 012 109)**	**(-)**	**574 310**
в том числе:							
вклады в уставные (складские) капиталы других организаций	5302	за 20 21 г.	574 310	-	(-)	(-)	574 310
	5312	за 20 20 г.	1 586 419	-	(1 012 109)	(-)	574 310
предоставленные займы	5303	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5313	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	5304	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5314	за 20 20 г.	0	-	(-)	(-)	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 21 г.**	**125 860**	**-**	**(0)**	**-**	**125 860**
	5315	**за 20 20 г.**	**166 640**	**-**	**(40 780)**	**-**	**125 860**
в том числе:							
депозитные вклады	5306	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-
	5316	за 20 20 г.	-	-	(-)	-	-
простой вексель в валюте	5307	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-
	5317	за 20 20 г.	-	-	(-)	-	-
простой вексель в рублях	5308	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-

простой вексель в рублях	5318	за 20 20 г.	-	-	(-)	-	-
предоставленные займы	5309	за 20 21 г.	106 419	-	(-)	-	106 419
	5319	за 20 20 г.	106 419	-	(0)	-	106 419
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	5310	за 20 21 г.	19 441	-	(0)	-	19 441
	5320	за 20 20 г.	60 221	-	(40 780)	-	19 441
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 21 г.**	**700 170**	**-**	**(0)**	**-**	**700 170**
	5310	**за 20 20 г.**	**1 753 059**	**-**	**(1 052 889)**	**-**	**700 170**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	**0**	**582 194**	**582 194**
в том числе:				
акции обыкновенные (по первоначальной стоимости)	5321	0	582 194	582 194

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				поступило	выбыло	
Запасы - всего	**5400**	**за 20 21 г.**	**809 960**	**1 077 345**	**(1 317 997)**	**569 308**
	5420	**за 20 20 г.**	**77 211**	**795 831**	**(63 082)**	**809 960**
в том числе:						
сырье и материалы	5401	за 20 21 г.	4 018	1 039	(1 299)	3 758
	5421	за 20 20 г.	11 716	1 533	(9 231)	4 018
запасные части	5402	за 20 21 г.	467	32	(77)	422
	5422	за 20 20 г.	6 692	14	(6 239)	467
топливо	5403	за 20 21 г.	8 339	23 950	(25 356)	6 933
	5423	за 20 20 г.	14 359	7 282	(13 302)	8 339
прочие материалы	5404	за 20 21 г.	5 439	145	484)	5 100
	5424	за 20 20 г.	8 949	1 661	5 171	5 439
затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 21 г.	-	512 166	512 166)	-
	5425	за 20 20 г.	-	16 388	(16 388)	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5406	за 20 21 г.	-		( )	-
	5426	за 20 20 г.	4 587	424	(5 011)	-
товары отгруженные	5407	за 20 21 г.	644 274	540 013	(644 274)	540 013
	5427	за 20 20 г.	-	644 274	-	644 274
расходы будущих периодов	5408	за 20 21 г.	147 423		(134 341)	13 082
	5428	за 20 20 г.	30 908	124 255	(7 740)	147 423

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступление (за минусом поступившей в одном отчетном году)	выбытие (за минусом выбывшей в одном отчетном году)	перевод задолженности исходя из срочности погашения	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5521	**за 20 20 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
в том числе:							
	5502	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5522	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 21 г.**	**623 141**	**40 387**	**(160 230)**	**-**	**503 298**
	5530	**за 20 20 г.**	**912 589**	**518 134**	**(807 582)**	**-**	**623 141**
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г.	473 468	268 844	(92 333)	-	649 979
	5531	за 20 20 г.	356 720	184 749	(68 001)	-	473 468
Авансы выданные	5512	за 20 21 г.	32 115	640	(608)	-	32 147
	5532	за 20 20 г.	64 984	3 856	(36 725)	-	32 115
Задолженность персонала перед организацией	5513	за 20 21 г.	435	242	(424)	-	253
	5533	за 20 20 г.	200	1 678	(1 443)	-	435
Расчеты по налогам	5514	за 20 21 г.	165	675	(840)	-	0
	5534	за 20 20 г.	1 399	165	(1 399)	-	165
Прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 21 г.	1 102 172	10 113	(66 025)	-	1 046 260
	5535	за 20 20 г.	947 588	854 598	(700 014)	-	1 102 172
Резерв по сомнительным долгам	5516	за 20 21 г.	(985 214)	(240 127)	-	-	(1 225 341)
	5536	за 20 20 г.	(458 302)	(526 912)	-	-	(985 214)
Итого	**5500**	**за 20 21 г.**	**623 141**	**40 387**	**(160 230)**	**x**	**503 298**

Итого	5520	за 20 20 г.	912 589	518 134	(807 582)	x	623 141

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступление (за минусом поступившей в одном отчетном году)	выбытие (за минусом выбывшей в одном отчетном году)	перевод задолженности исходя из срочности погашения	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5571	**за 20 20 г.**	**1 181 794**	**-**	**(981 961)**	**(199 833)**	**-**
в том числе:							
Кредиты и займы	5552	за 20 21 г.	-	-	( )	( )	-
	5572	за 20 20 г.	1 181 794	-	(981 961)	(199 833)	-
Прочие кредиторы	5553	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5573	за 20 20 г.		-	( )	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 21 г.**	**7 401 613**	**525 927**	**(143 010)**	**-**	**7 784 530**
	5580	**за 20 20 г.**	**5 416 837**	**6 986 293**	**(5 001 517)**	**-**	**7 401 613**
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г.	1 256 882	470 153	(86 740)	-	1 640 295
	5581	за 20 20 г.	997 775	444 066	(184 959)	-	1 256 882
Авансы полученные	5562	за 20 21 г.	217 444	250	(-)	-	217 694
	5582	за 20 20 г.	212 341	15 399	(10 296)	-	217 444
Задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 21 г.	101	1 545	( )	-	1 646
	5583	за 20 20 г.	50 402	136 627	(186 928)	-	101
Задолженность по налогам и страховым взносам	5564	за 20 21 г.	254 669	35 074	(53 463)	-	236 280
	5584	за 20 20 г.	187 610	78 184	(11 125)	-	254 669
Прочие кредиторы	5565	за 20 21 г.	5 262 822	18 905	(2 153)	-	5 279 574
	5585	за 20 20 г.	904 516	6 299 247	(1 940 941)	-	5 262 822
Кредиты и займы	5566	за 20 21 г.	409 695	-	(654)	-	409 041
	5586	за 20 20 г.	3 064 193	12 770	(2 667 268)	-	409 695

Итого	**5550**	**за 20 21 г.**	**7 401 613**	**525 927**	**(143 010)**	**x**	**7 784 530**
	5570	**за 20 20 г.**	**6 598 631**	**6 986 293**	**(5 983 478)**	**x**	**7 401 613**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Материальные затраты	5610	11 942	15 060
Расходы на оплату труда	5620	27 713	45 128
Отчисления на социальные нужды	5630	6 937	14 004
Амортизация	5640	47 236	17 858
Прочие затраты	5650	478 878	58 789
Итого по элементам	5660	572 706	150 839
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**572 706**	**150 839**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**9 807**	**12 406**	**(14 320)**	**(-)**	**7 893**
в том числе:						
по оплате предстоящих отпусков работникам	5701	9 807	12 406	(14 320)	(-)	7 893

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	**5800**	-	-	-
в том числе:				
имущество, находящееся в залоге	5801	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги	5803	-	-	-
прочие (договора поручительства, банковская гарантия)	5804	-	-	-
Выданные - всего	**5810**	**1 267 436**	**3 609 639**	**4 876 060**
в том числе:				
имущество, переданное в залог	5811	1 267 436	3 609 639	4 876 060
из него:				
объекты основных средств	5812	1 175 262	3 517 465	4 347 241
ценные бумаги	5813	0	0	436 645
прочие (право аренды зем.участка)	5814	92 174	92 174	92 174

Конкурсный управляющий _____ С.Н.Судья
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 22 г.