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 2022 года
и отчету о финансовых результатах за 2022 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 22 г.**	**9 289**	**(8 259)**	**-**	**(0)**	**0**	**(205)**	**-**	**-**	**-**	**9 289**	**(8 464)**
	5110	**за 20 21 г.**	**9 289**	**(7 901)**	**-**	**(0)**	**0**	**(358)**	**-**	**-**	**-**	**9 289**	**(8 259)**
в том числе:													
права на изобретения, полезную модель	5101	за 20 22 г.	1 738	(1 008)	-	(0)	0	(122)	-	-	-	1 738	(1 130)
	5111	за 20 21 г.	1 738	(870)	-	(0)	0	(138)	-	-	-	1 738	(1 008)
программное обеспечение	5102	за 20 22 г.	7 008	(6 962)	-	(-)	-	(46)	-	-	-	7 008	(7 008)
	5112	за 20 21 г.	7 008	(6 779)	-	(-)	-	(183)	-	-	-	7 008	(6 962)
товарные знаки и знаки обслуживания	5103	за 20 22 г.	177	(105)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	177	(105)
	5113	за 20 21 г.	177	(105)	-	( )	-	(0)	-	-	-	177	(105)
прочие	5104	за 20 22 г.	366	(184)	-	(-)	-	(37)	-	-	-	366	(221)
	5114	за 20 21 г.	366	(147)	-	(-)	-	(37)	-	-	-	366	(184)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 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 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Всего	**5130**	**7 747**	**5 282**	**5 282**
в том числе:				
права на изобретения, полезную модель	5131	634	3	3
программное обеспечение	5132	7 008	5 174	5 174
товарные знаки и знаки обслуживания	5133	105	105	105

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 22 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5170	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	**5180**	**за 20 22 г.**	**11**	**0**	**(-)**	**(-)**	**11**
	5190	**за 20 21 г.**	**11**	**0**	**(-)**	**(-)**	**11**
права на изобретения, промышленную модель	5181	за 20 22 г.	11	0	(-)	(-)	11
	5191	за 20 21 г.	11	0	(-)	(-)	11

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		пере с
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 22 г.**	**4 301 364**	**(3 090 098)**	**-**	**(29 157)**	**26 520**	**(127 487)**	**-**	**(-)**	
	5210	**за 20 21 г.**	**5 458 314**	**(3 549 212)**	**-**	**(1 156 950)**	**620 169**	**(161 055)**	**-**	**(-)**	
в том числе:											
Здания	5201	за 20 22 г.	325 817	(75 534)	-	( )		(6 139)	-	-	
	5211	за 20 21 г.	325 817	(69 395)	-	(-)	-	(6 139)	-	-	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 22 г.	4 302	(2 634)	-	( )		(174)	-	-	
	5212	за 20 21 г.	4 302	(2 460)	-	( )		(174)	-	-	
Машины и оборудование	5203	за 20 22 г.	133 683	(125 017)		( )		(3 053)	-	-	
	5213	за 20 21 г.	138 079	(124 768)		(4 396)	4 025	(4 274)	-	-	
Транспортные средства	5204	за 20 22 г.	3 808 101	(2 867 770)		(26 520)	26 520	(117 321)	-	(-)	
	5214	за 20 21 г.	4 960 267	(3 334 019)	-	(1 152 166)	615 832	(149 583)	-	(-)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г.	25 179	(19 110)	-	(2 637)		(800)	-	-	
	5215	за 20 21 г.	25 560	(18 530)	-	(381)	305	(885)	-	-	
Другие виды основных средств	5206	за 20 22 г.	41	(33)	-	( )		(-)	-	-	
	5216	за 20 21 г.	48	(40)	-	(7)	7	(-)	-	-	
Земельные участки	5207	за 20 22 г.	4 241	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	
	5217	за 20 21 г.	4 241	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		
				поступило за период	списано	принято к учету в качес основных средств ил увеличена стоимост
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	**за 20 22 г.**	**9 959**	**-**	**(-)**	**(-**
	5250	**за 20 21 г.**	**9 959**	**-**	**(-)**	**(-**
в том числе:						
незавершенное строительство	5241	за 20 22 г.	9 438	-	(-)	(-
	5251	за 20 21 г.	9 438	-	(-)	(-
оборудование требующее монтажа	5242	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-
	5252	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-
оборудование к установке	5243	за 20 22 г.	521	-	( )	(-
	5253	за 20 21 г.	521	-	( )	(-
приобретение основных средств, не требующих монтажа	5244	за 20 22 г.	-		(-)	(
	5254	за 20 21 г.	-		(-)	(

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 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 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	951 350	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	1 052 297	1 175 262	2 267 088

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	С
Расходы будущих периодов на ремонт судов - всего	**5290**	**9 527**	**0**	**(9 527)**	**x**	
в том числе:						
долгосрочные затраты	5291	0		( )	(0)	
краткосрочные затраты	5292	9 527	0	(9 527)	0	

На конец периода	
зоначальная тоимость	накопленная амортизация
4 272 207	**(3 191 065)**
4 301 364	**(3 090 098)**
325 817	(81 673)
325 817	(75 534)
4 302	(2 808)
4 302	(2 634)
133 683	(128 070)
133 683	(125 017)
3 781 581	(2 958 571)
3 808 101	(2 867 770)
22 542	(19 910)
25 179	(19 110)
41	(33)
41	(33)
4 241	(-)
4 241	(-)

	На конец периода
)	**9 959**
)	**9 959**
)	9 438
)	9 438
)	-
)	-
)	521
)	521
)	-
)	-

Остаток на конец периода
0
0
0

3. Финансовые вложения

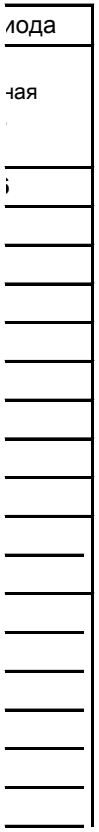
3.1. Наличие и движение финансовых вложений (не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг)

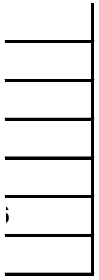
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец пери
			первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено) по первоначальной стоимости	перевод из краткосрочных в долгосрочные финансовые вложения	первоначальн стоимость
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 20 22 г.**	**574 310**	**624 846**	**(-)**	**(0)**	**1 199 156**
	5311	**за 20 21 г.**	**574 310**	**-**	**(-)**	**(-)**	**574 310**
в том числе:							
вклады в уставные (складские) капиталы других организаций	5302	за 20 22 г.	574 310	-	(-)	(-)	574 310
	5312	за 20 21 г.	574 310	-	(-)	(-)	574 310
предоставленные займы	5303	за 20 22 г.	-	624 846	(-)	(-)	624 846
	5313	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	5304	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5314	за 20 21 г.	0	-	(-)	(-)	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 22 г.**	**125 860**	**-**	**(19 441)**	**106 419**	**0**
	5315	**за 20 21 г.**	**125 860**	**-**	**(0)**	**-**	**125 860**
в том числе:							
депозитные вклады	5306	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	-
	5316	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-
простой вексель в валюте	5307	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	-
	5317	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-
простой вексель в рублях	5308	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	-

простой вексель в рублях	5318	за 20 21 г.	-	-	(-)	-	-
предоставленные займы	5309	за 20 22 г.	106 419	-	( )	106 419	0
	5319	за 20 21 г.	106 419	-	(0)	-	106 419
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	5310	за 20 22 г.	19 441	-	(19 441)	-	0
	5320	за 20 21 г.	19 441	-	(0)	-	19 441
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 22 г.**	**700 170**	**-**	**(19 441)**	**106 419**	**1 199 156**
	5310	**за 20 21 г.**	**700 170**	**-**	**(0)**	**-**	**700 170**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	**0**	**0**	**582 194**
в том числе:				
акции обыкновенные (по первоначальной стоимости)	5321	0	0	582 194


лода
ная



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 22 г.**	**569 308**	**10 840**	**(24 112)**	**556 036**
	5420	**за 20 21 г.**	**809 960**	**1 077 345**	**(1 317 997)**	**569 308**
в том числе:						
сырье и материалы	5401	за 20 22 г.	3 758	320	(689)	3 389
	5421	за 20 21 г.	4 018	1 039	(1 299)	3 758
запасные части	5402	за 20 22 г.	422		( )	422
	5422	за 20 21 г.	467	32	(77)	422
топливо	5403	за 20 22 г.	6 933	10 520	(13 375)	4 078
	5423	за 20 21 г.	8 339	23 950	(25 356)	6 933
прочие материалы	5404	за 20 22 г.	5 100		(2)	5 098
	5424	за 20 21 г.	5 439	145	(484)	5 100
затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 22 г.	-		( )	-
	5425	за 20 21 г.	-	512 166	(512 166)	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5406	за 20 22 г.	-		( )	-
	5426	за 20 21 г.	-	-	(-)	-
товары отгруженные	5407	за 20 22 г.	540 013		( )	540 013
	5427	за 20 21 г.	644 274	540 013	(644 274)	540 013
расходы будущих периодов	5408	за 20 22 г.	13 082		(10 046)	3 036
	5428	за 20 21 г.	147 423	-	(134 341)	13 082

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 22 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5521	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
в том числе:							
	5502	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5522	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 22 г.**	**503 298**	**439 471**	**(367 765)**	**-**	**575 004**
	5530	**за 20 21 г.**	**623 141**	**40 387**	**(160 230)**	**-**	**503 298**
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 22 г.	649 979	234 167	(28 235)	-	855 911
	5531	за 20 21 г.	473 468	268 844	(92 333)	-	649 979
Авансы выданные	5512	за 20 22 г.	32 147	704	(544)	-	32 307
	5532	за 20 21 г.	32 115	640	(608)	-	32 147
Задолженность персонала перед организацией	5513	за 20 22 г.	253	-	(202)	-	51
	5533	за 20 21 г.	435	242	(424)	-	253
Расчеты по налогам	5514	за 20 22 г.	-	-	(-)	-	0
	5534	за 20 21 г.	165	675	(840)	-	0
Прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 22 г.	1 046 260	204 600	(1 152 513)	-	98 347
	5535	за 20 21 г.	1 102 172	10 113	(66 025)	-	1 046 260
Резерв по сомнительным долгам	5516	за 20 22 г.	(1 225 341)	(-)	813 729	-	(411 612)
	5536	за 20 21 г.	(985 214)	(240 127)	-	-	(1 225 341)
Итого	**5500**	**за 20 22 г.**	**503 298**	**439 471**	**(367 765)**	**x**	**575 004**

Итого	5520	за 20 21 г.	623 141	40 387	(160 230)	x	503 298

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 22 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
	5571	**за 20 21 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**
в том числе:							
Кредиты и займы	5552	за 20 22 г.	-	-	( )	( )	-
	5572	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
Прочие кредиторы	5553	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5573	за 20 21 г.		-	( )	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 22 г.**	**7 784 530**	**380 383**	**(672 367)**	**-**	**7 492 546**
	5580	**за 20 21 г.**	**7 401 613**	**525 927**	**(143 010)**	**-**	**7 784 530**
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 22 г.	1 640 295	2 007	(23 874)	-	1 618 428
	5581	за 20 21 г.	1 256 882	470 153	(86 740)	-	1 640 295
Авансы полученные	5562	за 20 22 г.	217 694	2 925	(4 091)	-	216 528
	5582	за 20 21 г.	217 444	250	(-)	-	217 694
Задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 22 г.	1 646	989	(1 646)	-	989
	5583	за 20 21 г.	101	1 545	(-)	-	1 646
Задолженность по налогам и страховым взносам	5564	за 20 22 г.	236 280	13 345	(47 030)	-	202 595
	5584	за 20 21 г.	254 669	35 074	(53 463)	-	236 280
Прочие кредиторы	5565	за 20 22 г.	5 279 574	361 117	(242 455)	-	5 398 236
	5585	за 20 21 г.	5 262 822	18 905	(2 153)	-	5 279 574
Кредиты и займы	5566	за 20 22 г.	409 041	-	(353 271)	-	55 770
	5586	за 20 21 г.	409 695	-	(654)	-	409 041

Итого	**5550**	**за 20 22 г.**	**7 784 530**	**380 383**	**(672 367)**	**x**	**7 492 546**
	5570	**за 20 21 г.**	**7 401 613**	**525 927**	**(143 010)**	**x**	**7 784 530**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Материальные затраты	5610	13 058	11 942
Расходы на оплату труда	5620	18 406	27 713
Отчисления на социальные нужды	5630	3 261	6 937
Амортизация	5640	46 344	47 236
Прочие затраты	5650	15 435	478 878
Итого по элементам	5660	96 504	572 706
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**	**96 504**	**572 706**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**7 893**	**6 760**	**(9 978)**	**(-)**	**4 675**
в том числе:						
по оплате предстоящих отпусков работникам	5701	7 893	6 760	(9 978)	(-)	4 675

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 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**	**1 052 297**	**1 267 436**	**3 609 639**
в том числе:				
имущество, переданное в залог	5811	1 052 297	1 267 436	3 609 639
из него:				
объекты основных средств	5812	1 048 323	1 175 262	3 517 465
ценные бумаги	5813	0	0	0
прочие (право аренды зем.участка)	5814	3 974	92 174	92 174

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

" 31 " марта 20 23 г.