Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 21 г.[1]**	**123 627**	**(31 772)**	**-**	**(8 292)**	**2 537**	**(5 687)**	**-**	**-**	**115 335**	**(34 922)**
	5210	**за 20 20 г.[2]**	**203 498**	**(79 665)**	**10 902**	**(90 773)**	**54 289**	**(6 396)**	**-**	**-**	**123 627**	**(31 772)**
в том числе:	5201	за 20 21 г.[1]	22 184	(9 733)	-	(2 214)	1 294	(2 773)	-	-	19 970	(11 212)
Машины и оборудование	5211	за 20 20 г.[2]	56 080	(49 684)	10 499	(44 395)	42 499	(2 548)	-	-	22 184	(9 733)
Земельные участки	5202	за 20 21 г.[1]	31 565	(-)	-	(1 983)	-	(-)	-	-	29 582	(-)
	5212	за 20 20 г.[2]	55 718	(-)	-	(24 153)	-	(-)	-	-	31 565	(-)
Другие виды основных средств	5203	за 20 21 г.[1]	5 116	(2 515)	-	(69)	69	(619)	-	-	5 047	(3 065)
	5213	за 20 20 г.[2]	5 200	(1 946)	-	(84)	84	(653)	-	-	5 116	(2 515)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г.[1]	412	(412)	-	(-)	-	(-)	-	-	412	(412)
	5214	за 20 20 г.[2]	12 051	(8 476)	403	(12 042)	8 781	(717)	-	-	412	(412)
Здания	5205	за 20 21 г.[1]	58 545	(16 106)	-	(4 026)	1 174	(1 846)	-	-	54 519	(16 778)
	5215	за 20 20 г.[2]	68 644	(17 005)	-	(10 099)	2 925	(2 026)	-	-	58 545	(16 106)
Сооружения	5206	за 20 21 г.[1]	5 778	(2 979)	-	(-)	-	(449)	-	-	5 778	(3 428)
	5216	за 20 20 г.[2]	5 778	(2 527)	-	(-)	-	(452)	-	-	5 778	(2 979)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 21 г.[1]	27	(27)	-	(-)	-	(-)	-	-	27	(27)
	5217	за 20 20 г.[2]	27	(27)	-	(-)	-	(-)	-	-	27	(27)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 21 г.[1]**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**
	5230	**за 20 20 г.[2]**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 20 г.[2]	-	**10 499**	(-)	(**10 499**)	-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование		за 20 20 г.[2]	-	10 499	(-)	(10 499)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5270**	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	7 395
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Мартынова Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 20 21 г.[1]**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5311	**за 20 20 г.[2]**	**-**	**-**	**38676**	**(38676)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 21 г.[1]**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5315	**за 20 20 г.[2]**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 21 г.[1]**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5310	**за 20 20 г.[2]**	**-**	**-**	**38 676**	**(38 676)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	**5400**	**за 20 21 г.[1]**	**9 447**	**(-)**	**9 939**	**(14 313)**	**-**	**-**	**x**	**5 073**	**(-)**
	5420	**за 20 20 г.[2]**	**10 715**	**(-)**	**84 296**	**(85 564)**	**-**	**-**	**x**	**9 447**	**(-)**
в том числе:	5401	за 20 21 г.[1]	4 615	(-)	395	(4 176)	-	-	510	834	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 20 г.[2]	9 140	(-)	25 344	(29 869)	-	-	-	4 615	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 21 г.[1]	601	(-)	5 294	(5 519)	-	-	8 804	376	(-)
	5422	за 20 20 г.[2]	920	(-)	22 882	(23 201)	-	-	-	601	(-)
Товары для перепродажи	5403	за 20 21 г.[1]	3 473	(-)	4 250	(3 860)	-	-	945	3 863	(-)
	5423	за 20 20 г.[2]	525	(-)	12 316	(9 368)	-	-	-	3 473	(-)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 21 г.[1]	758	(-)	-	(758)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 20 г.[2]	-	(-)	1 166	(408)	-	-	-	758	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 20 г.[2]	6	(-)	22 553	(22 559)	-	-	-	-	(-)
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 20 г.[2]	-	(-)	32	(32)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	5407	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5427	за 20 20 г.[2]	124	(-)	3	(127)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

Акционерное общество «Издательский дом «Мичуринск» ОГРН 1076827000337 ИНН 6827017185 ТАМБОВ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	56590	(-)	2253	-	(53331)	(70)	-	-	5442	(768)
	5530	за 20 20 г.[2]	6289	(-)	53775	-	(3401)	(73)	-	-	56590	(-)
в том числе:	5511	за 20 21 г.[1]	13815	(-)	2041	-	(12417)	(61)	-	-	3378	(768)
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 20 г.[2]	4712	(-)	12121	-	(3010)	(8)	-	-	13815	(-)
авансы выданные	5512	за 20 21 г.[1]	1821	(-)	80	-	(1631)	(9)	-	-	261	(-)
	5532	за 20 20 г.[2]	546	(-)	1545	-	(205)	(65)	-	-	1821	(-)
Прочая	5513	за 20 21 г.[1]	40954	(-)	132	-	(39283)	(-)	-	-	1803	(-)
	5533	за 20 20 г.[2]	1031	(-)	40109	-	(186)	(-)	-	-	40954	(-)
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	56590	(-)	2253	-	(53331)	(70)	-	x	5442	(768)
	5520	за 20 20 г.[2]	6289	(-)	53775	-	(3401)	(73)	-	x	56590	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	103	-	-	-
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками*		-	-	103	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 21 г.[1]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	**за 20 20 г.[2]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)		за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 21 г.[1]**	**34 980**	**14 440**	**680**	**(10 334)**	**(22 144)**	-	**17 622**
	5580	**за 20 20 г.[2]**	**15 982**	**31 712**	**44**	**(12 756)**	**(2)**	-	**34 980**
в том числе:	5561	за 20 21 г.[1]	705	9 013	2	(263)	(23)	-	9 434
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г.[2]	3 516	669	-	(3 478)	(2)	-	705
авансы полученные	5562	за 20 21 г.[1]	6 366	4 776	-	(6 107)	(44)	-	4 991
	5582	за 20 20 г.[2]	-	7 327	-	(961)	(-)	-	6 366
расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 21 г.[1]	4 537	650	678	(2 669)	(-)	-	3 196
	5583	за 20 20 г.[2]	8 814	1 623	44	(5 944)	(-)	-	4 537
кредиты	5564	за 20 21 г.[1]	22 077	-	-	(-)	(22 077)	-	
	5584	за 20 20 г.[2]	-	22 077	-	(-)	(-)	-	22 077
прочая	5565	за 20 21 г.[1]	1 295	1	-	(1 295)	(-)	-	1
	5585	за 20 20 г.[2]	3 652	16	-	(2 373)	(-)	-	1 295
Итого	**5550**	**за 20 21 г.[1]**	**34 980**	**14 440**	**680**	**(10 334)**	**(22 144)**	**x**	**17 622**
	5570	**за 20 20 г.[2]**	**15 982**	**31 712**	**44**	**(12 756)**	**(2)**	**x**	**34 980**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	**5590**	**235**	**-**	**-**
в том числе: *расчеты по налогам и взносам*		235	-	-

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	9 315	22 378
Расходы на оплату труда	5620	42 760	76 541
Отчисления на социальные нужды	5630	13 084	22 567
Амортизация	5640	5 399	6 368
Прочие затраты	5650	18 668	26 878
Итого по элементам	5660	89 226	154 732
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**	**89 226**	**154 732**

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	-	**5 419**	**(4 287)**	**(-)**	**1 132**
в том числе: *Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам*		-	5 419	(4 287)	(-)	1 132

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 20 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 21 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 20 г.[2]		-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ **Мартынова Екатерина Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2022 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ИЗДАТЕЛЬСКИЙ ДОМ «МИЧУРИНСК»

392000, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 14а
ИНН 6827017185 КПП 682901001

Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г.

I. Общие сведения о деятельности организации

Название предприятия: АО «Издательский дом «Мичуринск»

Учредитель: Тамбовская область в лице комитета по управлению имуществом Тамбовской области

Правовой статус: АО «Издательский дом «Мичуринск» является непубличным акционерным обществом. Общество имеет в собственности обособленное имущество, учитывает его на самостоятельном балансе, отвечает им по своим обязательствам, может от своего имени приобретать и осуществлять гражданские права и нести гражданские обязанности.

Форма собственности: Собственность субъектов Российской Федерации.

Дата государственной регистрации "14" мая 2007 г.

ОГРН: 1076827000337

ИНН: 6827017185

КПП: 682901001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы №4 по Тамбовской области

Свидетельство серии 68 №001168275

Юридический адрес Общества: 392000, г. Тамбов, ул. Моршанское шоссе, д. 14 а

Почтовый адрес: 392000, г. Тамбов, ул. Моршанское шоссе, д. 14 а

1.2.Основными видами деятельности АО «Издательский дом «Мичуринск» является: издание газет.

Общество имеет 23 филиала на территории Тамбовской области. Филиалы не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетных счетов. Филиал не является юридическим лицом и действует на основании Положения. Имущество, которое передано Филиалу Обществом, является частью имущества Общества и учитывается на балансе Общества.

1.3. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

1.4. Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 36 человек.

1.5. Общество не имеет статус малого (микро) предприятия.

1.6. Учредитель Общества: Тамбовская область в лице комитета по управлению имуществом Тамбовской области

1.7. Общество по состоянию на 31.12.2021 года имеет на балансе:

земельные участки- 2,11 га;

транспортные средства – 1 ед.;

1.8. Прилагаемая бухгалтерская отчетность АО «Издательский дом «Мичуринск» за 2021 г. подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в национальной валюте (в рублях). Все финансовые данные в рублях округлены с точностью до тысячных.

1.9. Прилагаемая бухгалтерская отчетность АО «Издательский дом «Мичуринск» за 2021 г. подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашения обязательств, происходит в обычном порядке. Бухгалтерская отчетность АО «Издательский дом «Мичуринск» за 2021 г. не содержит никаких корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы, АО «Издательский дом «Мичуринск» не могло продолжать свою деятельность в соответствии с допущением о непрерывности.

II. Основные принципы учетной политики

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 30 от 31.12.2020 года.

Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет осуществляет самостоятельная служба, возглавляемая главным бухгалтером .

Организация применяет автоматизированную форму учета. Отражение результатов хозяйственной деятельности организации осуществляется в регистрах бухгалтерского учета, сформированных автоматизированной бухгалтерской программой 1С: Бухгалтерия 8.3 ; кадровый учет, начисление заработной платы осуществляется в автоматизированной программе 1С: Зарплата и Управление персоналом ред.2.5

Учет основных средств:

Объект основных средств, принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в производственной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Основание: пункты 3–5 ПБУ 6/01.

Основные средства принимаются к учету:

- при покупке – по цене продавца с учетом затрат на монтаж;
- при производстве, строительстве, сооружении – по фактическим затратам на создание объекта.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением №1 Правительства РФ от 01.01.2002г

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются при выходе из строя.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

Учет запасов:

Учет запасов ведется в соответствии Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материалы.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, признается сумма фактических затрат организации на приобретение или изготовление, за исключением НДС.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести транспортно-заготовительные расходы на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Оценка материалов, отпущенных для производственных целей, производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Горюче-смазочные материалы списываются в фактически израсходованном размере на основании путевых листов.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость не превышает 40000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

В целях обеспечения сохранности активов, удовлетворяющих условиям п. 4 ПБУ 6/01, но учитываемых в составе материально-производственных запасов, организуется контроль за их движением с закреплением за материально-ответственным лицом на счете 10.

Товары.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- затраты на доставку, сортировку, фасовку, комплектацию и разукомплектацию товаров, осуществленные при их приобретении;
- расходы на страхование товаров;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Готовая продукция.

Учет готовой продукции ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы ", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по учетным ценам с выделением отклонений фактической производственной себестоимости изделий от их стоимости по учетным ценам обособленно на счете 43 "Готовая продукция". В качестве учетной цены применяется нормативная (плановая) себестоимость.

Незавершенное производство

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по стоимости материалов (дебетовое сальдо по счету 20 "Основное производство").

(Основание: п. 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н)

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н. (по методу начисления).

Затраты, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг), организацией отражаются на счете 20 "Основное производство».

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;

- амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;

- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;

- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

Расходы вспомогательных производств

Расходы вспомогательных производств Рабочим планом счетов не предусмотрены.

Общепроизводственные расходы

На счете 25 **"Общепроизводственные расходы"** отражаются расходы по обслуживанию производства, а именно:

1. расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
2. арендная плата за производственные помещения;
3. расходы на содержание производственных помещений;
4. оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
5. другие расходы, связанные с обслуживанием производства.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 25))

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство. (Основание: п. 25 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 25))

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи"). (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)).

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

1. заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
2. арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
3. стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
4. другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)).

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы. (Основание: пп. "а" п. 26 ФСБУ 5/2019, п. 11 ПБУ 10/99).

Коммерческие расходы, учтенные **на счете 44 «Расходы на продажу»,** ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) на счет 90 «Продажи».

Резерв по сомнительным долгам

На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;

б) невозможность удержания имущества должника;

в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Резервы по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создаются в следующих размерах.

Период просрочки исполнения обязательства должником	Размер резерва, %
Менее 45 дней	-
От 45 до 90 дней	50
Более 90 дней	100

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон, информация о которых отражается в бухгалтерской отчетности организацией определяется самостоятельно (п.9 ПБУ 11/2008).

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н. **(по методу начисления).**

Доходами от обычных видов деятельности признается:

- изготовления бланочной продукции;
- изготовления и печатания газет;
- изготовление медицинских масок;
- оказания услуг населению и организациям в виде публикации рекламы, информации, посреднических услуг и иных видов деятельности.

Остальные доходы являются прочими.

В частности, к прочим доходам относятся:

- выручка от реализации использованных пластин;
- выручка от реализации макулатуры, срыва газетной бумаги, металлолома;
- выручка от реализации полиграфического материала на сторону;
- компенсация расходов по содержанию сдаваемых в аренду помещений;
- проценты за использование денежного остатка на счете в банке;
- доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- прочие доходы.

НДС

Организация может осуществлять следующие виды операций, не облагаемых НДС:

- операции по реализации земельных участков;
- реализация материалов и услуг, не облагаемых НДС;
- реализация на экспорт (ставка НДС 0%).

(Основание: пп. 12 п. 2, пп. 15 п. 3, п. 4 ст. 149 НК РФ)

III. Инвестиционная деятельность

Состояние и движение имущества

Структура имущества предприятия за 2021 г. (тыс. руб.)

	На начало года	На конец года	Отклонение	
			тыс. руб.	%
1. Всего имущества	162 391	90 185	-72 206	55,54
2. Внеоборотные активы	91 855	80 413	-11 442	87,54
2.1. Нематериальные активы	-	-	-	-
2.2. Основные средства	91 855	80 413	-11 442	87,54
2.3. Оборудование и незавершенное строительство	-	-	-	-
2.4. Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-	-
2.5. Прочие внеоборотные активы	-	-	-	-
3. Оборотные активы	70 536	9 772	-60 764	13,85

3.1. Материальные оборотные средства	9 447	5 073	-4 374	53,70
3.2. Средства в расчетах	56 590	4 674	-51 916	8,26
3.3. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	4 499	25	-4 474	0,56
3.4. Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-	-

IV. Расшифровка отдельных статей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

(Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России N 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01)

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Для представления членам Совета директоров, акционеру Организации и другим пользователям бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 декабря.

(Основание: ч. 4 ст. 13 Федерального закона N 402-ФЗ, п. 48 ПБУ 4/99, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012 "О вступлении в силу с 1 января 2013 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

Внеоборотные активы

Нематериальные активы

За 2021 год приобретение нематериальных активов не осуществлялось.

Основные средства

На 31.12.2021 г. первоначальная стоимость основных средств составляет 115 335 тыс. руб., накопленная амортизация объектов основных средств за весь период эксплуатации основных средств составляет 34 922 тыс.руб.;

Остаточная стоимость основных средств составляет 80 413 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов основных средств (первоначальная стоимость):

- земельные участки – 29 582 тыс.руб.;
- здания, строения, помещения – 54 519 тыс.руб.;
- сооружения – 5 778 тыс.руб.;
- машины и оборудование – 19 970 тыс.руб.;
- транспортные средства - 412 тыс.руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь - 27 тыс.руб.;
- прочие виды основных средств - 5047 тыс. руб.

За 2021 г.:

- поступление объектов основных средств отсутствует;
- выбытие произведено на сумму 8 292 тыс. руб. по первоначальной стоимости (на сумму 5 755 тыс.руб. по остаточной).

Переоценка объектов основных средств по текущей стоимости не производилась.

Строительство объектов основных средств.

Незавершенное строительство на 31.12.2021 г. и вложения во внеоборотные активы отсутствуют.

Финансовые вложения не осуществлялись.

Всего стоимость внеоборотных активов на 31.12.2021 г. – 97 109 тыс. руб.

4.1 Структура оборотных активов

Запасы

Запасы по состоянию на 31.12.2021 г. составили 5 073 тыс.руб.

В том числе:

- Материалы- 834 тыс.руб. (стр.5401 пояснений);

в т.ч.: *- сырье и материалы для производства - 592 тыс.руб.;*

- запасные части – 87 тыс.руб.;

- топливо- 3 тыс.руб.;

- строительные материалы – 1 тыс.руб.;

- инвентарь и хоз.принадлежности –3 тыс.руб.;

-прочие материалы - 148 тыс.руб.;

-Готовая продукция - 376 тыс.руб. (стр.5402);

-Товары для перепродажи – 3 863 тыс.руб.(стр.5403);

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

На 31.12.2021 г. НДС по приобретенным, но не введенным в эксплуатацию объектам основных средств отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена в сумме 4 674 тыс. руб. за вычетом резервов по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками на сумму 768 тыс.руб. (5 442 – 768 = 4 674);

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации и относятся на финансовые результаты.

На конец отчетного периода осуществлена оценка дебиторской задолженности и созданы резервы по сомнительным долгам в сумме 768 тыс.руб.

Денежные средства

Наличие денежных средств по состоянию на 31.12.2021 года составляет 25 тыс. руб., в том числе:

- в кассе организации 8 тыс.руб.;
-на расчетном счете - 15 тыс. руб.;
- переводы в пути – 2 тыс.руб.

Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 года Прочие оборотные активы составляют 12 тыс.руб., в том числе:

- Расходы будущих периодов – 12 тыс.руб.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде (2021год), но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в следующие отчетные периоды.

Всего стоимость оборотных активов на 31.12.2021 г. – 9 784 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность АО «Издательский дом «Мичуринск» по состоянию на 31.12.2021 года составила 4 674 тыс.руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 261 тыс.руб.;
- по расчетам с покупателями и заказчиками - 2 610 тыс.руб.;
- по расчетам по налогам и сборам - 157 тыс.руб.;
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 1 646 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по АО «Издательский дом «Мичуринск» по состоянию на 31.12.2021 года составила 17 622 тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками - 9434 тыс.руб.;
- по расчетам с покупателями и заказчиками – 4 991 тыс.руб.;
- по расчетам по налогам и сборам – 3 196 тыс.руб.;
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 1 тыс.руб.

Полученные займы на 31.12.2021 г. отсутствуют.

V. Состояние и движение источников финансирования имущества

Капитал и резервы

Уставный капитал 155 580 300 рублей состоит из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами. Обществом размещено обыкновенных именных акций номинальной стоимость 100 рублей каждая -1 555 803 штуки бездокументарных акций.

Уставный капитал оплачен полностью.

За 2021 г. изменения в Уставном капитале не производились.

На 31.12.2021 г. уменьшение добавочного капитала не происходило.

Резервный капитал не создавался.

Всего стоимость капитала и резервов на 31.12.2021 г. – 88 089 тыс.руб.

Стоимость чистых активов Организации на 31.12.2021 г составляет 88 089 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства – 50 тыс. руб.;

Краткосрочные обязательства на 31.12.2021 г. – 18 754 тыс. руб.

- Оценочные обязательства – 1 132 тыс. руб.

Всего стоимость краткосрочных обязательств на 31.12.2021 г- 18 754 тыс.руб.

Валюта баланса за 2021 г. составила 106 893 тыс.руб.

VI. Финансовая деятельность

6.1 Выручка от реализации готовой продукции, работ, услуг за 2021 г.

Выручка от реализации продукции, выполнения работ, оказания услуг определяется по мере отгрузки продукции. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества. В соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 организация признает выручку:

- при переходе права собственности на проданный товар или продукцию, оказанные услуги покупателю.

Эти операции отражаются на счете 90 «Продажи».

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг в 2021 году составила 13 788 тыс. руб. (без НДС).

За 2021 г. выручка снизилась на 67 242 тыс. руб. по сравнению с выручкой предыдущего 2020 г., которая составляла 81 030 тыс.руб.

6.2 Финансовые результаты за 2021 г.

Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость продаж по основным видам деятельности в 2021 году составила 83 807 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с обеспечением защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекцией отсутствовали:

- тестирование работников на наличие коронавирусной инфекции не проводилось;
- дезинфекция рабочих помещений не проводилась;
- доставка работников, осуществляющих работу на своих рабочих местах до места работы и обратно в период действия режима повышенной готовности в связи с распространением новой коронавирусной инфекции не проводилась;
- работники на удаленку не уходили.

Валовая прибыль (убыток) – (70 019) тыс.руб.

За 2021 г. валовый убыток от продаж выше на 26 123 тыс. руб. по сравнению с убытком предыдущего 2020 г., который составил 43 896 тыс.руб.

Коммерческие расходы за 2021 год отсутствуют.

	2021 г. (тыс.руб.)	2020 (тыс.руб.)
Коммерческие расходы	0	32

Расходы, связанные с основными видами деятельности распределялись по видам производимой продукции на затратных счетах:

- по счету 20 "Основное производство";
- по счету 25 "Общепроизводственные расходы";
- по счету 26 "Общехозяйственные расходы ";

По элементам затрат всего 89 226 тыс.руб.

в том числе:

- материальные затраты – 9 315 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 42 760 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 13 084 тыс.руб.;
- амортизация – 5 399 тыс.руб.;

- прочие затраты – 18 668 тыс.руб.

Прибыль (убыток) от продаж.

За 2021 г. убыток от продаж составил 41 874 тыс. руб,

- больше на 28 762 тыс. руб. по сравнению с убытком предыдущего 2021 г., который составил 13 112 тыс.руб.

Доходы от участия в других организациях отсутствуют.

Проценты к получению отсутствуют.

Прочие доходы

Прочие доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете, если сумма расхода производится в соответствии с требованием законодательных и нормативных актов и может быть определена. Эти расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

	2021 г. (тыс.руб.)	2020 г. (тыс.руб.)
Прочие доходы всего	30 063	135 978
Доходы от реализации ОС	1 686	7 419
Доходы от реализации прочего имущества	3 432	623
Прочие внереализационные доходы	24 945	127 936

Прочие расходы

	2021 г. (тыс.руб.)	2020 г. (тыс.руб.)
Прочие расходы всего	10 727	65 549
Расходы по реализации ОС	5 755	4 504
Расходы от реализации прочего имущества	2 394	549
Прочие внереализационные расходы	2 578	60 496

Прочие расходы, произведенные в связи с распространением новой коронавирусной инфекции:

- заработная плата работникам за время нерабочих дней, установленных в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации, и соответствующие отчисления на социальные нужды – 1 021 тыс.руб.

Деятельность организации не приостанавливалась, оплаты вынужденного простоя не производились.

Штрафы и выплаты по искам за нарушение законодательства Российской Федерации в области обеспечения санитарно - эпидемиологического благополучия населения, невыполнение правил поведения при введении режима повышенной готовности на территории, на которой существует угроза возникновения чрезвычайной ситуации, отсутствуют.

Расходы по несостоявшимся служебным командировкам работников организации не осуществлялись.

Расходы, связанные с осуществлением мероприятий благотворительного характера, направленных на предотвращение распространения новой коронавирусной инфекцией отсутствовали.

Убыток до налогообложения за отчетный период 2021 г. составила (без НДС):

- 2021 год – 56 102 тыс. руб.
- 2020 год – 3 273 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль:

- 2021 год – 14 228 тыс. руб.
- 2020 год- 8 600 тыс.руб.

Финансовый результат

Совокупный финансовый результат:

- Убыток за 2021 год – 41 874 тыс. руб.
- Прибыль 2020 год – 594 тыс.руб.

Анализируя финансовый результат до налогообложения за 2021 и 2020 годы, наблюдается увеличение убытка в отчетном периоде по сравнению с прибылью предыдущего периода.

6.3 Использование прибыли на выплаты социального характера за 2021 г.

Наименование статей	Сумма (тыс. руб.)
Всего расходы в том числе: - на материальную помощь	171 171

6.4 Сведения о размере чистых активов

Показатели	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Сумма чистых активов, тыс. руб.	88 089	129 963	143 074
Уставный капитал, тыс. руб.	155 580	155 580	155 580
Отношение чистых активов к уставному капиталу	0,57	0,84	0,92

6.5 Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численности работающих на отчетную дату

Численность работников АО «Издательский дом «Мичуринск» по категориям

Перечень	Ед. изм.	Всего
Численность работников - всего	Чел.	36
В том числе: промышленно-производственного и строительно-производственного персонала, из них: – рабочих – ИТР и служащие	Чел.	 1 35
Совместители и договорники	Чел.	47

По состоянию на 31.12.2021 года АО «Издательский дом «Мичуринск» не имеет:
– просроченной задолженности по заработной плате перед работниками;
– картотеки неоплаченных расчетных документов к банковским счетам.

VII. Использование энергетических ресурсов на производственные и хозяйственные нужды в 2021 г.

Наименование ресурса	Ед. изм.	Кол-во	Сумма, руб.
Электроэнергия	кВт	81 493	573 591
Тепловая энергия	кВт	113 812	228 690
Газ	куб.м.	274 262	845 730
Итого		469 567	1 648 011

VIII. Мероприятия, выполненные по программе энергосбережения

В части мероприятий направленных на обеспечение энергосбережения в 2021 году проведены следующие работы:

Наименование мероприятия	Источник экономии
Аккумулирование тепловой энергии	-повышение тепловой устойчивости зданий; - повышения КПД автономных источников электроэнергии
Использование естественного и местного освещения	- экономия электрической энергии
Ликвидация утечек и несанкционированного расхода воды	- экономия электрической энергии; - экономия воды
Проведение наладки тепловых сетей	- экономия топлива; - улучшение качества и надёжности отопительной системы

IX. Экологическая деятельность организации в 2021 г.

Мероприятия по предотвращению загрязнения окружающей среды в 2021 году не проводились.

X. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты

Основные показатели финансового состояния АО «Издательский дом «Мичуринск»

№ п/п	Наименование	2021 год	2020 год
1.	Коэффициент срочной ликвидности	0,27	1,75
2.	Коэффициент текущей ликвидности	0,52	2,02
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,13
4.	Коэффициент оборачиваемости оборотных активов	0,34	1,69
5.	Рентабельность продаж	-5,47	-0,91
6.	Рентабельность продукции	-0,67	-0,03
7.	Рентабельность собственного капитала	-47,54	-10,09
8.	Рентабельность активов	-0,31	-0,08
9.	Фондоотдача	0,04	0,19
10.	Коэффициент имущества производственного назначения	0,96	0,63

11.	Коэффициент финансовой независимости	0,82	0,79
12.	Рентабельность инвестиций	-0,51	-0,03

Стоимость Чистых активов на 31.12.2021 г. составляет 88 089 тыс.руб.

Стоимость Чистых активов за 2021 г. снизилась на 41874 тыс.руб. по сравнению со стоимостью Чистых активов 2020 г.- 129 963 тыс.руб.

В результате хозяйственной деятельности Общества чистые активы меньше величины уставного капитала.

В 2022 году Общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года, планирует получение прибыли за счет развития и повышения эффективности использования материально-технической базы, увеличения реализации товарно-материальных ценностей, работ (услуг).

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

XI. Исправление существенных ошибок прошлых лет

За отчетный период были исправлены выявленные ошибки прошлых лет:

- исключены из налоговой базы по налогу на имущество основные средства, которые не признаются объектами налогообложения;
- отражены в составе внереализационных доходов суммы кредиторской задолженности по земельному и транспортным налогам, ошибочно начисленным в предыдущих отчетных периодах и списанных по итогам инвентаризации;
-исключены из состава общепроизводственных расходов суммы транспортных услуг по доставке материалов, учтенных без связи со списанием приобретенных материалов.

Не исправленные несоответствия, как в отдельности, так и в совокупности, несущественны в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год в целом.

XII. Имеющиеся у организации на отчетную дату возможности привлечения дополнительных денежных средств

Заемные и кредитные средства в 2021 году не привлекались.

XIII. Выплаты, произведенные в пользу связанных сторон, и иные операции со связанными сторонами

Аффилированные лица

Физические лица

№ п/п	ФИО (наименование) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным с Обществом
1	Болотина Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
2	Есикова Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
3	Запорожченко Ольга Анатольевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478

4	Мартынова Екатерина Сергеевна	Единоличный исполнительный орган Общества Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 22.04.2021 № 8 Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
5	Наводченко Раиса Васильевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
6	Самотойлова Татьяна Евгеньевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
7	Солопова Татьяна Николаевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478

Заработная плата основного управленческого персонала за 2021 год

Должность, ФИО	Начисленная зарплата	НДФЛ	Страховые взносы
1.Генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна	984 842,51	128 030	296 876,01
2. Главный бухгалтер Волотова Татьяна Викторовна	812 988,74	103 869	245 067,55
3. Заместитель генерального директора по творческой работе Аршанский Валерий Семенович	702 136,90	91 278	212 045,34
4. Заместитель генерального директора по общим вопросам Демиденко Виталий Климович	371 696,13	48 320	112 252,23
Итого	**2 871 664,28**	**371 497**	**866 241,13**

Заработная плата членов Совета директоров – 1 854 тыс. руб.;
НДФЛ – 239 тыс. руб.;
Страховые взносы- 558 тыс.руб.

Вознаграждения ОУП выплачены в соответствии с трудовым контрактом и трудовыми договорами. Иные выплаты не производились.

Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не производилось. Характер отношений

между связанными лицами - в рамках обычной хозяйственной деятельности, оформлены договорными отношениями, проведены расчеты, просроченная задолженность отсутствует. Все операции проходят в рамках нормальной деловой практики.

XIV. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Исполнительный орган – генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна на основании протокола заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 22.04.2021 № 8.

Совет директоров АО «Издательский дом «Мичуринск»:

Фамилия имя отчество	**Отношение к совету директоров АО «Издательский дом «Мичуринск»**	**Занимаемая должность**	**Основание**
Болотина Марина Юрьевна	Член совета директоров Общества	Ведущий специалист-эксперт отдела обеспечения деятельности корпоративных и унитарных юридических лиц комитета по управлению имуществом области	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
Есикова Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества	Заместитель начальника отдела обеспечения деятельности корпоративных и унитарных юридических лиц комитета по управлению имуществом области	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
Запорожченко Ольга Анатольевна	Член Совета директоров Общества	Начальник отдела анализа и организационно-методической работы управления информационной политики департамента общественных связей и информационной политики аппарата главы администрации области	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478

Мартынова Екатерина Сергеевна	Член Совета директоров Общества	Генеральный директор АО «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
Наводченко Раиса Васильевна	Член Совета директоров Общества	Руководитель регионального информационного центра АО «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478
Самотойлова Татьяна Евгеньевна	Член Совета директоров Общества Председатель Совета директоров Общества	И.о. заместителя директора департамента общественных связей и информационной политики аппарата главы администрации области, начальника управления информационной политики	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478 Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 01.09.2021 № 1
Солопова Татьяна Николаевна	Член Совета директоров Общества Заместитель председателя Совета директоров Общества	Начальник юридического отдела АО «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2021 № 478 Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск»от 01.09.2021 № 1

Ревизионная комиссия АО «Издательский дом «Мичуринск»:

Фамилия имя отчество аффилированного лица	**Отношение к ревизионной комиссии АО «Издательский дом «Мичуринск»**	**Занимаемая должность**	**Основание**
Аксенова Валентина Александровна	Член ревизионной комиссии Общества	Старший бухгалтер отдела бухгалтерского, налогового учета и отчетности АО «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 10.11.2021 № 759
Бетина Алина Юрьевна	Член ревизионной комиссии Общества	И.о. главного консультанта отдела анализа и организационно-	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 10.11.2021 № 759

		методической работы управления информационной политики департамента общественных связей и информационной политики аппарата главы администрации области	
Пудовкина Марина Вячеславовна	Член ревизионной комиссии Общества Председатель ревизионной комиссии Общества	Начальник отдела финансово-экономической работы и бюджетного учета имущества области комитета по управлению имуществом области	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 10.11.2021 № 759 Протокол ревизионной комиссии АО «Издательский дом «Мичуринск» от 26.11.2021 № 1

XV. События после отчетной даты

События, существенно изменяющие финансовое положение Общества и способные повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021 г. после отчетной даты :

- в производстве Арбитражного суда Тамбовской области рассматривается дело № А64-2035/2021 по иску ПАО Сбербанк о признании должника АО «Издательский дом «Мичуринск» несостоятельным (банкротом);

- наложен арест действующих расчетных счетов в рамках заключенного 03.10.2019г. мирового соглашения по оплате задолженности АО «Первомайскхиммаш» перед ПАО «Сбербанк России».

Отсутствуют следующие существенные события:

-новые обязательства не принимались;
- заемные средства не привлекались;
- договоры поручительства для повышения ликвидности не заключались;
-имели место приостановки хозяйственной деятельности в связи арестами расчетных счетов;
- наблюдаются изменения в показателе чистого оборотного капитала;
- наблюдается значительное снижение прогнозируемого спроса и (или) цен, указывающее на возможное списание активов и прочие убытки от обесценения активов, включая нематериальные активы и основные средства;
- происходит сокращение штатов;
- осуществлялась продажа активов.

XVI. Вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

Отрасль осуществления деятельности Общества относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции (Постановление Правительства РФ от 26.05.2020 № 745).

В период пандемии Организация не приостанавливала деятельность.
Сотрудники не уходили на удаленную работу.
Подготовка бухгалтерской отчетности проходила без задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов, были перераспределены сферы ответственности персонала.

Руководство внесло изменения в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процесса, а также связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем.

Инвентаризация запасов проводилась традиционным способом с пересчетом на местах.

В 2021 году средства по государственной поддержке не поступали.

События (вероятность возникновения в будущем таких событий), которые поставят под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке бухгалтерской отчетности, отсутствуют.
События, влияющие на расчет оценочных значений или сумм резервов, отраженных в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Руководством Общества и лицами, отвечающими за корпоративное управление, не выявлены в связи с распространением новой коронавирусной инфекции никакие события или условия, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор _____ (Мартынова Е.С.)

Главный бухгалтер _____ (Волотова Т.В.)