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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 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 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

2 февраля 2023 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		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [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 22 г.[1]**	**115 335**	**(35 082)**	**-**	**(148)**	**148**	**(5 037)**	**-**	**-**	**115 188**	**(39 972)**
	5210	**за 20 21 г.[2]**	**123 627**	**(31 772)**	**-**	**(8 292)**	**2 537**	**(5 687)**	**-**	**-**	**115 335**	**(34 922)**
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	19 970	(11 212)	-	(147)	147	(2 326)	-	-	19 824	(13 392)
Машины и оборудование	5211	за 20 21 г.[2]	22 184	(9 733)	-	(2 214)	1 294	(2 773)	-	-	19 970	(11 212)
Земельные участки	5202	за 20 22 г.[1]	29 582	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	29 582	(-)
	5212	за 20 21 г.[2]	31 565	(-)	-	(1 983)	-	(-)	-	-	29 582	(-)
Другие виды основных средств	5203	за 20 22 г.[1]	5 047	(3 075)	-	(1)	1	(464)	-	-	5 046	(3 538)
	5213	за 20 21 г.[2]	5 116	(2 515)	-	(69)	69	(619)	-	-	5 047	(3 065)
Транспортные средства	5204	за 20 22 г.[1]	412	(412)	-	(-)	-	(-)	-	-	412	(412)
	5214	за 20 21 г.[2]	412	(412)	-	(-)	-	(-)	-	-	412	(412)
Здания	5205	за 20 22 г.[1]	54 519	(16 911)	-	(-)	-	(1 830)	-	-	54 519	(18 741)
	5215	за 20 21 г.[2]	58 545	(16 106)	-	(4 026)	1 174	(1 846)	-	-	54 519	(16 778)
Сооружения	5206	за 20 22 г.[1]	5 778	(3 445)	-	(-)	-	(417)	-	-	5 778	(3 862)
	5216	за 20 21 г.[2]	5 778	(2 979)	-	(-)	-	(449)	-	-	5 778	(3 428)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 22 г.[1]	27	(27)	-	(-)	-	(-)	-	-	27	(27)
	5217	за 20 21 г.[2]	27	(27)	-	(-)	-	(-)	-	-	27	(27)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 22 г.[1]**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**
	5230	**за 20 21 г.[2]**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 21 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 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 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 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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

2 февраля 2023 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 22 г.[1]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 22 г.[1]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 22 г.[1]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 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)

2 февраля 2023 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 _____ (подпись) **Мартынова Екатерина Сергеевна** (расшифровка подписи)

2 февраля 2023 г.

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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.[1]	5442	(768)	565	-	(2296)	(239)	-	-	3472	(486)
	5530	за 20 21 г.[2]	56590	(-)	2253	-	(53331)	(70)	-	-	5442	(768)
в том числе:	5511	за 20 22 г.[1]	3378	(768)	139	-	(1960)	(236)	282	-	1321	(486)
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 21 г.[2]	13815	(-)	2041	-	(12417)	(61)	-	-	3378	(768)
авансы выданные	5512	за 20 22 г.[1]	261	(-)	108	-	(140)	(3)	-	-	226	(-)
	5532	за 20 21 г.[2]	1821	(-)	80	-	(1631)	(9)	-	-	261	(-)
Прочая	5513	за 20 22 г.[1]	1803	(-)	318	-	(196)	(-)	-	-	1925	(-)
	5533	за 20 21 г.[2]	40954	(-)	132	-	(39283)	(-)	-	-	1803	(-)
Итого	**5500**	**за 20 22 г.[1]**	**5442**	**(768)**	**565**	-	**(2296)**	**(239)**	-	x	**3472**	**(486)**
	5520	**за 20 21 г.[2]**	**56590**	**(-)**	**2253**	-	**(53331)**	**(70)**	-	x	**5442**	**(768)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 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 22 г.[1]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	**за 20 21 г.[2]**	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 22 г.[1]**	**17 622**	**5 027**	**794**	**(17 170)**	**(136)**	-	**6 137**
	5580	**за 20 21 г.[2]**	**34 980**	**14 440**	**680**	**(10 334)**	**(22 144)**	-	**17 622**
в том числе:	5561	за 20 22 г.[1]	9 434	36	2	(9 197)	(-)	-	275
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21 г.[2]	705	9 013	2	(263)	(23)	-	9 434
авансы полученные	5562	за 20 22 г.[1]	4 991	255	-	(4 777)	(136)	-	333
	5582	за 20 21 г.[2]	6 366	4 776	-	(6 107)	(44)	-	4 991
расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 22 г.[1]	3 196	4 736	792	(3 196)	(-)	-	5 528
	5583	за 20 21 г.[2]	4 537	650	678	(2 669)	(-)	-	3 196
кредиты	5564	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5584	за 20 21 г.[2]	22 077	-	-	(-)	(22 077)	-	
прочая	5565	за 20 22 г.[1]	1	-	-	(-)	(-)	-	1
	5585	за 20 21 г.[2]	1 295	1	-	(1 295)	(-)	-	1
Итого	**5550**	**за 20 22 г.[1]**	**17 622**	**5 027**	**794**	**(17 170)**	**(136)**	**x**	**6 137**
	5570	**за 20 21 г.[2]**	**34 980**	**14 440**	**680**	**(10 334)**	**(22 144)**	**x**	**17 622**

028

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
сего	**5590**	-	-	-
в том числе: *расчеты по налогам и взносам*		-	-	-

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

2 февраля 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Издательский дом «Мичуринск» ОГРН 1076827000337 ИНН 6827017185 ТАМБОВ

029

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	979	9 315
Расходы на оплату труда	5620	9 975	42 760
Отчисления на социальные нужды	5630	2 832	13 084
Амортизация	5640	6 337	5 399
Прочие затраты	5650	3 441	18 668
Фактическая стоимость проданных товаров	5650	1 327	0
Итого по элементам	5660	24 891	89 226
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**	**24 891**	**89 226**

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

2 февраля 2023 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**	**1132**	**352**	**(1 017)**	**(-)**	**467**
в том числе: *Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам*		1132	352	(1 017)	(-)	467

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-

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

2 февраля 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МИЧУРИНСК» ОГРН 1076827000337 ИНН 6827017185 ТАМБОВ

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 22 г.[1]		За 20 21 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 22 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 21 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 22 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 21 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)

2 февраля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год
АО «Издательский дом «Мичуринск»

1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

2. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначено Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Гарант»_ОРНЗ 11306004467.

3. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Издательский дом «Мичуринск».
Сокращенное фирменное наименование общества: АО «Издательский дом «Мичуринск».
Юридический и фактический адрес общества: 392000, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 14А.
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6827017185.**
Код причины постановки на учет (КПП): **682901001.**
Основным видом деятельности АО «Издательский дом «Мичуринск» является: Издание газет (ОКВЭД 58.13)
Учредителями АО «Издательский дом «Мичуринск» являются:

Наименование	**Доля участия**
Тамбовская область в лице комитета по управлению имуществом Тамбовской области	100%

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна.
Списочная численность сотрудников Общества на 31 декабря 2022 г. составила 9 человек.

4. Информация об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Предприятием, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
При формировании учетной политики допущения предусмотренные п.5 Приказа Минфина РФ от 06.10.2008 № 10611 «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету» (вместе с «Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)», «Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)») отсутствуют.
При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовала значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
Учетная политика Общества утверждена Приказом № 35 от 30.12.2021 года.
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.

Бухгалтерский учет на Предприятии осуществлялся бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством руководителя с использованием компьютерной технологии (бухгалтерская программа 1С: Бухгалтерия 8.3) и учетных регистров, предусмотренных в ней.

Предприятие использует формы первичных учетных документов, утвержденных Госкомстатом РФ.

Предприятие применяет стандартный План счетов, утвержденный Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018. При переходе на данные стандарты организация не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводилась единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало 2022 года в соответствии с переходными положениями.

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в обязательном порядке раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, установленных действующими нормативными документами.

К основным средствам относились материально-вещественные ценности, используемые для управления Предприятием в течение срока более 12 месяцев.

ОС делились на группы согласно Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г.

ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств учетной политикой Предприятия не предусмотрена и в 2022 году не производилась.

По всем группам основных средств применяется линейный метод амортизации.

Увеличения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации не было.

ОС стоимостью не более 1 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе расходов периода 2022 года.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений ОС не применялись. Резервы под предстоящий ремонт ОС не формировались.

Материалы учитывались на счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, указанных в ПБУ 5/01. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. Операции по заготовлению и приобретению материально- производственных запасов отражались в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилось организацией 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.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (отличные от доходов по обычным видам деятельности). Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признается:

- изготовления бланочной продукции;
- изготовления и печатания газет;
- 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 макулатуры, срыва газетной бумаги, металлолома;
- выручка от реализации полиграфического материала на сторону;
- компенсация расходов по содержанию сдаваемых в аренду помещений;
- доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- прочие доходы.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Основные производственные расходы организации учитывались на счете 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурных групп и в разрезе статей затрат.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитывались расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списывались в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы»,

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.

5. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Договора строительного подряда

В отчетном году договора строительного подряда отсутствовали.

Операции в иностранной валюте

В отчетном году операции в иностранной валюте отсутствовали.

Основные средства

По строке 1150 числятся:

- основные средства, в том числе приобретение отдельных объектов основных средств в сумме 75 216 тыс. руб.;
- права пользования активом в сумме 970 тыс. руб.

На начало отчетного периода первоначальная стоимость основных средств по группам и размер начисленной амортизации составил, тыс. руб.:

Номер группы	Группы основных средств	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
	Машины и оборудование	19 970	11 212
	Транспортные средства	412	412
	Другие виды основных средств	5 047	3 075
	Здания	54 519	16 911
	Сооружения	5 778	3 445
	Земельные участки	29 582	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	27	27
	Итого	**115 335**	**35 082**

На конец отчетного периода первоначальная стоимость основных средств по группам и размер начисленной амортизации составил:

Номер группы	Группы основных средств	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
	Машины и оборудование	19 824	13 392
	Другие виды основных средств	5 046	3 538
	Транспортные средства	412	412
	Здания	54 519	18 741
	Сооружения	5 778	3 862
	Земельные участки	29 582	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	27	27
	Итого	**115 188**	**39 972**

ОС делятся на группы согласно Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г.

Объекты основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности в учете отсутствуют.

Материально-производственные запасы

Изменения способов оценки материально-производственных запасов не производились. Основания для создания резерва под обесценения ТМЦ не выявлены.

Доходы организации

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств и/или иного имущества в оплату на основании надлежаще оформленных актов приема-сдачи выполненных работ, услуг.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в соответствии с п. 16 ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Состав доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 формы «Отчет о финансовых результат»)

(тыс. руб.)

Статья дохода	2022 год	2021 год
Выручка по обычным видам деятельности	28 084	13 788
Итого:	**28 084**	**13 788**

Выручка в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в отчетных периодах 2022 г. и 2021 г. не поступала.

Состав прочих доходов (стр. 2340 формы «Отчет о финансовых результат»)

(тыс. руб.)

Статья дохода	2022 год	2021 год
Проценты к получению	-	-
Прочие	2 587	30 063
Итого:	**2 587**	**30 063**

Расходы организации

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются в составе себестоимости выполненных работ.

Состав затрат производства (стр. 2120, стр. 2220 формы «Отчет о финансовых результат»).

(тыс. руб.)

Статья расхода	2022 год	2021 год
Материальные затраты	979	9 315
Оплата труда	9 975	42 760
Отчисления на социальные нужды	2 832	13 084
Амортизация	6 337	5 399
Прочие затраты	3 441	18 668
Фактическая стоимость проданных товаров	1 327	-
Итого:	**24 891**	**89 226**

Состав прочих расходов (стр. 2330, 2350 формы «Отчет о финансовых результат»)

(тыс. руб.)

Статья расхода	2022 год	2021 год
Расходы по реализации основных средств	-	5 755
Расходы от реализации прочего имущества	85	2 394
Прочие	824	2 578
Итого:	**909**	**10 727**

Использование энергетических ресурсов на производственные и хозяйственные нужды

Наименование ресурса	Ед. изм.	Кол-во	Сумма (тыс.руб.)
Электроэнергия	кВт	79 782	620
Тепловая энергия	кВт	112	215
Газ	куб.м.	195	1 007
Итого		**80 089**	**1 842**

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.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

Связанные стороны

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 30.06.2022 № 359
2	Волотова Татьяна Викторовна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
3	Есикова Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
4	Запорожченко Ольга Анатольевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
5	Мартынова Екатерина Сергеевна	Единоличный исполнительный орган Общества Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 29.04.2022 № 2 Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
6	Самотойлова Татьяна Евгеньевна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
7	Юдина Ирина Владимировна	Член Совета директоров Общества Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359

Заработная плата основного управленческого персонала за 2022 год

Должность, ФИО	Начисленная зарплата	НДФЛ	Страховые взносы
1.Генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна	1 047 152,91	136 130	315 800,74
2. Главный бухгалтер Волотова Татьяна Викторовна	1 049 173,40	134 937	315 361,03
Итого	**2 096 326,31**	**271 067**	**631 161,77**

Заработная плата членов Совета директоров – 2 096 тыс. руб.;
НДФЛ – 271 тыс. руб.;
Страховые взносы- 631 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.

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 1 разряда отдела обеспечения деятельности корпоративных и унитарных юридических лиц комитета по управлению имуществом области	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
Волотова Татьяна Викторовна	Член Совета директоров Общества Заместитель председателя Совета директоров Общества	Главный бухгалтер акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359 Протокол заседания совета директоров акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 14.10.2022 № 1
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 30.06.2022 № 359
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 30.06.2022 № 359
Мартынова Екатерина Сергеевна	Член Совета директоров Общества	Генеральный директор акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
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 30.06.2022 № 359 Протокол заседания совета директоров акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 14.10.2022 № 1
Юдина Ирина Владимировна	Член Совета директоров Общества	Заместитель главного бухгалтера акционерного	Приказ комитета по управлению имуществом

		общества «Издательский дом «Мичуринск»	Тамбовской области от 30.06.2022 № 359

Ревизионная комиссия АО «Издательский дом «Мичуринск»:

Фамилия имя отчество аффилированного лица	Отношение к ревизионной комиссии АО «Издательский дом «Мичуринск»	Занимаемая должность	Основание
Дьякова Елена Александровна	Член ревизионной комиссии Общества	Старший бухгалтер отчетности АО «Издательский дом «Мичуринск»	Приказ комитета по управлению имуществом Тамбовской области от 30.06.2022 № 359
Бетина Алина Юрьевна	Член ревизионной комиссии Общества	И.о. главного консультанта 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 30.06.2022 № 359
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 30.06.2022 № 359 Протокол ревизионной комиссии АО «Издательский дом «Мичуринск» от 30.03.2022 № 1

Расчеты с дебиторами и кредиторами

По Строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 2 986 тыс. руб.

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 6 137 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета. Аналитический учет по видам расчетов велся по каждому контрагенту в разрезе договоров.

Анализ дебиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	31.12.2021 г. (тыс. руб.)	31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	2 610	835
Авансы выданные	261	226
Прочие дебиторы, в том числе:	1 803	1 925
Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.	**4 674**	**2 986**

Анализ кредиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	**31.12.2021 г. (тыс. руб.)**	**31.12.2022 г. (тыс. руб.)**
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	9 434	275
Авансы полученные	4 991	333
Расчеты по налогом и сборам	3 196	5 528
Прочие кредиторы	1	1
Всего кредиторская задолженность, тыс. руб.	**17 622**	**6 137**

Государственная помощь
В отчетном году государственная помощь отсутствовала.

Нематериальные активы
Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Кредиты и займы
В отчетном году кредиты и займы отсутствовали.

Прекращаемая деятельность
В отчетном году прекращаемая деятельность отсутствовала.

Финансовые вложения
Финансовые вложения не осуществлялись.

НИОКР
В отчетном году научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы отсутствовали.

Расчеты по налогу на прибыль
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Величина текущего налога на прибыль определяется в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль отражает в учете и отчетности в развернутом виде.

Совместная деятельность
В отчетном году совместная деятельность отсутствовала.

Исправление ошибок
В отчетном году исправления ошибок в бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Капитал и чистые активы

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 2022 г. изменения в Уставном капитале не производились.

На 31.12.2022 г. уменьшение добавочного капитала не происходило.

Резервный капитал не создавался.

Чистые активы Общества принимают значение ниже уровня уставного капитала.

Чистые активы

Наименование показателя	31.12.2022 г. (тыс. руб.)	31.12.2021 г. (тыс. руб.)
Чистые активы	90 785	88 089

Особые обстоятельства:

- в Арбитражном суде Тамбовской области находится на рассмотрении дело №А64-2035/2021 по заявлению ПАО Сбербанк в лице филиала - Центрально черноземный банк ПАО Сбербанк Тамбовское отделение №8594 (ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893) о признании Акционерного общества «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».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей организации

Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей организации в отчетном году отсутствовали.

Генеральный директор _____ (Мартынова Е.С.)

