

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	часть первоначальной стоимости на расходы	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-		
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-		
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-		

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Мартынова Екатерина
Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	1 429	-	(1 429)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	1 114	-
Здание адм.с гаражом и складом , инв№1680, площадь 727,2 кв.м	5261	1 114	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
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	1 458	1 458	1 502
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	27 898	29 626	27 294
	5288	-	-	-



Руководитель **Мартынова Екатерина Сергеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г. ИНН 6827017185

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Мартынова Екатерина
Сергеевна

Руководитель (подпись) 6027000337 (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Мартынова Екатерина Сергеевна

(подпись)

12 февраля 2024 г.

ИНН 1076837000337

ИНН 6827017185

ТКБ-ЮЗБ

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 472	(486)	6 680	-	(503)	(213)	6	-	-	9 436	(480)
	5530	за 2022г.	5 842	(768)	565	-	(2 296)	(239)	282	-	-	3 472	(486)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 321	(486)	6 545	-	(218)	(195)	6	-	-	7 453	(480)
	5531	за 2022г.	3 378	(768)	139	-	(1 960)	(236)	282	-	-	1 321	(486)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	226	-	135	-	(80)	(9)	-	-	-	272	-
	5532	за 2022г.	261	-	108	-	(140)	(3)	-	-	-	226	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 925	-	-	-	(205)	(9)	-	-	-	1 711	-
	5533	за 2022г.	1 803	-	318	-	(196)	-	-	-	-	1 925	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 472	(486)	6 680	-	(503)	(213)	6	X	-	9 436	(480)
	5520	за 2022г.	5 842	(768)	565	-	(2 296)	(239)	282	X	-	3 472	(486)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	6 137	135	-	-	(4 185)	(139)	-	-	1 948
	5580	за 2022г.	17 622	5 027	794	(17 170)	(136)	(136)	-	-	6 137
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	275	38	-	(111)	(88)	-	-	-	114
	5581	за 2022г.	9 434	36	2	(9 197)	-	-	-	-	275
авансы полученные	5562	за 2023г.	333	27	-	(239)	(51)	-	-	-	70
	5582	за 2022г.	4 991	255	-	(4 777)	(136)	-	-	-	333
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 528	70	-	(3 834)	-	-	-	-	1 764
	5583	за 2022г.	3 196	4 736	792	(3 196)	-	-	-	-	5 528
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	6 137	135	-	(4 185)	(139)	X	-	-	1 948
	5570	за 2022г.	17 622	5 027	794	(17 170)	(136)	X	-	-	6 137

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



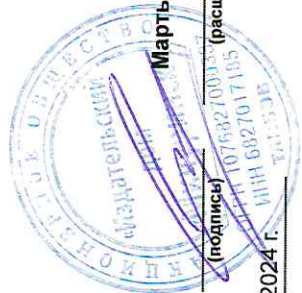
Руководитель Мартынова Екатерина Сергеевна
(подпись)

12 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	51	979
Расходы на оплату труда	5620	6 061	9 975
Отчисления на социальные нужды	5630	1 826	2 832
Амортизация	5640	5 903	6 337
Прочие затраты	5650	4 620	3 441
Итого по элементам	5660	18 461	23 564
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	1 327
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 461	24 891

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

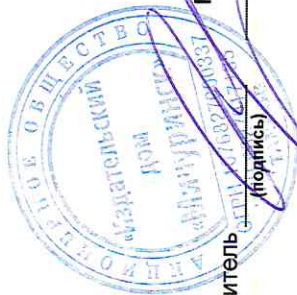


Руководитель
Мартынова Екатерина
Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 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	467	320	(398)	-	389
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям сотрудников	5701	467	320	(398)	-	389

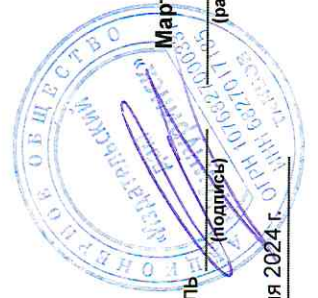


Руководитель
Мартынова Екатерина
Сергеевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



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

12 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
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
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2023г.	5910	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2023г.	5911	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-



Руководитель Мартынова Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 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 2023 год подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначено Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Гарант»_ОПНЗ 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 2023 г. составила 6 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 № 13 от 30.12.2022 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.

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 2023 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 2023 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;
- комплексные услуги по обеспечению деятельности печатных и электронных СМИ;
- 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.

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

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 67 994 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	19 824	13 392
	Транспортные средства	412	412
	Другие виды основных средств	5 046	3 538
	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

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	15 718
	Другие виды основных средств	5 171	3 786
	Транспортные средства	-	-
	Здания	52 603	19 412
	Сооружения	5 593	4 135
	Земельные участки	27 854	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	27	27
	Итого	111 072	43 078

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	2023 год	2022 год
Выручка по обычным видам деятельности	22 875	28 084
Итого:	22 875	28 084

Выручка в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в отчетных периодах 2023 г. и 2022 г. не поступала.

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

(тыс. руб.)		
Статья дохода	2023 год	2022 год
Проценты к получению	-	-
Прочие	5 461	2 587
Итого:	5 461	2 587

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 результатах»).

(тыс. руб.)

Статья расхода	2023 год	2022 год
Материальные затраты	51	979
Оплата труда	6 061	9 975
Отчисления на социальные нужды	1 826	2 832
Амортизация	5 903	6 337
Прочие затраты	4 620	3 441
Фактическая стоимость проданных товаров	-	1 327
Итого:	18 461	24 891

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

(тыс. руб.)

Статья расхода	2023 год	2022 год
Расходы по реализации основных средств	3 718	-
Расходы от реализации прочего имущества	40	85
Прочие	905	824
Итого:	4 663	909

Использование энергетических ресурсов на производственные и хозяйственные нужды

Наименование ресурса	Ед. изм.	Кол-во	Сумма (тыс.руб.)
Электроэнергия	кВт	66 246	608
Тепловая энергия	Гкал	111	262
Газ	куб.м.	178	1060
Итого		66 535	1 930

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 министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
2	Булгаков Александр Евгеньевич	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
3	Волотова Татьяна Викторовна	Член Совета директоров Общества

		приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
4	Есикова Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
5	Мартынова Екатерина Сергеевна	Единоличный исполнительный орган Общества Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 28.06.2023 № 9 Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
6	Рожанская Эльмира Равильевна	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
7	Самотойлова Татьяна Евгеньевна	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329

Заработная плата основного управленческого персонала за 2023 год

Должность, ФИО	Начисленная зарплата	НДФЛ	Страховые взносы
1. Генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна	864 423,72	112 375	258 576,24
2. Главный бухгалтер Волотова Татьяна Викторовна	1 191 815,53	153 844	358 974,81
Итого	2 056 239,25	266 219	617 551,05

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 управления имущественных отношений Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
Булгаков Александр Евгеньевич	Член Совета директоров Общества	Консультант отдела экспертно-правового обеспечения приватизации и государственной регистрации собственности Тамбовской области управления имущественных отношений Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
Волотова Татьяна Викторовна	Член Совета директоров Общества Заместитель председателя Совета директоров Общества	Главный бухгалтер акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329 протокол заседания совета директоров акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 18.08.2023 № 1
Есикова Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества	Заместитель начальника отдела обеспечения деятельности корпоративных и унитарных юридических лиц управления имущественных отношений Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
Мартынова Екатерина Сергеевна	Член Совета директоров Общества	Генеральный директор акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329

Рожанская Эльмира Равильевна	Член Совета директоров Общества	Специалист по кадрам акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
Самотойлова Татьяна Евгеньевна	Член Совета директоров Общества Председатель Совета директоров Общества	Исполняющая обязанности заместителя директора департамента общественных связей и информационной политики аппарата главы администрации Тамбовской области, начальника управления информационной политики	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329 протокол заседания совета директоров акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 18.08.2023 № 1

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 акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск»	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
БетинаАлина Юрьевна	Член ревизионной комиссии Общества	Главный консультант отдела анализа и организационно-методической работы управления информационной политики департамента общественных связей и информационной политики аппарата главы администрации Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329
Баранова Татьяна Анатольевна	Член ревизионной комиссии Общества Председатель ревизионной комиссии Общества	Главный консультант отдела анализа и правового обеспечения управления государственного заказа Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 30.06.2023 № 329 протокол заседания ревизионной комиссии акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 01.12.2023 №1

Расчеты с дебиторами и кредиторами

По Строчке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 8 956 тыс. руб.

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 1 948 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	31.12.2023 г. (тыс. руб.)	31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	6 973	835
Авансы выданные	272	226
Прочие дебиторы, в том числе:	1 711	1 925
Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.	8 956	2 986

Анализ кредиторской задолженности

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

Наименование показателя	31.12.2023 г. (тыс. руб.)	31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	114	275
Авансы полученные	70	333
Расчеты по налогам и сборам	1764	5 528
Прочие кредиторы	-	1
Всего кредиторская задолженность, тыс. руб.	1 948	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 стоимостью 100 рублей каждая - 1 555 803 штуки бездокументарных акций.

Уставный капитал оплачен полностью.

За 2023 г. изменения в Уставном капитале не производились.

На 31.12.2023 г. уменьшение добавочного капитала не происходило.

Резервный капитал не создавался.

Чистые активы Общества принимают значение ниже уровня уставного капитала.

Чистые активы

Наименование показателя	31.12.2023 г. (тыс. руб.)	31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Чистые активы	94 796	90 785

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.)