АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"АННА И К"

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "АННА И К" (ОГРН 1023500594358, 160017, ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОЛОГДА, УЛ.ЛЕНИНГРАДСКАЯ, Д.77), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- отчета об изменениях капитала за 2024 год;
- отчета о движении денежных средств за 2024 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "АННА И К" по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Россия, 160000, г. Вологда, ул. Галкинская, д. 63 А
Телефон: (8172) 72-46-06
Факс: (8172) 75-60-73
Email: info@vlg.uba.ru

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор **Шлыгин Роман Александрович**
ОРНЗ 21906023286

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение **Конев Виктор Николаевич**
ОРНЗ 22006020824

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма "Анлен"
160000, г. Вологда, ул. Галкинская, д. 63 А
ОРНЗ 12006010495

"23" апреля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
160017, Вологодская обл, Вологда г, Ленинградская ул, дом № 77

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 674	3 487	4 377
2,1	в том числе: основные средства в организации	11501	5 593	2 445	2 373
2,4	арендованное имущество	11502	80	1 042	2 004
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	8	8	8
3,1	в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	11701	8	8	8
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 682	3 496	4 385
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	54	19	7
4,1	в том числе: материалы	12101	43	4	2
4,1	расходы будущих периодов	12102	11	15	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	93 192	91 405	88 223
5,1	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	803	924	526
5,1	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	18 613	20 911	22 118

5,1	расчеты по соц.страхованию и страховому обеспечению	12304	-	2	2
5,1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	73 776	69 568	65 577
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	42 788	43 358	43 858
3,1	в том числе: предоставленные займы	12403	42 788	43 358	43 858
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	119	210	431
	в том числе: расчетные счета	12503	119	210	431
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	136 153	134 991	132 518
	БАЛАНС	1600	141 835	138 487	136 903

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	450	450	450
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	656	656	656
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	7 133	7 133	7 133
	Резервный капитал	1360	22	22	22
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	107 500	107 153	105 532
	Итого по разделу III	1300	115 761	115 414	113 794
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	80	1 042	2 003
	Итого по разделу IV	1400	80	1 042	2 003
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	16 158	15 975	15 819
	в том числе:				
	займы полученные	10101	16 158	15 975	15 819
5,3	Кредиторская задолженность	1520	9 836	6 056	5 287
	в том числе:				
5,3	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 959	2 417	1 954
5,3	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4 829	2 930	2 569
5,3	расчеты по соц.страхованию и обеспечению	15204	178	109	120
5,3	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	392	277	153
5,3	расчеты с подотчетными лицами	15206	19	13	18
5,3	расчеты по налогам и сборам	15203	345	202	371
5,3	задолженность участникам (учредителям), по выплате доходов	15207	114	108	102
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	25 994	22 031	21 106
	БАЛАНС	1700	141 835	138 487	136 903

Руководитель _____ (подпись) **Куницин Геннадий Николаевич** (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	14 560	11 764
	Себестоимость продаж	2120	(6 796)	(6 866)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 764	4 898
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 571)	(5 059)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 193	(161)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 649	4 700
	Проценты к уплате	2330	(183)	(163)
	Прочие доходы	2340	10	2 191
2,1	в том числе: доходы от реализации основных средств	23412	-	2 070
5,3	доходы от списания кредиторской задолженности	23413	3	121
	прочие доходы	23414	7	-
	Прочие расходы	2350	(5 228)	(4 164)
	в том числе: расходы по услугам банка	23510	(117)	(183)
5,1	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(1 343)	(874)
	прочие внереализационные расходы	23516	(3 768)	(3 065)
2,1	расходы связанные с реализацией осн. средств	23503	-	(42)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 441	2 403
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(871)	(555)
	в том числе: налог при УСН	24601	(871)	(555)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	570	1 848

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(223)	(227)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	347	1 621
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Куницин Геннадий Николаевич (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	450	-	7 789	22	105 532	113 793
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 848	1 848
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 848	1 848
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(227)	(227)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(227)	(227)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	450	-	7 789	22	107 153	115 414
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	570	570
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	570	570
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(223)	(223)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(223)	(223)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	450	-	7 789	22	107 500	115 761

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	113 794	1 848	(228)	115 414
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	113 794	1 848	(228)	115 414
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	105 532	1 848	(227)	107 153
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	105 532	1 848	(227)	107 153
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	115 761	115 414	113 794

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19 003	14 223
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 286	14 216
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 717	7
Платежи - всего	4120	(19 652)	(16 784)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 030)	(7 241)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 336)	(6 557)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог по усн	4125	(352)	(749)
платежи по соц.страхованию и пенс.обеспечению	4126	(1 493)	(1 387)
прочие налоги	4127	(772)	(576)
прочие платежи	4129	(669)	(274)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(649)	(2 561)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	788	2 570
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	2 070
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	788	500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	788	2 570

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(230)	(230)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(230)	(230)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(230)	(230)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(91)	(221)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	210	431
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	119	210
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Куницин Геннадий Николаевич** (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	7 246	(3 758)	3 329	(27)	27	(1 143)	-	-	-		10 548	(4 875)
	5210	за 2023г.	7 134	(2 757)	347	(235)	193	(1 194)	-	-	-		7 246	(3 758)
в том числе: Право пользования активом (лизинг-трактор Беларусь)	5201	за 2024г.	2 885	(1 843)	-	-	-	(962)	-	-	-		2 885	(2 805)
	5211	за 2023г.	2 885	(882)	-	-	-	(962)	-	-	-		2 885	(1 843)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-		2	(2)
	5212	за 2023г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-		2	(2)
Здания, помещения	5203	за 2024г.	2 903	(940)	3 329	-	-	(79)	-	-	-		6 232	(1 019)
	5213	за 2023г.	3 002	(955)	-	(99)	94	(79)	-	-	-		2 903	(940)
Земельные участки	5204	за 2024г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-		5	-
	5214	за 2023г.	42	-	-	(38)	-	-	-	-	-		5	-
Сооружения	5205	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	1 451	(973)	-	(27)	27	(102)	-	-	-		1 424	(1 049)
	5216	за 2023г.	1 203	(918)	347	(99)	99	(154)	-	-	-		1 451	(973)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

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 2024г.	-	3 329	-	(3 329)	-
	5250	за 2023г.	-	347	-	(347)	-
в том числе: Здание Офиса и магазина Ленинградская 77	5241	за 2024г.	-	3 329	-	(3 329)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	58	58	58
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	5	5	42
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
в том числе: вклады в уставные капиталы др. организаций	5302	за 2024г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5312	за 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	43 358	-	218	788	-	-	-	42 788	-
	5315	за 2023г.	43 858	-	-	500	-	-	-	43 358	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2024г.	43 858	-	-	500	-	-	-	43 358	-
	5316	за 2023г.	43 858	-	-	-	-	-	-	43 858	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	43 366	-	218	788	-	-	-	42 796	-
	5310	за 2023г.	43 866	-	-	500	-	-	-	43 366	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	19	-	19	7 776	(7 741)	-	-	X	54	-	54
	5420	за 2023г.	7	-	7	8 009	(7 997)	-	-	X	19	-	19
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	4	-	4	975	(936)	-	-	-	43	-	43
	5421	за 2023г.	2	-	2	1 123	(1 121)	-	-	-	4	-	4
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	6 796	(6 796)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	6 866	(6 866)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов(для объектов аналитического учета. которые в балансе отражаются в составе"Запасов".	5407	за 2024г.	15	-	15	5	(9)	-	-	-	11	-	11
	5427	за 2023г.	5	-	5	20	(10)	-	-	-	15	-	15

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	91 405	-	5 761	-	(2 631)	(1 343)	-	-	-	-	93 192	-
	5530	за 2023г.	88 223	-	5 741	-	(1 685)	(874)	-	-	-	-	91 405	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	20 911	-	718	-	2 016	(1 000)	-	-	-	-	18 613	-
	5531	за 2023г.	22 118	-	290	-	(1 123)	(374)	-	-	-	-	20 911	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	924	-	387	-	(170)	(338)	-	-	-	-	803	-
	5532	за 2023г.	526	-	523	-	(125)	-	-	-	-	-	924	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2024г.	69 568	-	4 656	-	(445)	(3)	-	-	X	X	73 776	-
	5534	за 2023г.	65 577	-	4 928	-	(437)	(500)	-	-	X	X	69 568	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	5515	за 2024г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	X	X	2	-
Итого	5500	за 2024г.	91 405	-	5 761	-	(2 631)	(1 343)	-	X	-	-	93 192	-
	5520	за 2023г.	88 223	-	5 741	-	(1 685)	(874)	-	X	-	-	91 405	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 142	8 142	11 285	11 285	12 159	12 159
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 142	8 142	11 285	11 285	12 159	12 159
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 042	-	-	(962)	-	-	-	-	80
	5571	за 2023г.	2 003	-	-	(961)	-	-	-	-	1 042
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 042	-	-	(962)	-	-	-	-	80
	5574	за 2023г.	2 003	-	-	(961)	-	-	-	-	1 042
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	22 031	38 564	183	(34 782)	(3)	-	-	-	25 993
	5580	за 2023г.	21 106	30 702	163	(29 819)	(121)	-	-	-	22 031
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 417	9 633	-	(8 091)	-	-	-	-	3 959
	5581	за 2023г.	1 954	6 799	-	(6 215)	(121)	-	-	-	2 417
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 930	12 866	-	(10 964)	(3)	-	-	-	4 829
	5582	за 2023г.	2 569	11 959	-	(11 598)	-	-	-	-	2 930
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	202	5 707	-	(5 564)	-	-	-	-	345
	5583	за 2023г.	371	2 800	-	(2 969)	-	-	-	-	202
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	15 975	183	183	(183)	-	-	-	-	16 158
	5585	за 2023г.	15 819	156	163	(163)	-	-	-	-	15 975
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по соц. страхованию	5567	за 2024г.	109	1 609	-	(1 540)	-	-	X	X	178
	5587	за 2023г.	120	1 492	-	(1 503)	-	-	X	X	109
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2024г.	277	7 974	-	(7 859)	-	-	X	X	392
	5588	за 2023г.	153	6 887	-	(6 763)	-	-	X	X	277
Расчеты с учредителями по выплате дивидендов	5569	за 2024г.	108	535	-	(529)	-	-	X	X	114
	5589	за 2023г.	102	532	-	(526)	-	-	X	X	108

		за 2024г.	13	57	-	(51)	-	-	X	X	19
		за 2023г.	18	77	-	(82)	-	-	X	X	13
Итого	5550	за 2024г.	23 073	38 564	183	(35 744)	(3)	X	-	-	26 073
	5570	за 2023г.	23 109	30 702	163	(30 780)	(121)	X	-	-	23 073

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	1
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	1
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	685	882
Расходы на оплату труда	5620	5 762	4 988
Отчисления на социальные нужды	5630	1 170	1 008
Амортизация	5640	1 143	1 194
Прочие затраты	5650	3 608	3 853
Итого по элементам	5660	12 368	11 925
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	12 368	11 925

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

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	600 000	671 628	347 628
в том числе: основнын средства в залоге	5811	-	32 060	32 900
поручительства	5812	600 000	639 568	315 568

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "АННА и К" за 2024 год.

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Акционерное общество "АННА и К"

1.2. Юридический адрес: 160017, г. Вологда, ул. Ленинградская, 77

1.3. Дата государственной регистрации: 03.03.1992 г. Основной государственный регистрационный номер 1023500594358.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 449 921 рублей. Он разделен на 30 000 привилегированных акций номинальной стоимостью 50 копеек на сумму 15 000 рублей и на 869 842 обыкновенных акций номинальной стоимостью 50 копеек на сумму 434 921 рублей. Количество акционеров: 438 физических лиц,

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Организация не подлежит обязательному аудиту.

1.7. Контрольные органы - Совет директоров – Куницин А.Г., Куницин Г.Н., Куницин П.Г., Коченкова О.С., Румо В.Ю., ревизор Общества – Чернобривцев Ю.М.

1.8. Исполнительный орган – директор – Куницин Г.Н.

1.9. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (руководитель и заместители) за 2024 год в совокупности составил 2 355 тыс. руб., начисленные взносы – 431 тыс. руб. Выплаты произведены в рамках трудовых договоров.

1.10. Бенефициарными владельцами Общества являются основные его акционеры – Куницин П.Г. и Куницин Г.Н.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществляется перспективно. Проверка на обесценение основных средств не проводится.

2.1.7. При списывании оценка материалов и товаров производится по способу ФИФО.

2.1.8. Общехозяйственные расходы в списываются в полной сумме в расходы отчетного периода в Дебет счета 90 «Продажи».

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.2. С 1 января 2007 г. организация в соответствии с гл. 26.2 НК находится на упрощенной системе налогообложения. В связи с этим в 2024 году применялся кассовый метод учета доходов и расходов. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов (ст. 346.14 НК РФ)

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1. Бухгалтерская отчетность организации была сформирована с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Характеристика деятельности предприятия за 2024 год.

3.2.1. Основным видом деятельности Общества является предоставление в аренду недвижимого имущества.

№ п/п	Наименование вида деятельности	Выручка за 2024 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %	Выручка за 2023 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %
1	Услуги аренды	10 241	70,3	9 669	82,2
2	Услуги по тех. надзору за строительст. объектов	3 668	25,2	1680	14,3
3	Уборка территории	651	4,5	415	3,5
	Всего	14 560	100	11 764	100

3.2.2. Дивиденды выплачиваются по итогам календарного года, решением общего собрания акционеров. Сумма чистой прибыли за 2024 год составила 570 тыс. рублей.

3.2.3. По договору лизинга в 2022 году получен трактор Беларус -82.1 с оборудованием на три года. В учете отражено ППА в сумме 2 885 тыс. рублей. За 2024 год начислена амортизация по ППА в сумме 962 тыс. рублей и проценты – 180 тыс. рублей.

3.2.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 93 192 тыс. рублей.

3.2.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 25 993 тыс. рублей.

3.2.6. Безнадежная дебиторская задолженность списана в размере 1 343 тыс. руб.

3.2.7. Безнадежная кредиторская задолженность списана в размере 3 тыс.руб.

3.2.8. Обществом получены займы на общую сумму 16 158 тыс.руб., срок возврата полученных займов до востребования.

3.2.9. Состав прочих доходов: возврат госпошлины – 7 тыс.руб., списание кредиторской задолженности – 3 тыс.руб.

3.2.10. Состав прочих расходов: списание дебиторской задолженности – 1 343 тыс.руб., налог на имущество- 515 тыс.руб., услуги банков-117 тыс.руб. прочие – 3 253 тыс.руб.

3.2.11. Финансовое состояние Общества (информация не проаудирована).

По сравнению с прошлым годом произошли следующие изменения финансового состояния предприятия:

Уровень рентабельности продаж в 2024 г. составил 3,91 % - предприятие за 2024 год получило прибыль в размере 570 тыс. руб, что составляет 30,8 % к прибыли за 2023 год (1848 тыс. руб).

Коэффициент рентабельности продаж в 2024 году составил 3,91 %, что на 11,79 % меньше, чем в предыдущем 2023 году, тогда этот показатель составил 15,71 %;

Коэффициент текущей ликвидности составляет 5,22, изменения за прошедший год составили 0,63;

Коэффициент финансовой зависимости в 2024 году составил 1,23, изменения за прошедший год составили 0**,025.**

Достигнутые в 2024 году значения коэффициентов являются нормальными для текущей деятельности – аренды.
Тенденции изменений к 2023 году является незначительными.

№ п/п	Расчет показателей отчетности	строка баланса	2024	2023	2024 к 2023 (разница)	2024 к 2023 (отношение)
1	$CR = \frac{Текущие\ активы}{Текущие\ обязательства}$					
	Текущие Активы	1200	**136 153**	**134 991**		
	Текущие Обязательства	1400+1500	**26 074**	**23 073**		
	Коэффициент текущей ликвидности (Current Ratio, CR)		**5,22**	**5,85**	**-0,63**	**-11%**
2	$ROS = \frac{Чистая\ прибыль}{Объем\ продаж} \cdot 100\%$					
	чистая прибыль	2400	**570**	**1 848**		**30,8%**
	объем продаж	2110	**14 560**	**11 764**		
	Коэффициент рентабельности продаж (ROS)		**3,91%**	**15,71%**	**-11,79%**	**-75,08%**
3	$K_{фз} = \frac{ВБ}{СК}$					
	валюта баланса	1600	**141 835**	**138 487**		
	собственный капитал	1300	**115 762**	**115 414**		
	Коэффициент финансовой зависимости.		**1,23**	**1,20**	**0,025**	**2,1%**

4. Информация о связанных сторонах.

Данными лицами в АО “АННА и К» являются Куницин П.Г.(член совета директоров, основной акционер), Куницин Г.Н. .(руководитель, член совета директоров, основной акционер), Куницин А.Г. (член совета директоров) Коченкова О.С. (член совета директоров), Румо В.Ю. (член совета директоров).

4.1. Между организацией и связанными сторонами (включая предприятия, входящие в группу компаний «Мартен», учредителями которых являются Куницины), за 2024 год совершены следующие операции:

В качестве поставщиков Общества:

- ИП Куницин А.Г. услуги по уборке помещений – 613 тыс.руб., задолженность за услуги на 31.12.2024 – 52 тыс.руб.;

- ООО «Мартен Авто 35» услуги по обслуживанию трактора -203 тыс.руб. задолженность за услуги на 31.12.2024 – 203 тыс.руб.;

В качестве покупателей Общества:

- ООО «Мартен Вест» услуги уборки территорий и технадзора за зданиями – 616 тыс.руб.; задолженность на 31.12.2024 нет;

- ИП Куницин П.Г. услуги технадзора за зданиями – 480 тыс.руб. задолженности за услуги на 31.12.2024 нет;

- ООО «Мартен» аренда – 144 тыс.руб., услуги технадзора за зданиями и услуги уборки – 2146 тыс.руб. задолженность за аренду и услуги на 31.12.2024 – 792 тыс.руб.;;

- ООО «Мартен Авто 35» аренда – 164 тыс.руб., услуги технадзора и услуги уборки – 491 тыс.руб. Задолженность 31.12.2024 нет;

- ООО «ФХ «Липин бор» аренда — 286 тыс. руб. техническое обслуживание зданий 384 тыс. руб., задолженность за аренду и технадзор на 31.12.2024 – 367 тыс.руб.;

- ООО «Северный партнер» аренда – 71 тыс.руб. задолженности за на 31.12.2024 нет.

Имеющаяся задолженность по указанным сделкам носит текущий характер, резервы не создавались.

У Общества на конец года числится кредиторская задолженность по полученным займам перед Куниciным Г.Н. – 1 358 тыс.руб., Куниciным П.Г. – 5 574 тыс.руб.

У Общества на конец года числится дебиторская задолженность по выданным займам:

- ООО «Мартен» - 4 433 тыс.руб. (за 2024 год погашено – 788 тыс.руб.), по процентам – 23 555 тыс руб. (за 2024 год начислено процентов – 541 тыс.руб.);

- ООО «Мартен - Авто» - 21 623 тыс.руб., по процентам – 26 659 тыс руб. (за 2024 год начислено процентов – 3 135 тыс.руб.);

- ООО «Мартен – Авто сервис» - 21 187 тыс.руб., по процентам – 13 582 тыс руб. (за 2024 год начислено процентов – 944 тыс.руб., погашено 80 тыс.руб.);

- ООО «Мартен – Авто 35М» - 4 192 тыс.руб. (беспроцентные).

- ФХ «Липин Бор»- 218 тыс. руб., (начислено процентов- 29 тыс. руб.)

5. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2023 год	За отчетный 2024 год	Изменения, + ; -

1	Среднесписочная численность работников, чел.	10	13	-
2	Затраты на оплату труда, руб.	6 616 688 руб.	7 710 252 руб.	+1 093 564
3	Сумма начислений во внебюджетные фонды, руб.	1 491 870 руб.	1 606 365 руб.	+114 495

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы (информация не проаудирована).

В 2024 году предприятием произведено потребление электрической энергии 185 599 Квт на сумму 1 992 805 рублей.

В 2023 году – 175 222 Квт на сумму 1 770 457 рублей, соответственно в 2024 году произошло увеличение затрат на 10377 Квт, а в суммовом выражении увеличение на 222 348 рублей.

7. Информация о структуре финансовых вложений.

Величина финансовых вложений для компании существенна и составляет 30,2 % от валюты баланса.

По характеру долгосрочные финансовые вложения являются долевыми, учитываются по покупной стоимости на сумму 8 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения — займы предоставленные группе компаний «Мартен», на общую сумму 42 788 тыс. руб.

8. Сведения о собственном капитале общества.

Сумма чистых активов составляет 115 761 тыс. руб., в том числе уставный капитал 450 тыс. руб., добавочный капитал 7 789 тыс. руб., резервный фонд 22 тыс. руб., не распределенная прибыль 107 500 тыс. руб.

Сумма прибыли, приходящаяся на одну акцию, за 2023 г. составила 1 руб. 80 коп., за 2024 г. 0 руб. 39 коп. По состоянию на 31 декабря 2024 года сумма не востребованных дивидендов составила 113 872,20 руб., дивидендов с просроченным сроком исковой давности нет.

9. Информация об обеспечениях обязательств выданных.

Обществом выданы поручительства:

- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен Вест» по кредитным договорам в сумме 500 000 тыс. руб. (до 07.05.2026 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен Вест» по кредитным договорам в сумме 65 000 тыс. руб. (до 16.11.2025 г.)

- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто 35 М» по кредитным договорам в сумме 370 000 тыс. руб. (до 13.05.2026 г.)-
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто 35М» по кредитным договорам в сумме 50 000 тыс. руб. (до 07.10.2027 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто Сервис» по кредитным договорам в сумме 500 000 тыс. руб. (до 05.05.2026 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто Сервис» по кредитным договорам в сумме 50 000 тыс. руб. (до 04.10.2027 г.)

10. Информация об участии в судебных разбирательствах

В течение 2024 г. Общество не принимало участие в судебных разбирательствах, результаты которых могут оказать существенное влияние на хозяйственную деятельность Общества, имущественное положение и финансовые результаты ее деятельности.

11. Условные факты хозяйственной деятельности и информация об оценочных значениях

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, в связи с чем не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

12. Информация о прекращаемой деятельности.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

Расторжение договоров не планируется, Общество не планирует прекращать свою деятельность.

13. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

14. Прочие аспекты деятельности общества

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

Государственную помощь в 2024 году организация не получала.

15. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов

(существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

15.1 Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

15.2 Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

15.3 Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

15.4 Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

15.5 Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории г. Вологды, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

15.6 Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Директор Г. Н. Куницин

Главный бухгалтер О.С. Коченкова

28 марта 2025 г.