АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"АННА И К"

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "АННА И К" (ОГРН 1023500594358), состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "АННА И К" по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 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 раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. 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 БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки 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 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 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 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 бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли 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

"29" апреля 2026 года

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Акционерное общество "АННА и К"		по ОКПО	10563282
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3507000081
Организационно-правовая форма Акционерные общества		по ОКОПФ	12200
Форма собственности Частная собственность		по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
160017, Вологодская обл, Вологда г, Ленинградская ул, дом № 77

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

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание акционеров

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025	
Организация: Акционерное общество "АННА и К"	по ОКПО	10563282		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	5 282	5 674	3 487
	в том числе:				
1.1	Основные средства, пригодные к использованию		5 282	5 593	2 446
1.2	Права пользования активами		-	80	1 042
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
2	Финансовые вложения	1170	8	8	8
	в том числе:				
2,1	Паи и акции		8	8	8
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 290	5 682	3 496
	II. Оборотные активы				
3	Запасы	1210	39	54	19
	в том числе:				
3.1	Сырье и материалы		22	43	4
3.1	Расходы будущих периодов		16	11	15
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-

4	Дебиторская задолженность	1230	97 896	93 192	91 405
	в том числе:				
4.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		19 234	18 613	20 911
4.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		155	803	924
4.1	Сальдо по ЕНС		150	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	2
4.1	Расчеты с подотчетными лицами		41	-	-
	Расчеты с пероналом по прочим операциям		-	-	-
4.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		78 317	73 776	69 568
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	42 788	42 788	43 358
	в том числе:				
2,1	предоставленные займы		42 788	42 788	43 358
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	187	119	210
	в том числе:				
	Касса		-	-	-
	Расчетные счета		187	119	210
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	140 909	136 153	134 991
	БАЛАНС	1600	146 199	141 835	138 487

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	450	450	450
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	656	656	656
	в том числе: Переоценка основных средств		656	656	656
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	7 133	7 133	7 133
	Резервный капитал	1360	22	22	22
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством		22	22	22
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	112 750	107 500	107 153
	Итого по разделу III	1300	121 011	115 761	115 414
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	80	1 042
5.1	в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	80	1 042
	Итого по разделу IV	1400	-	80	1 042
	V. Краткосрочные обязательства				
5	Заемные средства	1510	16 363	16 158	15 975
5.1	в том числе: Краткосрочные кредиты		16 363	16 158	15 975
5	Кредиторская задолженность	1520	8 825	9 836	6 056
5.1	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		3 036	3 959	2 417
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		3 553	4 829	2 930
5.1	Расчеты по налогам и сборам		457	345	202
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		143	178	109
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда		330	392	277
5.1	Расчеты с подотчетными лицами		2	19	13
5.1	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		126	114	108
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 178	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
5.1	Итого по разделу V	1500	25 188	25 994	22 031
	БАЛАНС	1700	146 199	141 835	138 487

Единоличный исполнительный орган-Директор — Куницин Геннадий Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	10563282		
по ОКЕИ	384		

Организация: Акционерное общество "АННА и К"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	18 942	14 560
	в том числе: Аренда		10 617	10 241
	Выполнение работ по тех.надзору за строит.объектов		7 973	3 668
	Себестоимость продаж	2120	(6 952)	(6 796)
	в том числе: Аренда		(2 034)	(1 928)
	Выполнение работ по тех.надзору за строит.объектов		(4 350)	(3 412)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 990	7 764
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 881)	(5 571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 109	2 193
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 549	4 649
	Проценты к уплате	2330	(205)	(183)
	Прочие доходы	2340	35	10
	в том числе: Иная операционная деятельность		-	3
	прочие доходы		35	7
	Прочие расходы	2350	(3 483)	(5 228)
4.1	в том числе: Иная операционная деятельность		(1 087)	(1 460)
	Прочие внереализационные расходы		(2 396)	(3 768)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	6 005	1 441
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Налог при упрощенной системе налогообложения	2410	(526)	(871)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 479	570

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	(229)	(223)
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	5 250	347
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Единоличный исполнительный орган-Директор — Куницин Геннадий Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Акционерное общество «АННА и К» г. Вологда • Россия

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)		31	12	2025
Организация: Акционерное общество "АННА и К"	по ОКПО	10563282		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	450	-	656	7 133	22	107 153	115 414
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	450	-	656	7 133	22	107 153	115 414

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	570	570
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(223)	(223)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	450	-	656	7 133	22	107 500	115 761
	На 31 декабря 2024 г.	3200	450	-	656	7 133	22	107 500	115 761
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	450	-	656	7 133	22	107 500	115 761

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	5 479	5 479
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(229)	(229)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	450	-	656	7 133	22	112 750	121 011

Единоличный исполнительный орган-Директор _____ Куницин Геннадий Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Акционерное общество "АННА и К"	по ОКПО	10563282		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	19 251	19 003
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	18 963	17 286
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	288	1 717
	Платежи - всего	4120	(18 953)	(19 652)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(6 476)	(9 030)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(8 585)	(7 336)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налог по усн		(631)	(352)
	платежи по соц.страхованию и пенс. обеспечению		(1 991)	(1 493)
	прочие налоги		(1 022)	(772)
	прочие платежи	4129	(248)	(669)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	298	(649)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	788
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	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
	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
	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	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	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 период	4400	68	(91)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	119	210
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	187	119
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Единоличный исполнительный орган-Директор — (наименование должности) — (подпись) — Куницин Геннадий Николаевич — (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

Акционерное общество «АННА и К» г. Вологда • Россия

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 663	(2 070)	2 885	-	-	(3 196)	-	-	-	-	-	10 548	(5 267)
	За 2024 г.	4 361	(1 915)	3 329	(27)	27	(181)	-	-	-	-	-	7 663	(2 070)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	6 232	(1 019)	-	-	-	(207)	-	-	-	-	-	6 232	(1 226)
	За 2024 г.	2 903	(940)	3 329	-	-	(79)	-	-	-	-	-	6 232	(1 019)
Транспортные средства	За 2025 г.	2	(2)	2 885	-	-	(2 885)	-	-	-	-	-	2 887	(2 887)
	За 2024 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
Земельные участки	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 424	(1 049)	-	-	-	(105)	-	-	-	-	-	1 424	(1 154)
	За 2024 г.	1 451	973	-	(27)	27	(102)	-	-	-	-	-	1 424	(1 049)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 885	(2 805)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 885	(1 843)	-	-	-	(962)	-	-	-	2 885	(2 805)
в том числе:												
Лизинг-трактор Беларусь	За 2025 г.	2 885	(2 805)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 885	(1 843)	-	-	-	(962)	-	-	-	2 885	(2 805)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5 277	5 669	3 483
в том числе:			
Здания	5 006	5 213	1 963
Офисное оборудование	174	223	223
Транспортные средства	-	80	1 042
Производственный и хозяйственный инвентарь	2	2	3
Другие виды основных средств	95	150	252
Неамортизируемые основные средства - всего	5	5	5
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	5	5	5

1,4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 329	-	-	(3 329)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 329	-	-	(3 329)	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
в том числе: вклады в уставные капиталы др.организаций	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	42 788	-	-	-	-	-	-	-	42 788	-
	За 2024 г.	43 358	-	218	788	-	-	-	-	42 788	-
в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	42 788	-	-	-	-	-	-	-	42 788	-
	За 2024 г.	43 358	-	218	788	-	-	-	-	42 788	-
Итого	За 2025 г.	42 796	-	-	-	-	-	-	-	42 796	-
	За 2024 г.	43 366	-	218	788	-	-	-	-	42 796	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	54	-	7 121	(7 136)	-	-	X / X	39	-
	За 2024 г.	19	-	7 306	(7 270)	-	-	X / X	54	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	43	-	534	(168)	-	-	(388) / -	23	-
	За 2024 г.	4	-	975	(465)	-	-	(470) / -	43	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 564	(6 952)	-	-	388 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 326	(6 796)	-	-	470 / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	11	-	22	17	-	-	- / -	16	-
	За 2024 г.	15	-	5	(9)	-	-	- / -	11	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	93 192	-	8 498	-	(2 838)	(954)	-	-	97 898	-
	За 2024 г.	91 405	-	5 761	-	(2 631)	(1 343)	-	-	93 192	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	803	-	148	-	(794)	(2)	-	-	155	-
	За 2024 г.	924	-	387	-	(170)	(338)	-	-	803	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 613	-	3 391	-	(1 818)	(952)	-	-	19 234	-
	За 2024 г.	20 911	-	718	-	(2 016)	(1 000)	-	-	18 613	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	73 776	-	4 768	-	(225)	-	-	-	78 319	-
	За 2024 г.	69 568	-	4 656	-	(445)	(3)	-	-	73 776	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	93 192	-	8 498	-	(2 838)	(954)	-	X	97 898	-
	За 2024 г.	91 405	-	5 761	-	(2 631)	(1 343)	-	X	93 192	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 528	5 528	8 142	8 142	11 285	11 285
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 528	5 528	8 142	8 142	11 285	11 285

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	80	-	-	(80)	-	-	-
	За 2024 г.	1 042	-	-	(962)	-	-	80
в том числе: Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80	-	-	(80)	-	-	-
	За 2024 г.	1 042	-	-	(962)	-	-	80
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	25 994	38 016	205	(39 027)	-	-	25 188
	За 2024 г.	22 031	38 564	183	(34 782)	(3)	-	25 994
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 959	5 939	-	(6 862)	-	-	3 036
	За 2024 г.	2 417	9 633	-	(8 091)	-	-	3 959
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 829	11 768	-	(13 044)	-	-	3 553
	За 2024 г.	2 930	12 866	-	(10 964)	(3)	-	4 829
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 178	-	-	-	-	1 178
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	16 158	205	205	(205)	-	-	16 363
	За 2024 г.	15 975	183	183	(183)	-	-	16 158
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	345	7 684	-	(7 572)	-	-	457
	За 2024 г.	202	5 707	-	(5 564)	-	-	345
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	178	1 956	-	(1 991)	-	-	143
	За 2024 г.	109	1 609	-	(1 540)	-	-	178
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	392	8 750	-	(8 812)	-	-	330
	За 2024 г.	277	7 974	-	(7 859)	-	-	392
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	1	-	(18)	-	-	2
	За 2024 г.	13	57	-	(51)	-	-	19
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	114	535	-	(523)	-	-	126
	За 2024 г.	108	535	-	(529)	-	-	114
Итого	За 2025 г.	26 074	38 016	205	(39 107)	-	X	25 188
	За 2024 г.	23 073	38 564	183	(35 744)	(3)	X	26 074

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	855 000	600 000	671 628
в том числе:			
основные средства в залоге	-	-	32 060
поручительства	855 000	600 000	639 568

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	501	685
Затраты на оплату труда	7 320	5 762
Отчисления на социальные нужды	1 680	1 170
Амортизация	392	1 143
Прочие затраты	3 941	3 608
Итого по элементам	13 833	12 367
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 833	12 367

Единоличный исполнительный орган-Директор Куницин Геннадий Николаевич

30 марта 20.26 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО “АННА и К” за 2025 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: 436 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 2025 год в совокупности составил 517 тыс. руб., начисленные взносы – 99.6тыс. 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. 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 2025 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 в соответствии с федеральными стандартами (п.45 ФСБУ 4)

3.2. Характеристика деятельности предприятия за 2025 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 2024 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %
1	Услуги аренды	10 617	56,1	10 241	70,3
2	Услуги по тех. надзору за строительст. объектов	7973	42,1	3 668	25,2
3	Уборка территории	352	1,8	651	4,5
	Всего	18942	100	14 560	100

3.2.2. Дивиденды выплачиваются по итогам календарного года, решением общего собрания акционеров. Сумма чистой прибыли за 2025 год составила 5 479 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 2025 год начислена амортизация по ППА в сумме 80 тыс. рублей и

проценты – 15 тыс. рублей, трактор перенесен с «Арендованного имущества» на счет учета «Основного средства в организации».

3.2.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 97 898 тыс. рублей.

3.2.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 25 188тыс. рублей.

3.2.6. Безнадежная дебиторская задолженность списана в размере 954 тыс. руб.

3.2.7. Безнадежной кредиторской задолженности нет.

3.2.8. Обществом получены займы на общую сумму 16 363 тыс.руб., срок возврата полученных займов до востребования.

3.2.9. Состав прочих доходов: финансовое обеспечение расходов на спецодежду ОСФР по Вологодской области – 24 тыс.руб., возмещение стоимости испорченного имущества ИП Селиванов М.Н. – 11 тыс.руб.

3.2.10. Состав прочих расходов: списание дебиторской задолженности – 954 тыс.руб., налог на имущество- 772 тыс.руб., услуги банков - 132 тыс.руб. прочие – 1 625 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 2025 г. составил 28,9 % - предприятие за 2025 год получило прибыль в размере 5 479 тыс. руб, что составляет 961 % к прибыли за 2024 год (570 тыс. руб).

Коэффициент рентабельности продаж в 2025 году составил 28,93 %, что на639 % больше, чем в предыдущем 2024 году, тогда этот показатель составил 3,91 %;

Коэффициент текущей ликвидности составляет 5,59, изменения за прошедший год составили 0,37/ +7%;

Коэффициент финансовой зависимости в 2025 году составил 1,21, изменения за прошедший год составили — 0,017 / -1,4%.

Достигнутые в 2025 году значения коэффициентов являются нормальными для текущей деятельности – аренды.

Тенденции изменений к 2024 году является незначительными.

№ п/п	Расчет показателей отчетности	строка баланса	2025	2024	2025 к 2024 (разница)	2025 к 2024 (отношение)
1	$CR = \frac{Текущие\ активы}{Текущие\ обязательства}$					
	Текущие Активы	1200	**140 909**	**136 153**		
	Текущие Обязательства	1400+1500	**25 187**	**26 074**		
	Коэффициент текущей ликвидности (Current Ratio, CR)		**5,59**	**5,22**	0,37	7%
2	$ROS = \frac{Чистая\ прибыль}{Объем\ продаж} \cdot 100\%$					
	чистая прибыль	2400	**5479**	**570**		9,614%
	объем продаж	2110	**18 942**	**14 560**		
	Коэффициент рентабельности продаж (ROS)		**28,93%**	**3,91%**	25,02%	638,99%
3	$K_{фз} = \frac{ВБ}{СК}$					
	валюта баланса	1600	**146 199**	**141 835**		
	собственный капитал	1300	**121 011**	**115 762**		
	Коэффициент финансовой зависимости.		**1,21**	**1,23**	-0,017	-1,4%

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 2025 год совершены следующие операции:

В качестве поставщиков Общества:

- ИП Куницин А.Г. услуги по уборке помещений – 626,8 тыс.руб., задолженность за услуги на 31.12.2025 – 52,2 тыс.руб.;
- ООО «Мартен Авто 35» услуги по обслуживанию трактора -159 тыс.руб. задолженность за услуги на 31.12.2025 – 950 тыс.руб.;

- ООО «Мартен» задолженность за услуги прошлых лет на 31.12.2025 – 347 тыс.руб.;

- ООО «Мартен – Авто сервис» задолженность за услуги прошлых лет на 31.12.2025 – 215 тыс.руб.

В качестве покупателей Общества:

- ООО «Мартен Вест» услуги уборки территорий и технадзора за зданиями – 864,2 тыс.руб.; задолженность на 31.12.2025 по полученным авансам 36 тыс.руб.:

- ИП Куницин П.Г. услуги технадзора за зданиями – 600 тыс.руб. задолженности за услуги на 31.12.2025 — 50 тыс. руб.;

- ООО «Мартен» аренда, услуги технадзора за зданиями и услуги уборки – 3 344 тыс.руб., задолженность за аренду и услуги на 31.12.2025– 1300 тыс.руб.;;

- ООО «Мартен Авто 35 М» аренда, услуги технадзора и услуги уборки – 819 тыс. руб. Задолженность 31.12.2025 по полученным авансам 472 тыс.руб.;

- ООО «Мартен Авто сервис» услуги технадзора 3035 тыс. руб., задолженность 4 080 тыс. руб.;

- ООО «ФХ «Липин бор» аренда, техническое обслуживание зданий 586 тыс. руб., задолженность за аренду и технадзор на 31.12.2025 – 919 тыс.руб.;

- ООО «Северный партнер» аренда – 71 тыс.руб. задолженности за на 31.12.2025 нет;

- ООО «Мартен Авто» задолженность за услуги прошлых лет на 31.12.2025 – 580 тыс.руб.

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. – 1 480 тыс.руб., Куниciным П.Г. – 5 590 тыс.руб.

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

- ООО «Мартен» - 3 000 тыс.руб., по процентам – 23 916 тыс руб. (за 2025 год начислено процентов – 435 тыс.руб., погашено- 74 тыс. руб.);

- ООО «Мартен - Авто» - 21 623 тыс.руб., по процентам – 29 794 тыс руб. (за 2025 год начислено процентов – 3 135 тыс.руб.);

- ООО «Мартен – Авто сервис» - 21 187 тыс.руб., по процентам – 14 526 тыс руб. (за 2025 год начислено процентов – 944 тыс.руб.);

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

- ФХ «Липин Бор»- 218 тыс. руб.,

по процентам – 63 тыс руб. (за 2025 год начислено процентов – 35 тыс.руб.).

5.**Социальные показатели.**

№ п/п	Показатель	За 2024 год	За отчетный 2025 год	Изменения, + ; -
1	Среднесписочная численность работников, чел.	13	13	-
2	Затраты на оплату труда, руб.	7 710 тыс. руб.	8 486 тыс. руб.	+776
3	Сумма начислений во внебюджетные фонды, руб.	1 606 тыс. руб.	1 956 тыс. руб.	+350

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы (информация непроаудирована).

В 2025 году предприятием произведено потребление электрической энергии 162 711 Квт на сумму 2 050 050 рублей.

В 2024 году – 185 599 Квт на сумму 1 992 805 рублей, соответственно в 2025 году произошло снижение затрат на 22 888 Квт, а в суммовом выражении увеличение на 57 245 рублей.

7. Информация о структуре финансовых вложений.

Величина финансовых вложений для компании существенна и составляет 26,6 % 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 121 012 тыс. руб., в том числе уставный капитал 450 тыс. руб., добавочный капитал 7 789 тыс. руб., резервный фонд 22 тыс. руб., не распределенная прибыль 112 750 тыс. руб.

Сумма прибыли, приходящаяся на одну акцию, за 2024 г. составила 0 руб. 39 коп., за 2025 г. 5 руб. 83 коп. По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма не востребованных дивидендов составила 126 046,20 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 07.05.2029 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «МАРТЕН» по кредитным договорам в сумме 300 000 тыс. руб. (до 24.08.2029 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто 35 М» по кредитным договорам в сумме 370 000 тыс. руб. (до 14.05.2029 г.)-
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто 35М» по кредитным договорам в сумме 50 000 тыс. руб. (до 07.10.2030 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто Сервис» по кредитным договорам в сумме 500 000 тыс. руб. (до 05.05.2029 г.)
- Банк «ВТБ» (ПАО) за ООО «Мартен-Авто Сервис» по кредитным договорам в сумме 50 000 тыс. руб. (до 07.10.2030 г.)

10. Информация об участии в судебных разбирательствах

В течение 2025 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.

В 2025 году организация получила сумму - 24 458 рублей от ОСФР по Вологодской области в качестве финансирования расходов на спецоценку условий труда.

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.

15.4Репутационные 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

30 марта 2026 г.