АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"АННА И К"

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

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 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- отчета об изменениях капитала за 2023 год;
- отчета о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" настоящего заключения, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "АННА И К" по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Строки 1230 "Дебиторская задолженность" и 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 завышены на суммы безнадежной дебиторской задолженности и дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на 2.300 тыс. руб.

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 нами мнения с оговоркой.

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 **Ткачева Ирина Юрьевна**
ОРНЗ 21206001936

Аудиторская организация:

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

"25" апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	0010563282		
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 487	4 377	2 636
2,1	в том числе: основные средства в организации	11501	2 445	2 373	2 636
2,4	арендованное имущество	11502	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	3 496	4 385	2 644
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	19	7	9
4,1	в том числе: материалы	12101	4	2	7
4,1	расходы будущих периодов	12102	15	5	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	91 405	88 223	85 038
5,1	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	924	526	524
5,1	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	20 911	22 118	21 779

5,1	расчеты по соц.страхованию и страховому обеспечению	12304	2	2	2
5,1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	69 568	65 577	62 732
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43 358	43 858	43 858
3,1	в том числе: предоставленные займы	12403	43 358	43 858	43 858
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	210	431	950
	в том числе: расчетные счета	12503	210	431	950
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	134 991	132 518	129 854
	БАЛАНС	1600	138 487	136 903	132 499

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	107 153	105 532	103 854
	Итого по разделу III	1300	115 414	113 794	112 115
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 042	2 003	-
	Итого по разделу IV	1400	1 042	2 003	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	15 975	15 819	15 771
	в том числе: займы полученные	15101	15 975	15 819	15 771
5,3	Кредиторская задолженность	1520	6 056	5 287	4 612
5,3	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 417	1 954	1 530
5,3	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 930	2 569	2 444
5,3	расчеты по соц.страхованию и обеспечению	15204	109	120	152
5,3	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	277	153	249
5,3	расчеты с подотчетными лицами	15206	13	18	16
5,3	расчеты по налогам и сборам	15203	202	371	137
5,3	задолженность участникам (учредителям), по выплате доходов	15207	108	102	84
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 031	21 106	20 383
	БАЛАНС	1700	138 487	136 903	132 499

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

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

29 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	0010563282		
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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	11 764	11 992
	Себестоимость продаж	2120	(6 866)	(5 301)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 898	6 691
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 059)	(4 313)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(161)	2 378
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 700	4 701
	Проценты к уплате	2330	(163)	(314)
	Прочие доходы	2340	2 191	11
2,1	в том числе: доходы от реализации основных средств	23412	2 070	-
5,3	доходы от списания кредиторской задолженности	23413	121	-
	Прочие расходы	2350	(4 164)	(4 392)
	в том числе: расходы по услугам банка	23510	(183)	(100)
5,1	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(874)	(1 197)
	прочие внереализационные расходы	23516	(3 065)	(3 095)
	расходы связанные с реализацией осн. средств	23503	(42)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 403	2 384
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(555)	(461)
	в том числе: налог при УСН	24601	(555)	(461)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 848	1 923

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	(227)	(245)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 621	1 678
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

29 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	0010563282		
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 2021 г.	3100	450	-	7 789	22	103 854	112 115
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 924	1 924
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 924	1 924
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	-	-	-	-	(245)	(245)
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	(245)	(245)

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 2022 г.	3200	450	-	7 789	22	105 532	113 793
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 848	1 848
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 848	1 848
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	-	-	-	-	(227)	(227)
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	(227)	(227)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	450	-	7 789	22	107 153	115 414

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	112 115	1 924	(245)	113 794
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	112 115	1 924	(245)	113 794
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	103 854	1 924	(246)	105 532
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	103 854	1 924	(246)	105 532
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	115 414	113 794	112 115

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

29 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "АННА и К"**	по ОКПО	0010563282		
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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	14 223	12 984
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 216	12 662
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	7	322
Платежи - всего	4120	(16 784)	(13 176)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 241)	(4 748)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 557)	(6 320)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог по усн	4125	(749)	(150)
платежи по соц.страхованию и пенс.обеспечению	4126	(1 387)	(1 292)
прочие налоги	4127	(576)	(425)
прочие платежи	4129	(274)	(241)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 561)	(192)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	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	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	2 570	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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)	(327)
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)	(232)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(95)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(230)	(327)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(221)	(519)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	431	950
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	210	431
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

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

29 марта 2024 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

с.1

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 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 2023г.	7 134	(2 757)	347	(235)	193	(1 194)	-	-	-	7 246	(3 758)
	5210	за 2022г.	4 304	(1 668)	2 885	(55)	55	(1 145)	-	-	-	7 134	(2 757)
в том числе: Право пользования активом (лизинг-трактор Беларусь)	5201	за 2023г.	2 885	(882)	-	-	-	(962)	-	-	-	2 885	(1 843)
	5211	за 2022г.	-	-	2 885	-	-	(882)	-	-	-	2 885	(882)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
	5212	за 2022г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
Здания, помещения	5203	за 2023г.	3 002	(955)	-	(99)	94	(79)	-	-	-	2 903	(940)
	5213	за 2022г.	3 002	(875)	-	-	-	(80)	-	-	-	3 002	(955)
Земельные участки	5204	за 2023г.	42	-	-	38	-	-	-	-	-	5	-
	5214	за 2022г.	42	-	-	-	-	-	-	-	-	42	-
Сооружения	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	1 203	(918)	347	(99)	99	(154)	-	-	-	1 451	(973)
	5216	за 2022г.	1 258	(791)	-	(55)	55	(183)	-	-	-	1 203	(918)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	347	-	(347)	-
	5250	за 2022г.	-	2 885	-	(2 885)	-
в том числе: Шлагбаум BARRIER PRO-5000 базовый	5241	за 2023г.	-	124	-	124	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеодомофон цветной CDV-70H2 COMMAX	5242	за 2023г.	-	223	-	223	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	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	42	42
	5288	-	-	-

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

29 марта 2024 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 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
в том числе: вклады в уставные капиталы др. организаций	5302	за 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5312	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	43 858	-	-	500	-	-	-	43 358	-
	5315	за 2022г.	43 858	-	-	-	-	-	-	43 858	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2023г.	43 858	-	-	500	-	-	-	43 358	-
	5316	за 2022г.	43 858	-	-	-	-	-	-	43 858	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	43 866	-	-	500	-	-	-	43 366	-
	5310	за 2022г.	43 866	-	-	-	-	-	-	43 866	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	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)

29 марта 2024 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 2023г.	7	-	7	8 009	(7 997)	-	-	X	19	-	19
	5420	за 2022г.	9	-	9	5 952	(5 954)	-	-	X	7	-	7
в том числе													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2	-	2	1 123	(1 121)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2022г.	7	-	7	636	(640)	-	-	-	2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	6 866	(6 866)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	5 301	(5 301)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов(для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе"Запасов".	5407	за 2023г.	5	-	5	20	10	-	-	-	15	-	15
	5427	за 2022г.	3	-	3	10	(8)	-	-	-	5	-	5

4.2. Запасы в залоге

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

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

29 марта 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	88 223	-	5 741	-	(1 685)	(874)	-	-	-	-	91 405	-
	5530	за 2022г.	85 038	-	4 850	-	(468)	(1 197)	-	-	-	-	88 223	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	22 118	-	290	-	(1 123)	(374)	-	-	-	-	20 911	-
	5531	за 2022г.	21 779	-	(893)	-	1 232	-	-	-	-	-	22 118	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	526	-	523	-	(125)	-	-	-	-	-	924	-
	5532	за 2022г.	524	-	38	-	(30)	(7)	-	-	-	-	526	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2023г.	65 577	-	4 928	-	(437)	(500)	-	-	X	X	69 568	-
	5534	за 2022г.	62 732	-	5 705	-	(1 670)	(1 190)	-	-	X	X	65 577	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	5515	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	X	X	2	-
	5535	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	-	X	X	2	-
Итого	5500	за 2023г.	88 223	-	5 741	-	(1 685)	(874)	-	X	-	-	91 405	-
	5520	за 2022г.	85 038	-	4 850	-	(468)	(1 197)	-	X	-	-	88 223	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	11 285	11 285	12 159	12 159	13 356	13 356
в том числе расчеты с покупателями и заказчиками	5541	11 285	11 285	12 159	12 159	13 356	13 356
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 2023г.	2 003	-	-	(961)	-	-	-	-	1 042
	5571	за 2022г.	-	2 003	-	-	-	-	-	-	2 003
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	2 003	-	-	(961)	-	-	-	-	1 042
	5574	за 2022г.	-	2 003	-	-	-	-	-	-	2 003
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	21 106	30 702	163	(29 819)	(121)	-	-	-	22 031
	5580	за 2022г.	20 384	24 154	148	23 580	-	-	-	-	21 106
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 954	6 799	-	(6 215)	(121)	-	-	-	2 417
	5581	за 2022г.	1 530	4 728	-	(4 304)	-	-	-	-	1 954
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 569	11 959	-	(11 598)	-	-	-	-	2 930
	5582	за 2022г.	2 444	9 561	-	(9 436)	-	-	-	-	2 569
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	371	2 800	-	(2 969)	-	-	-	-	202
	5583	за 2022г.	137	1 534	-	(1 300)	-	-	-	-	371
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	15 819	156	163	(163)	-	-	-	-	15 975
	5585	за 2022г.	15 771	48	148	(148)	-	-	-	-	15 819
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по соц. страхованию	5567	за 2023г.	120	1 492	-	(1 503)	-	-	X	X	109
	5587	за 2022г.	152	1 260	-	(1 292)	-	-	X	X	120
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2023г.	153	6 887	-	(6 763)	-	-	X	X	277
	5588	за 2022г.	249	6 429	-	(6 526)	-	-	X	X	153
Расчеты с учредителями по выплате дивидендов	5569	за 2023г.	102	532	-	(526)	-	-	X	X	108
	5589	за 2022г.	84	530	-	(512)	-	-	X	X	102

Расчеты с подотчетными лицами		за 2023г.	18	77	-	(82)	-	-	X	X	13
		за 2022г.	16	64	-	(62)	-	-	X	X	18
Итого	5550	за 2023г.	23 109	30 702	163	(30 780)	(121)	X	-	-	23 073
	5570	за 2022г.	20 384	26 157	148	23 580	-	X	-	-	23 109

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	1	1
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	1	1
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г	за 2022г.
Материальные затраты	5610	882	383
Расходы на оплату труда	5620	4 988	4 590
Отчисления на социальные нужды	5630	1 008	918
Амортизация	5640	1 194	1 144
Прочие затраты	5650	3 853	2 580
Итого по элементам	5660	11 925	9 615
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	11 925	9 615

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

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

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

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

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	671 628	347 628	402 100
в том числе: основнын средства в залоге	5811	32 060	32 060	32 900
поручительства	5812	639 568	315 568	369 200

Руководитель _____ Куницин Геннадий Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

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

29 марта 2024 г

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "АННА и К" за 2023 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 2023 год в совокупности составил 1 076 тыс. руб., начисленные взносы – 243 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 2023 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 2023 год.

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

№ п/п	Наименование вида деятельности	Выручка за 2023 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %	Выручка за 2022 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %
1	Услуги аренды	9 669	82,2	10 016	83,5
2	Услуги по тех. надзору за строительст. объектов	1 680	14,3	1680	14,0
3	Уборка территории	415	3,5	296	2,5
	Всего	11 764	100	11 992	100

3.2.2. Дивиденды выплачиваются по итогам календарного года, решением общего собрания акционеров. Сумма чистой прибыли за 2023 год составила 1848 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 и сумма отложенных процентных доходов в сумме 540 тыс. рублей. За 2023 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 2023 года составила 91 405 тыс. рублей.

3.2.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 22 031 тыс. рублей.

3.2.6. Безнадежная дебиторская задолженность списана в размере 874 тыс. руб.

3.2.7. Безнадежная кредиторская задолженность списана в размере 121 тыс.руб.

3.2.8. Обществом получены займы на общую сумму 15 975 тыс.руб., срок возврата полученных займов до востребования.

3.2.9. Состав прочих доходов: реализация основных средств – 2 070 тыс.руб., списание кредиторской задолженности – 121 тыс.руб.

3.2.10. Состав прочих расходов: списание дебиторской задолженности – 874 тыс.руб., налог на имущество 480 тыс.руб., прочие – 3 065 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 2023 г. составил 15,71 % - предприятие за 2023 год получило прибыль в размере 1848 тыс. руб, что составляет 96,1% к прибыли за 2022 год (1923 тыс. руб).

Коэффициент рентабельности продаж в 2023 году составил 15,71 %, что на 2 % меньше, чем в предыдущем 2022 году, тогда этот показатель составил 16,04 %;

Коэффициент текущей ликвидности составляет 5,85, изменения за прошедший год составили 0,12;

Коэффициент финансовой зависимости в 2023 году составил 1,2, изменения за прошедший год составили 0**,003.**

Достигнутые в 2023 году значения коэффициентов являются нормальными для текущей деятельности – аренды.
Тенденции изменений к 2022 году является незначительными.

№ п/п	Расчет показателей отчетности	строка баланса	2023	2022	2023 к 2022 (разница)	2023 к 2022 (отношение)
1	$CR = \frac{Текущие\ активы}{Текущие\ обязательства}$					
	Текущие Активы	1200	**134 991**	**132518**		
	Текущие Обязательства	1500	**23 073**	**23 110**		
	Коэффициент текущей ликвидности (Current Ratio, CR)		**5,85**	**5,73**	**0,12**	2%
2	$ROS = \frac{Чистая\ прибыль}{Объем\ продаж} 100\%$					
	чистая прибыль	2400	**1 848**	**1 923**		0,961
	объем продаж	2110	**11 764**	**11 992**		
	Коэффициент рентабельности продаж (ROS)		**15,71%**	**16,04%**	-0,33%	-2,04%
3	$K_{фз} = \frac{ВБ}{СК}$					
	валюта баланса	1600	**138 487**	**136 903**		
	собственный капитал	1300	**115 414**	**113 794**		
	Коэффициент финансовой зависимости.		**1,20**	**1,20**	-0,003	-0,3%

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 2023 год совершены следующие операции:

В качестве поставщиков Общества:

- ИП Куницин А.Г. услуги по уборке помещений – 460 тыс.руб., задолженность за услуги на 31.12.2023 – 38 тыс.руб.;

- ООО «Мартен Авто 35» услуги по обслуживанию трактора -74 тыс.руб. задолженность за услуги на 31.12.2023 – 588 тыс.руб.;

В качестве покупателей Общества:

- ООО «Мартен Вест» услуги технадзора за зданиями – 270 тыс.руб. и услуги уборки – 138 тыс.руб.; задолженность по полученному авансу на 31.12.2023 – 2 тыс.руб.;

- ИП Куницин П.Г. услуги технадзора за зданиями – 420 тыс.руб. задолженности за услуги на 31.12.2023 нет;

- ООО «Мартен» аренда – 144 тыс.руб., услуги технадзора за зданиями – 720 тыс.руб. и услуги уборки – 187 тыс.руб. задолженность за аренду и услуги на 31.12.2023 – 2 049 тыс.руб.;;

- ООО «Мартен Авто 35» аренда – 164 тыс.руб., услуги технадзора за зданиями – 270 тыс.руб. и услуги уборки – 90 тыс.руб. задолженность по полученному авансу на 31.12.2023 – 619 тыс.руб.;;

- ООО «ФХ «Липин бор» аренда - 338 тыс. руб. задолженность за аренду на 31.12.2023 – 28 тыс.руб.;

- ООО «Северный партнер» аренда – 71 тыс.руб. задолженности за на 31.12.2023 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. – 1 250 тыс.руб., Куниciным П.Г. – 5 560 тыс.руб.

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

- ООО «Мартен» - 5 221 тыс.руб. (за 2023 год погашено – 500 тыс.руб.), по процентам – 23 014 тыс руб. (за 2023 год начислено процентов – 621 тыс.руб.);

- ООО «Мартен - Авто» - 21 623 тыс.руб., по процентам – 23 524 тыс руб. (за 2023 год начислено процентов – 3 135 тыс.руб.);

- ООО «Мартен – Авто сервис» - 21 187 тыс.руб., по процентам – 12 718 тыс руб. (за 2023 год начислено процентов – 944 тыс.руб.);

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

5. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2022 год	За отчетный год	Изменения, + ; -
1	Среднесписочная численность работников, чел.	10	10	-
2	Затраты на оплату труда, руб.	6 158 763 руб.	6 616 688 руб.	+457 925

3	Сумма начислений во внебюджетные фонды, руб.	1 260 825 руб.	1 491 870 руб.	+231 045

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

В 2023 году предприятием произведено потребление электрической энергии 175 222 Квт на сумму 1 770 457 рублей.

В 2022 году – 163 775 Квт на сумму 1 530 173 рублей, соответственно в 2023 году произошло увеличение затрат на 11447 Квт, а в суммовом выражении увеличение на 240 284 рублей.

7. Информация о структуре финансовых вложений.

Величина финансовых вложений для компании существенна и составляет 31,3 % 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 43 358 тыс. руб.

8. Сведения о собственном капитале общества.

Сумма чистых активов составляет 115 414 тыс. руб., в том числе уставный капитал 450 тыс. руб., добавочный капитал 7 789 тыс. руб., резервный фонд 22 тыс. руб., не распределенная прибыль 105 532 тыс. руб.

Сумма прибыли, приходящаяся на одну акцию, за 2022 г. составила 1 руб. 86 коп., за 2023 г. 1 руб. 80 коп. По состоянию на 31 декабря 2023 года сумма не востребованных дивидендов составила 108416,40 руб., дивидендов с просроченным сроком исковой давности нет.

9. Информация об обеспечениях обязательств выданных.

Обществом выданы поручительства:

- перед Ф-л Московский № 3 ПАО Банк «ФК Открытие» за ООО «МАРТЕН» по кредитным договорам в сумме 101 700 тыс. руб. (до 15.11.2025 г.)
- перед Ф-л Московский № 3 ПАО Банк «ФК Открытие» за ООО «Мартен Вест» по кредитным договорам в сумме 113 868 тыс. руб. (до 15.11.2025 г.)
- перед Ф-л Московский № 3 ПАО Банк «ФК Открытие» за ООО «Мартен-Вест» по кредитным договорам в сумме 124 000 тыс. руб. (до 31.12.2026 г.)-
- перед Ф-л Московский № 3 ПАО Банк «ФК Открытие» за ООО «Мартен-Авто 35М» по кредитным договорам в сумме 300 000 тыс. руб. (до 09.10.2024 г.)

Обществом по договору об ипотеке с Ф-л Московский № 3 ПАО Банк «ФК Открытие» передано в залог недвижимое имущество в обеспечение кредитных договоров ООО «МАРТЕН», ООО «Мартен Вест», ООО «Мартен Авто Сервис» и ООО «Мартен-Авто 35 М» на сумму 32 060 тыс. руб.

10. Информация об участии в судебных разбирательствах

В течение 2023 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 2023 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

29 марта 2024г.