Участник бизнес-сети под единым знаком обслуживания
МООР СТИВЕНС РУС
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско-консультационная фирма «БАЛАНС-В»
член Института Профессиональных Аудиторов

160011, г. Вологда, ул. Герцена, д. 56, т/ф (8172) 75-00-89, e-mail: balans_v@visp.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-014-06-12

Акционерам Открытого акционерного общества "Анна и К"

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Открытое акционерное общество "Анна и К"
Государственный регистрационный номер	1023500594358
Место нахождения	160017, г.Вологда, ул.Ленинградская, д.77

Сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консультационная фирма "БАЛАНС-В"
Государственный регистрационный номер	1023500880886
Место нахождения	160011, г.Вологда, ул.Герцена, д.56
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10202015946

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества "Анна и К", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения с оговорками о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По строке 1230 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г. дебиторская задолженность отражена без резерва сомнительных долгов, поскольку такой резерв в бухгалтерском учете Обществом не создан. Мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в бухгалтерской отчетности величин дебиторской задолженности и связанных с ними показателей отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала.

Мнение с оговорками

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговорками, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества "Анна и К" по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в разделе 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках: сумма выданных залогов и поручительств существенно превышают не только величину чистых активов, но и величину валюты баланса Общества (более чем в 7 раз), что влечет нарушение принципа непрерывности деятельности организации, поскольку в случае предъявления требований о погашении обязательств у Общества не будет возможности для их удовлетворения.

Директор ООО "АКФ "БАЛАНС-В" И.В. Ширикова
(квалификационный аттестат аудитора №К012930,
ОРН 29402000673)

25 июня 2012 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество"Анна и К"	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД	70.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 160000, 35 Вологодская область, Вологда, Ленинградская, д. 77

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	2 258	2 036	5 246
2,1	основные средства организации	11301	2 258	2 036	5 246
2,1	оборудование к установке	11302	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	99	99	99
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	47	12 715
	Итого по разделу I	1100	2 357	2 182	18 060
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12	800	173
4,1	материалы	12101	1	91	137
4,1	товары	12103	12	709	36
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	40 266	27 996	11 678
5,1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6 163	6 026	6 375
5,1	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	21 178	20 568	3 990
5.1	расчеты по налогам и сборам	12303	4	58	15
5.1	расчеты по соц страх и страховому обеспечению	12304	29	2	11
5.1	расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	9
5.1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	12 892	1 342	1 278
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	470	5 401	312
3,1	предоставленные займы	12403	470	5 401	312
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	336	567	2
6,1	касса оранизации	12501	2	29	-
6,1	переводы в пути	12510	5	1	-
6,1	расчетные счета	12503	329	537	2
	Прочие оборотные активы	1260	47	16	19
7,1	ндс по авансам и переплатам	12601	-	13	13
7,1	расходы будущих периодов	12602	47	3	6
	Итого по разделу II	1200	41 131	34 780	12 184
	БАЛАНС	1600	43 488	36 962	30 244

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	450	450	450
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 320	1 320	1 320
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	7 133	7 133	7 133
	Резервный капитал	1360	22	22	112
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 508	19 887	9 321
	Итого по разделу III	1300	35 433	28 812	18 336
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 828	5 002	10 320
9,1	проценты по краткосрочным кредитам и займа, принимаемые к НУ	15104	-	-	11
9,1	проценты по краткострочным кредитам и займам, не принимаемые к НУ	15102	-	-	652
9,1	краткосрочные кредиты и займы	15101	5 828	5 002	9 657
	Кредиторская задолженность	1520	2 227	3 049	1 412
10,1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	863	1 259	728
10,1	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	465	453	41
10.1	расчеты по соц страхованию и обеспечению	15204	23	60	30
10.1	расчеты с персолналом по оплате труда	15205	130	379	266
10.1	расчеты с подотчетными лицами	15206	1	37	66
10.1	расчеты по налогам и сборам	15203	603	758	280
10.1	задол-ть участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	141	99	-
10.1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1	4	1
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	99	176
	Итого по разделу V	1500	8 055	8 150	11 908
	БАЛАНС	1700	43 488	36 962	30 244

Руководитель _____ Куницин Г.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Коченкова О.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о прибылях и убытках

за 2011 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2011
Организация Открытое акционерное общество"Анна и К"	по ОКПО	10563282
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД	70.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 | 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2011 г.[3]	За 2010 г.[4]
	Выручка [5]	2110	20 663	13 550
	Себестоимость продаж	2120	(5 233)	(5 285)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 430	8 265
	Коммерческие расходы	2210	(862)	(451)
	Управленческие расходы	2220	(4 287)	(2 570)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 281	5 244
	Доходы от участия в других организациях	2310	6	1
	Проценты к получению	2320	58	39
	Проценты к уплате	2330	(27)	(117)
	Прочие доходы	2340	105	25 962
1,2	доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	104	-
1,2	прочие внереализ д-ды	23415	1	-
	Прочие расходы	2350	(2 086)	(18 482)
1,3	расходы, связанные с реализацией осн ср-в	23503	(-)	(3 358)
1,3	расходы, связанные с реализ прочего имущества	23505	(-)	(12 093)
1,3	расходы на услуги банков	23510	(49)	(29)
1,3	убытки прошлых лет	23513	(5)	(-)
1,3	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(31)	(408)
1,3	прочие внереализационные расходы	23516	(2 001)	(2 594)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 337	12 647
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1 599)	(2 156)
	в т.ч. налог при УСН, ЕНВД	2461	(1 599)	(2 156)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 738	10 491

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 20 11 г.[3]	За 20 10 г.[4]
	СПРАВОЧНО 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	(117)	75
1,4	дивиденты за 2010г	2521	117	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	6 621	10 566
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Куницин Г.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Коченкова О.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2011 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансо
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала

за 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество"Анна и К"	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081		
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД	70.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.[1]	3100	450	(-)	8 453	112	9 321	18 336
За 2010 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 491	10 491
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	10 491	10 491
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(15)	(15)
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	(15)	(15)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(90)	90	x
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.[2]	3200	450	(-)	8 453	22	19 887	28 812
За 2011 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 738	6 738
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	6 738	6 738
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	(-)	-	(-)	(-)	(117)	(117)
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	(117)	(117)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.[3]	3300	450	(-)	8 453	22	26 508	35 433

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2009 г.[1]	Изменения капитала за 2010 г.[2]		На 31 декабря 2010 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	18 336	10 491	(14)	28 813
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 321	10 491	75	19 887
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 321	10 491	75	19 887
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	9 321	10 491	75	19 887
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[2]	На 31 декабря 2009 г.[1]
Чистые активы	3600	35 433	28 812	18 336

Руководитель  Куницин Г.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Коченкова О.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"21" марта 2012 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Организация: Открытое акционерное общество "Анна и К"	по ОКПО	10563282		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3507000081/352501001		
Вид экономической деятельности: сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД	70.20.2		
Организационно - правовая форма: открытое акционерное общество; форма собственности: частная	по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. [1]	За Январь - Декабрь 2010 г. [2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	20700	13882
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	854	12316
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19846	-
прочие поступления	4119	-	1566
Платежи - всего	4120	(15041)	(15182)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5003)	(8037)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5303)	(3263)
процентов по долговым обязательствам	4123	(27)	-
на выплату дивидентов	4124	-	(1)
налог по УСН, ЕНВД	4125	(1918)	(1457)
платежи по соц страхованию и пенсионному обеспечению	4126	(1403)	-
прочие налоги	4127	(1045)	-
прочие платежи	4129	(342)	(2424)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5659	(1300)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6	12801
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	12800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6	1
Платежи - всего	4220	(6539)	(5412)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(387)	(362)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6152)	(5050)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6533)	7389

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. [1]	За Январь - Декабрь 2010 г. [2]
Денежные потоки от финансовых операций			
- всего	4310	800	984
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	800	984
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	-	-
- всего	4320	-157	-5748
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-157	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-5748
		-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	643	-4764
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-231	1325
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	567	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	336	1327
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Коченкова Ольга Сергеевна** (расшифровка подписи)

27 Марта 2012 г.

Примечания

1 Указывается отчетный период

2 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Приложение № 3 к приказу Министерс
финансов Российской Федерации
от 02 июля 2010 г. № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация	первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 11 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-
	5110	За 20 10 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-
в том числе:	5101	За 20 11 г.1)											
	5111	За 20 10 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.2)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.2)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 11 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-
	5150	За 20 10 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-
в том числе:	5141	За 20 11 г.1)								
	5151	За 20 10 г.2)								

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 11 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 10 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 11 г.1)					
	5171	За 20 10 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 11 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 10 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 11 г.1)					
	5191	За 20 10 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец перио	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизацииб)	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизацияб)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизацияб)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизацияб)	первоначальная стоимость 3)	нако енна амор зации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 11 г.1)	3 755	(1 719)	386	(395)	395	(165)	-	-	3 746	(1 48
	5210	За 20 10 г.2)	7 342	(2 095)	362	(3 949)	573	(197)	-	-	3 755	(1 71
в том числе: здания	5201	За 20 11 г.1)	1643	(303)	0	(0)	0	(19)	0	0	1643	(322
	5211	За 20 10 г.2)	5272	(801)	0	(3629)	518	(20)	0	0	1643	(303
транспортные средства	5202	За 20 11 г.1)	235	(17)	0	(0)	0	(33)	0	0	235	(50
	5212	За 20 10 г.2)	0	(0)	235	(0)	0	(17)	0	0	235	(17
сооружения	5203	За 20 11 г.1)	238	(77)	0	(0)	0	(20)	0	0	238	(97
	5213	За 20 10 г.2)	238	(57)	0	(0)	0	(20)	0	0	238	(77
прочие основные фонды	5204	За 20 11 г.1)	177	(151)	0	(0)	0	(26)	0	0	177	(177
	5214	За 20 10 г.2)	177	(116)	0	(0)	0	(35)	0	0	177	(151
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 20 11 г.1)	180	(123)	0	(14)	14	(13)	0	0	166	(122
	5215	За 20 10 г.2)	180	(98)	0	(0)	0	(25)	0	0	180	(123
машины и оборудование	5206	За 20 11 г.1)	1238	(1048)	386	(381)	381	(54)	0	0	1243	(721
	5216	За 20 10 г.2)	1172	(1023)	127	(61)	55	(80)	0	0	1238	(104
земельные участки	5207	За 20 11 г.1)	44	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	44	(0
	5217	За 20 10 г.2)	303	(0)	0	(259)	0	(0)	0	0	44	(0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 11 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-
	5230	За 20 10 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-
в том числе:	5221	За 20 11 г.1)										
	5231	За 20 10 г.2)										

0710005

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец период
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п основных средств – всего	5240	За 20 11 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 10 г.2)	12 708	-	(12 708)	(-)	-
в том числе: учебно лабораторный комплекс	5241	За 20 11 г.1)	0	0	(0)	(0)	0
	5251	За 20 10 г.2)	12708	0	(12708)	(0)	0

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 11 г.1)	За 20 10 г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.2)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 129	1 129	1 129
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	2 384	422	328
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 11 г.1)	99	-	-	(-)	-	-	-	99	-
	5311	За 20 10 г.2)	99	-	-	(-)	-	-	-	99	-
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	5302	За 20 11 г.1)	99	0	0	(0)	0	0	0	99	0
	5312	За 20 10 г.2)	99	0	0	(0)	0	0	0	99	0
Краткосрочные - всего	5305	За 20 11 г.1)	5 331	70	5 785	(10 775)	-	58	-	341	129
	5315	За 20 10 г.2)	281	31	-	(-)	-	40	-	5 331	70
в том числе: предоставленные займы	5306	За 20 11 г.1)	5331	70	5785	(10775)	0	58	0	341	129
	5316	За 20 10 г.2)	281	31	0	(0)	0	40	0	5331	70
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 11 г.1)	5 430	70	5 785	(10 775)	-	58	-	440	129
	5310	За 20 10 г.2)	380	31	-	(-)	-	40	-	5 430	70

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	800	-	1402	(2190)	-	-	X	12	-
	5420	За 2010 г.	173	-	1583	(936)	-	-	X	800	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2011 г.	91	-	95	(170)	-	-	(15)	1	-
	5421	За 2010 г.	137	-	130	(147)	-	-	(29)	91	-
товары	5402	За 2011 г.	709	-	459	(1157)	-	-	-	11	-
	5422	За 2010 г.	36	-	1011	(338)	-	-	-	709	-
расходы на продажу	5403	За 2011 г.	-	-	848	(863)	-	-	15	-	-
	5423	За 2010 г.	-	-	422	(451)	-	-	29	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.4)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец период	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величи резерва сомните ным дол
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше-ние	списание на финансовый результат 8)	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 11 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-
	5521	За 20 10 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-
в том числе:	5502	За 20 11 г.1)										
	5522	За 20 10 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 11 г.1)	28 008	(-)	50 830	-	(38 550)	(31)	-	-	40 266	-
	5530	За 20 10 г.2)	11 683	(-)	47 506	-	(30 774)	(407)	-	-	28 008	-
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5511	За 20 11 г.1)	6029	(0)	9658	0	(9524)	(0)	0	0	6163	0
	5531	За 20 10 г.2)	6376	(0)	1174	0	(1521)	(0)	0	0	6029	0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5512	За 20 11 г.1)	1352	(0)	16078	0	(4538)	(0)	0	0	12892	0
	5532	За 20 10 г.2)	1291	(0)	3532	0	(3471)	(0)	0	0	1352	0
расчеты по соц страх и обеспеч	5513	За 20 11 г.1)	2	(0)	1554	0	(1527)	(0)	0	0	29	0
	5533	За 20 10 г.2)	11	(0)	540	0	(549)	(0)	0	0	2	0
расчеты по налогам и сборам	5514	За 20 11 г.1)	58	(0)	2964	0	(3018)	(0)	0	0	4	0
	5534	За 20 10 г.2)	15	(0)	3115	0	(3072)	(0)	0	0	58	0
по расчетам с покупателями и заказчиками	5515	За 20 11 г.1)	20567	(0)	20576	0	(19943)	(31)	0	0	21178	0
	5535	За 20 10 г.2)	3990	(0)	39145	0	(22161)	(407)	0	0	20567	0
Итого	5500	За 20 11 г.1)	28 008	(-)	50 830	-	(38 550)	(31)	-	X	40 266	-
	5520	За 20 10 г.2)	11 683	(-)	47 506	-	(30 774)	(407)	-	X	28 008	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)		На 31 декабря 20 10 г.2)		На 31 декабря 20 09 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 11 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 10 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	5552	За 20 11 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	За 20 10 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 11 г.1)	3 050	38 945	17	(39 768)	(17)	-	2 227
	5580	За 20 10 г.2)	1 430	40 753	-	(39 133)	(-)	-	3 050
в том числе: перед покупателями и заказчиками	5561	За 20 11 г.1)	453	19 976	-	(19 964)	(-)	-	465
	5581	За 20 10 г.2)	41	22 980	-	(22 568)	(-)	-	453
перед поставщиками и подрядчиками	5562	За 20 11 г.1)	1 260	9 125	-	(9 522)	(-)	-	863
	5582	За 20 10 г.2)	630	9 565	-	(8 935)	(-)	-	1 260
перед бюджетом по налогам и сборам	5563	За 20 11 г.1)	758	2 846	17	(3 001)	(17)	-	603
	5583	За 20 10 г.2)	280	3 550	-	(3 072)	(-)	-	758
перед внебюджетными фондами	5564	За 20 11 г.1)	60	1 489	-	(1 526)	(-)	-	23
	5584	За 20 10 г.2)	30	579	-	(549)	(-)	-	60
обязательства перед персоналом	5565	За 20 11 г.1)	416	5 392	-	(5 677)	(-)	-	131
	5585	За 20 10 г.2)	272	4 061	-	(3 917)	(-)	-	416
перед учредителями по выплате дивид	5566	За 20 11 г.1)	99	117	-	(75)	(-)	-	141
	5586	За 20 10 г.2)	176	15	-	(92)	(-)	-	99
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	За 20 11 г.1)	4	-	-	(3)	(-)	-	1
	5587	За 20 10 г.2)	1	3	-	(-)	(-)	-	4
Итого	5550	За 20 11 г.1)	3 050	38 945	17	(39 768)	(17)	X	2 227
	5570	За 20 10 г.2)	1 430	40 753	-	(39 133)	(-)	X	3 050

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.2)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Всего	5590	-	104	-
в том числе: отложенные налоговые обязательства	5591	0	104	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 11 г.1)	За 20 10 г.2)
Материальные затраты	5610	4 946	3 370
Расходы на оплату труда	5620	3 240	1 796
Отчисления на социальные нужды	5630	1 080	258
Амортизация	5640	149	129
Прочие затраты	5650	967	2 070
Итого по элементам	5660	10 382	7 623
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	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г.4)	На 31 декабря 20 10 г.2)	На 31 декабря 20 09 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	313 685	409 085	676 761
в том числе: основные средства в залоге	5811	82843	82843	310211
поручительство	5812	230842	326242	366550

9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИ/стат	За 20 11 г.1)		За 20 10 г.2)	
Получено бюджетных средств – всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты – всего	20 11 г.1)	5910	-	-	-	-
	20 10 г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	20 11 г.1)	5911				
	20 10 г.2)	5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

30

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2011 год
ОАО "Анна и К"

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Открытое 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 449921 рублей. Он разделен на 30000 привилегированных акций номинальной стоимостью 50 копеек на сумму 15000 рублей и на 869842 обыкновенных акций номинальной стоимостью 50 копеек на сумму 434921 рублей. Количество акционеров: 439 физических лиц,

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Организация подлежит обязательному аудиту. Проверку финансовой отчетности проводило ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АКФ «БАЛАНС-В», участник саморегулируемой организации аудиторов НП «Институт профессиональных аудиторов» (ИПАР). Регистрационный номер – 10202015946.

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 40000 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. При списывании оценка материалов и товаров производится по способу ФИФО.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Фирма не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

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

2.2.3. С 1 января 2007 г. организация в соответствии с гл. 26.2 НК находится на упрощенной системе налогообложения. В связи с этим в 2011году применялся кассовый метод учета доходов и расходов. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов (ст. 346.12 НК РФ)

3. Финансово-хозяйственная деятельность

3.1. Характеристика деятельности предприятия за 2011 год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.

№ п/п	Наименование вида деятельности	Выручка за 2011 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %	Выручка за 2010 г., тыс. руб.	Удельный вес в общей выручке, %
1	Услуги аренды	18 376	88,9	12 110	89,4
2	Услуги по тех. надзору за строительст. объектов	1060	5,1	1140	8,4
3	Розничная торговля на ЕНВД	724	3,5	300	2,2
4	Услуги охраны	503	2,4		
	Всего	20 663	100	13 550	100

3.1.2. Дивиденды выплачиваются по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за 2011 год составила 6 738 тыс. рублей.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011года составила 40 267 тыс. рублей.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 8 054 тыс. рублей.

3.1.5. Списана дебиторская задолженность по которой истек исковой давности в размере 31 тыс. руб.

3.1.6. Списана кредиторская задолженность в размере 104 тыс. руб.

3.1.7. По сравнению с прошлым годом значительных изменений финансового состояния предприятия не произошло.

Уровень рентабельности продаж в 2011 году составил 32,6 % - предприятие за 2011 год получило прибыль в размере 6 738 тыс. руб. от основного вида деятельности – сдачи собственного недвижимого нежилого имущества в

аренду. Изменение к предыдущему году составило – 45,0 % в связи продажей в 2010 году объектов недвижимости.

Коэффициент текущей ликвидности составляет 5,12, изменения за прошедший год были незначительными, тенденция изменения к 2010 году является положительной – рост на 13 %;

Коэффициент финансовой зависимости в 2011 году составил 1,23, что меньше его значения в 2010 году на 0,06 (4 %), что так же является положительной тенденцией.

№ п/п	Расчет показателей отчетности	строка баланса	2011	2010	2011 к 2010 (разница)	2011 к 2010 (отношение)
1	Текущие Активы	1600	41 230	36 963		
	Текущие Обязательства	1500	8 054	8 151		
	Коэффициент текущей ликвидности		**5,12**	**4,53**	0,58	**13%**
2	чистая прибыль	2400	6 738	10 491		
	объем продаж	2110	20 663	13 550		
	Коэффициент рентабельности продаж		**32,61%**	**77,4%**	**-45%**	
3	валюта баланса	1700	43 488	36 963		
	собственный капитал	1300	35 434	28 813		
	Коэффициент финансовой зависимости.		**1,23**	**1,28**	**-0,06**	**-4%**

4. Информация о связанных сторонах.

Данными лицами в ОАО "Анна и К» являются Куницин П.Г., Куницин Г.Н., Куницин А.Г.

4.1. Между организацией и предприятиями входящих в группу компаний «Мартен», учредителями которых являются Куницины, заключены договора аренды помещений и договора по техническому надзору за зданиями до одного года, а так же договора займа.

4.2. Сумма выплат в пользу Куниciных произведена в размере 1 737 785 руб.

5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2010год	За отчетный год	Изменения, + ; -
1	Среднесписочная численность работников, чел.	20	20	-
2	Затраты на оплату труда, руб.	3 892 971 руб.	5 156 315 руб.	+1 263 344
3	Сумма начислений во внебюджетные фонды, руб.	544 817 руб.	1 489 265 руб.	+944 448

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

В 2011 году предприятием произведено потребление электрической энергии 1145336 Квт на сумму 5 019 866 рублей.

В 2010 году – 1115618 Квт на сумму 4 779 650 рублей, соответственно в 2011 году произошло увеличение затрат на 29 718 Квт на сумму 240 216 рублей.

7. Информация о структуре финансовых вложений.

Величина финансовых вложений для компании не существенна и составляет 0,3 % от валюты баланса. По характеру долгосрочные финансовые вложения являются долевыми, учитываются по покупной стоимости на сумму 98 тыс. 730 руб. Кроме того существуют потенциальные риски, т.к. дивиденды выплачивает только ЗАО Банк «Вологжанин».

8. Сведения о собственном капитале общества

Сумма чистых активов составляет 35 434 тыс. руб., в том числе уставный капитал 450 тыс. руб., добавочный капитал 8 453 тыс. руб., резервный фонд 22 тыс. руб., нераспределенная прибыль 26 508 тыс. руб.

Сумма прибыли, приходящаяся на одну акцию, за 2011 г. составила 7 руб. 48 коп. По состоянию на 31 декабря 2011 года сумма не востребованных дивидендов составила 141244 руб. 10 коп. Данная сумма будет отражена в Отчете об изменениях капитала в 2012 году.

Директор Г. Н. Куницин

Главный бухгалтер О.С. Коченкова

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью 23
(двадцать три) листов
Директор Н.В. Ширикова

