Акционерное общество
«Аверс-М»

111024, ул. 2-я Энтузиастов, д. 5, корп. 10, этаж 4, пом. IX, ком. 8
ИНН 7711064029 КПП 772001001 ОГРН 1027739322368

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Аверс-М» за 2021 год

Сведения об организации

РЕКВИЗИТЫ ОРГАНИЗАЦИИ

ИНН 7711064029 **КПП** 772001001

ОГРН 1027739322368

Полное наименование - Акционерное общество «Аверс-М»

Зарегистрировано 07.10.2002 года

Юридический адрес: 111024, Москва г., 2-Я Энтузиастов ул., дом 5, корпус К. 10, этаж 4, помещение IX, комната 8;

Фактический адрес: 111024, Москва г., 2-Я Энтузиастов ул., дом 5, корпус К. 10, этаж 4, помещение IX, комната 8;

Акционерное общество «Аверс-М»

в соответствии с Уставом может заниматься:

- Аренда и управление собственным недвижимым имуществом;
- Покупка и продажа земельных участков;
- Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества;

Общество также вправе заниматься любыми видами деятельности, не противоречащими действующему законодательству.

Среднесписочная численность за 2021 года составила – 6 человек.

Генеральным директором Акционерное общество «Аверс-М» в настоящее время является Межевич Александр Сергеевич (Приказ о вступлении в должность генерального директора от 10.07.2020 года).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Сведения о собственности:

Общество владеет на праве собственности нежилыми помещениями по адресу: г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 73, стр. 1-6

Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе утвержденной учетной политики Общества, которая соответствует действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Основные средства на отчетную дату составляют 165 824 тыс. рублей**.**
Незавершенные капитальные вложения составляют 149 321 тыс. руб.

Финансовые вложения

На отчетную дату финансовые вложения составляют 565 023 тыс. руб., в т.ч.
ценные бумаги – 110 649 тыс. руб.,
банковский депозит -13 000 тыс. руб.,
предоставленные займы 441 375 тыс. руб.:

1. 1.ООО «АПМ Комфорт»
   Договор от 24.09.2020 г. – 250 тыс. руб.
2. ООО «АСТА»
   Договор №А/А-1 от 14.05.2020 г. – 73 000 тыс. руб.
3. ООО «ИК Транспрогресс»
   Договор №АВЕ-ИКТ/16-04 от 16.04.2014 г. – 3 600 тыс. руб.
4. ООО «НВИ»
   Договор №АВ-НВ/01 от 29.10.2018 г. – 4 200 тыс. руб.
5. АО «ОКТО»
   Договор №АВЕ-ОКТО/09-08 от 09.08.2019 г. – 11 300 тыс. руб.
   Договор №АВЕ-ОКТО/09-07 от 09.07.2015 г. – 35 330 тыс. руб.
6. АО Завод «РИТМ»
   Договор №ДЗ-17-3 от 21.09.2020 г. – 9 800 тыс. руб.
   Договор №ДЗ-17-1 от 17.03.2017г. – 4 811 тыс. руб.
   Договор №ДЗ-17-2 от 05.10.2017 г. – 130 914 тыс. руб.
7. ООО СГ Менеджмент
   Договор от 23.05.2019 г. – 20 000 тыс. руб.
8. ООО «Грильбургер»
   Договор займа б/н от 26.05.2021 г. – 3 000 тыс. руб.
   Договор займа б/н от 21.06.2021 г. – 6 100 тыс. руб.
9. АО «Порошковые детали»
   Договор займа от 09.09.2021 г. – 124 000 тыс. руб.
10. ООО «ЭРА»
    Договор займа №А/Э-2710 от 27.10.2021 г. – 15 070 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не формировался.

Переоценка финансовых вложений, исходя из рыночной стоимости, в отчетном году не производилась.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. остаток средств на валютном счете составляет 0 тыс. руб.

Остаток средств на рублевом счете составляет 863 тыс. руб.

Займы и кредиты

Долгосрочные обязательства на отчетную дату составляют 577 500 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович
   Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 10 000 тыс. руб.
2. Агафонов Антон Владимирович
   Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 38 493 тыс. руб.
3. Груздков Вячеслав Михайлович
   ДЗ-3 от 10.10.2016 – 897 тыс. руб.
4. ООО «Доходное управление»
   Договор от 31.05.2013 – 1 200 тыс. руб.
5. ООО «КЬЮ КЭПИТАЛ»
   Договор уступки от 24.12.2020 г. – 33 885 тыс. руб.
6. Excelsior Financial lnc.
   Уступка от 24.05.2021 г. к Дог. №DG-61/13 – 227 463 тыс. руб.
7. PYXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD
   Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 52 855 тыс. руб.
   Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 17 830 тыс. руб.

Договор №LA-180714/AM от 18.07.2014 – 176 304 тыс. руб.
Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 18 573 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства на отчетную дату составляют – 665 543 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович

Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 4 590 тыс. руб.

2. Агафонов Антон Владимирович

Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 17 818 тыс. руб.

3. ООО «Доходное управление»

Договор от 31.05.2013 – 1 442 тыс. руб.

4. ООО «КЬЮ КЭПИТАЛ»
5. Договор уступки от 24.12.2020 г. – 148 574 тыс. руб.
6. Excelsior Financial lnc. – 264 356 тыс. руб.
7. PYXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD

Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 48 030 тыс. руб.
Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 16 009 тыс. руб.
Договор №LA-180714/AM от 18.07.2014 – 147 999 тыс. руб.
Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 16 725 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах:

Выручка Общества за отчетный год составила 124 043 тыс. руб.
Текущие расходы за отчетный год составили 53 583 тыс. руб.
Управленческие расходы общества составили – 71 424 тыс. руб.
Прочие доходы за отчетный период составили – 103 064 тыс. руб.
Проценты к получению составляют 38 263 тыс. руб.
Прочие расходы Общества за отчетный год составили 157 043 тыс. рублей,
Проценты к уплате по договорам займа и по вексельным займам 71 351 тыс. руб.
По итогам 2021 года бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения составила (88 031) тыс. руб.
По данным налогового учета прибыль (убыток) составил (51 017) тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль -10 603 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) на 31.12.2021г. составила (77 428) тыс. руб.
Разница возникла в результате того, что некоторые виды доходов и расходов по-разному признаются в бухгалтерском и налоговом учете.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, отсутствуют.

События после отчетной даты.

В 2022 году на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся международный конфликт, связанный с Украиной, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках. На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство АО «Аверс-М» сочло описанные события некорректируемыми событиями после отчетной даты. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в количественном и стоимостном выражении.

В настоящий момент компания проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности. А также следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.
Компания считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор _____ **Межевич А.С.**
Личная подпись

М.П.