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 2022 год

Сведения об организации

РЕКВИЗИТЫ ОРГАНИЗАЦИИ

ИНН 7711064029 **КПП** 772001001

ОГРН 1027739322368

Полное наименование - Акционерное общество «Аверс-М»

Зарегистрировано 20.07.1994 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 2022 года составила – 5 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 304 446 тыс. рублей**.**
Незавершенные капитальные вложения составляют 0 тыс. руб.

Финансовые вложения

На отчетную дату финансовые вложения составляют 310 236 тыс. руб., в т.ч.
ценные бумаги – 113 948 тыс. руб.,
предоставленные займы 196 288 тыс. руб.:

1. 1.ООО «АПМ Комфорт»
   Договор от 24.09.2020 г. – 4 250 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. – 4 050 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. – 26 305 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. – 7 387 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. ООО «ВекторТрейд»
   Договор займа от 09.09.2021 г. – 19 615 тыс. руб.
10. ООО «ЭРА»
    Договор займа №А/Э-2710 от 27.10.2021 г. – 3 070 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 2022 г. остаток средств на валютном счете составляет 0 тыс. руб.

Остаток средств на рублевом счете составляет 2 816 тыс. руб.

Займы и кредиты

Долгосрочные обязательства на отчетную дату составляют 319 699 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович
   Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 10 000 тыс. руб.
   Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 38 493 тыс. руб.
2. Груздков Вячеслав Михайлович
   ДЗ-3 от 10.10.2016 – 897 тыс. руб.
3. ООО «КЬЮ КЭПИТАЛ»
   Договор уступки от 24.12.2020 г. – 18 885 тыс. руб.
4. PYXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD
   Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 50 041 тыс. руб.
   Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 16 881 тыс. руб.
   Договор №LA-180714/AM от 18.07.2014 – 166 918 тыс. руб.
   Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 17 584 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства на отчетную дату составляют – 424 011 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович

Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 5 190 тыс. руб.

Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 20 128 тыс. руб.

2. ООО «КЬЮ КЭПИТАЛ»

Договор уступки от 24.12.2020 г. – 151 938 тыс. руб.

3. PYXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD

Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 51 478 тыс. руб.

Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 17 182 тыс. руб.

Договор №LA-180714/AM от 18.07.2014 – 160 150 тыс. руб.

Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 17 945 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах:

Выручка Общества за отчетный год составила 39 455 тыс. руб.

Текущие расходы за отчетный год составили 11 555 тыс. руб.

Управленческие расходы общества составили 60 967 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили – 1 175 367 тыс. руб.

Проценты к получению составляют 31 148 тыс. руб.

Прочие расходы Общества за отчетный год составили 520 695 тыс. рублей,

Проценты к уплате по договорам займа и по вексельным займам 65 516 тыс. руб.

По итогам 2022 года бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения составила 587 237 тыс. руб.

По данным налогового учета прибыль (убыток) составил (12 098) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (48 001) тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) на 31.12.2022г. составила 539 236 тыс. руб.

Разница возникла в результате того, что некоторые виды доходов и расходов по-разному признаются в бухгалтерском и налоговом учете.

В связи с переходом на новый стандарт учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в бухгалтерской отчетности изменились данные на начало отчетного периода. Единовременно была скорректирована балансовая стоимость основных средств за счет пересчета суммы накопленной амортизации по правилам нового ФСБУ. Помимо пересчета амортизации исключены объекты, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 не классифицируются как основные средства.

В балансе за 2021 год данные на 31.12.2021 показываются без корректировки, а в балансе за 2022 год данные на 31.12.2021 даются уже с учетом корректировки.

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.