

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 2024 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 2024 года составила – 1 человека.

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 205 014 тыс. рублей.

Финансовые вложения

На отчетную дату финансовые вложения составляют 332 474 тыс. руб., в т.ч.

ценные бумаги – 66 550 тыс. руб.,
предоставленные займы 265 924 тыс. руб.:

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. АО «ОКТО»
Договор №АВЕ-ОКТО/09-08 от 09.08.2019 г. – 28 500 тыс. руб.
Договор №АВЕ-ОКТО/09-07 от 09.07.2015 г. – 22 305 тыс. руб.
Договор №АВЕ-ОКТО/27-06 от 27.06.2023г. – 55 525 тыс. руб.
4. ООО СГ Менеджмент
Договор от 23.05.2019 г. – 17 174 тыс. руб.
5. 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.
6. ООО «ЭРА»
Договор займа №А/Э-2710 от 27.10.2021 г. – 3 070 тыс. руб.
7. Агафонов Антон Владимирович ИП
Договор займа № АВ/А-01 от 14.12.2023 г. (15,2 %) – 53 000 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 2024 г. остаток средств на валютном счете составляет 0 тыс. руб.

Остаток средств на рублевом счете составляет 862 тыс. руб.

Займы и кредиты

Долгосрочные обязательства на отчетную дату составляют 380 683 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович
Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 3 950 тыс. руб.
Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 993 тыс. руб.
2. Груздков Вячеслав Михайлович
ДЗ-3 от 10.10.2016 – 897 тыс. руб.
3. ООО «КБЮ КЭПИТАЛ»
Договор уступки от 24.12.2020 г. – 11 385 тыс. руб.
4. PUXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD
Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 72 339 тыс. руб.
Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 24 403 тыс. руб.
Договор №180714/AM от 18.07.2014 – 241 296 тыс. руб.
Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 25 420 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства на отчетную дату составляют – 626 060 тыс. руб.:

1. Агафонов Антон Владимирович
Соглашение №01-10/18 от 01.10.2018г. – 5 989 тыс. руб.
Соглашение об уступке прав требования №31-05/18 от 31.05.2018 – 22 004 тыс. руб.
2. ООО «КБЮ КЭПИТАЛ»
Договор уступки от 24.12.2020 г. – 154 128 тыс. руб.
3. PUXIS CAPITAL MANAGEMENT LTD
Договор №LA-040614/AM от 04.06.2014 – 91 778 тыс. руб.
Договор №LA-080714/AM от 08.07.2014 – 30 696 тыс. руб.
Договор №180714/AM от 18.07.2014 – 289 423 тыс. руб.

Договор №LA-250614/AM от 25.06.2014 – 32 042 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах:

Выручка Общества за отчетный год составила 36 399 тыс. руб.

Текущие расходы за отчетный год составили 9 174 тыс. руб.

Управленческие расходы общества составили 40 148 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили – 164 979 тыс. руб.

Проценты к получению составляют 23 739 тыс. руб.

Прочие расходы Общества за отчетный год составили 262 080 тыс. рублей,

Проценты к уплате по договорам займа 41 151 тыс. руб.

По итогам 2024 года бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения составила (127 436) тыс. руб.

Налог на прибыль составил 3 077 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 28 751 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) на 31.12.2024г. составила (101 762) 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 2024 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.