Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ВСЕМЕДА»

за 2025 год

1.Общие сведения.

1.1 Полное фирменное наименование юридического лица:
Акционерное общество «ВСЕМЕДА»
1.2 Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
АО «ВСЕМЕДА»

1.3 **Юридический адрес:**
190031, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АДМИРАЛТЕЙСКИЙ ОКРУГ, УЛ МАЛАЯ МОРСКАЯ, Д. 18, СТР. 1, ПОМЕЩ. 421
1.4 **Сведения об образовании юридического лица:**
01.08.2025 года ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВСЕМЕДА" (ООО «ВСЕМЕДА») ОГРН 1227800167033 ИНН 7838110533 КПП 783801001 реорганизовано в форме преобразования в АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВСЕМЕДА» (АО «ВСЕМЕДА») ОГРН 1257800069240 ИНН 7838132375 КПП 783801001, о чем 01.08.2025 в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за номером 1257800069240.

В соответствии с ч.5 статьи 58 Гражданского кодекса РФ АО «ВСЕМЕДА» является правопреемником, все права и обязанности ООО «ВСЕМЕДА» ИНН 7838110533 в полном объеме перешли к АО «ВСЕМЕДА» ИНН 7838132375.

2. Данные о ценных бумагах:

2.1 Вид, категория (тип), идентификационные признаки ценных бумаг:
Вид ценных бумаг: ***акции***
Категория акций: ***обыкновенные***
2.2 Способ размещения ценных бумаг: ***обмен на акции акционерного общества, создаваемого в результате преобразования, долей участников в уставном капитале реорганизуемого в форме преобразования общества с ограниченной ответственностью.***
2.3 Фактический срок размещения ценных бумаг:
Не указывается для данного способа размещения ценных бумаг
Дата фактического размещения ценных бумаг (дата государственной регистрации юридического лица, возникшего в результате преобразования): ***01.08.2025***
2.4 Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: ***1 руб.***
2.5 Количество размещенных ценных бумаг:
Количество ценных бумаг, подлежавших размещению в соответствии с условиями размещения ценных бумаг выпуска: ***100 000 шт.***
Количество фактически размещенных ценных бумаг выпуска: ***100 000 шт.***
Не указывается для данного способа размещения ценных бумаг
Количество размещенных дробных акций: ***0 шт.***
Совокупная номинальная стоимость размещенных дробных акций: ***0 руб.***
Не применимо для эмитента
Не указывается для данного вида ценных бумаг
2.6 Цена размещения ценных бумаг:
Не указывается для данного способа размещения ценных бумаг
2.7 Общий объем поступлений за размещенные ценные бумаги:
Не указывается для данного способа размещения ценных бумаг
Не применимо для эмитента
2.8 Регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **1-01-32416-J**
2.9 Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **14.05.2025 года**

3. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Разработка компьютерного программного обеспечения (код ОКВЭД 62.01)

4. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

4.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

4.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

4.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2025 составляет 4 915 038,35тыс. руб.

В ее составе:

• задолженность покупателей и заказчиков — 1 291 395,20 тыс. руб.;

• авансы выданные — 2 862 124,72 тыс. руб.;

• прочая дебиторская задолженность — 761 518,43 тыс. руб.

Основную часть дебиторской задолженности составляют авансы поставщикам в счет оказания будущих услуг, возникших в рамках обычной хозяйственной деятельности.

6. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2025 составляет 26 902 280,64 тыс. руб.

В ее составе:

• задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 9 593 828,53 тыс. руб.;

• задолженность по налогам и сборам — 43 913,56 тыс. руб.;

• задолженность по оплате труда — 968 847,19 тыс. руб.;

• прочая кредиторская задолженность — 16 295 691,36 тыс. руб.

Кредиторская задолженность сформирована в рамках текущей деятельности.

7. Заемные средства.

На отчетную дату Общество имеет заемные средства в размере 47 973 193,62 тыс. руб., в том числе:

• займы от сторонних организаций — 47 973 193,62 тыс. руб.

7.1 Общество с ограниченной ответственностью «Фокус Айти»

• сумма займа — 15 000 000;

• процентная ставка — 22% годовых;

• срок погашения — до 25.01.2029;

7.2 Азаров Андрей Дмитриевич

• сумма займа — 2 000 000;

• процентная ставка — беспроцентный;

• срок погашения — до 25.11.2026;

7.3 Бисултанов Бекхан Заиндиевич

• сумма займа — 7 000 000;

• процентная ставка — ключевая ставка ЦБ РФ, действующая в период предоставления сумму займа;

• срок погашения — до востребования;

7.4 Общество с ограниченной ответственностью «ИнтернетСопровождение»

• сумма займа — 11 000 000;

• процентная ставка — ключевая ставка ЦБ РФ, действующая в период предоставления сумму займа;

• срок погашения — до 11.09.2027;

7.5 Общество с ограниченной ответственностью «Конверсия»

• сумма займа — 15 000 000;

• процентная ставка — ставка рефинансирования ЦБ РФ, действующая в период пользования займом;

• срок погашения — до 24.10.2027;

Заемные средства привлечены для финансирования текущей деятельности / инвестиционных проектов.

Генеральный Директор _____ Черепенин Павел Андреевич

25 марта 2026 г.