ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Акционерного общества «Вершина»

(АО «Вершина»)

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Вершина» (далее – Акционерное общество)
зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России №46 по г. Москве 23.04.2025, ОГРН 1257700194531, ИНН 9705241971.

1.1. Место нахождения общества: 115114, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Летниковская, д. 10, стр. 2, помещ. 53/2.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения Акционерное общество не имеет.

Уставный капитал Акционерного общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей – 10 000 (десять тысяч) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1(одна тысяча) рублей каждая.

По состоянию на 31.12.2025 г. единственным акционером Акционерного общества является:

Обухова Наталья Александровна ИНН 593303807294.

Задолженности единственного акционера Акционерного общества по вкладу в уставный капитал нет.

Держателем реестра акционера Акционерного общества является Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.", ИНН 7726030449

Органы управления Акционерного общества:
Высшим органом управления Акционерного общества является единственный акционер. Совет директоров Акционерного общества не создавался.

Руководство текущей деятельностью Акционерного общества осуществляется Генеральным директором (единоличным исполнительным органом Акционерного общества), который избирается решением единственного акционера.

Генеральным директором Акционерного общества является Шмакова Татьяна Николаевна.

Главным бухгалтером является Шмакова Татьяна Николаевна.

Основной вид деятельности- 64.20. Деятельность холдинговых компаний.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составила 1 человек.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества подготовлена на основе Учетной политики и в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по ведению бухгалтерского учета и отчетности:

Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества за 2025 год подготовлена из допущения о том, что Акционерное общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Акционерного общества. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются, исходя из того, что Акционерное общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

В соответствии с п.1 ст.12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению и отражены в настоящих Пояснениях в тысячах рублей в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерский и налоговый учет Акционерного общество осуществляется с использованием компьютерной техники, бухгалтерской программы «1С: Предприятие.

6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (в редакции приказа Минфина № 57н от 6 апреля 2015 г.).
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.
В 2025 году Акционерное общество стало обладателем 89 991(Восемьдесят девять тысяч девятьсот девяносто одна) штука обыкновенных именных бездокументарных акций, что составляет 99,99% уставного капитала Акционерное общества «Мелиум». А также в целях финансирования и поддержания деятельности Акционерного общества «Мелиум», Акционерное общество, в соответствии со статьей 32.2 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и пунктом 5.10 Устава, внес в имущество Акционерного общества «Мелиум», безвозмездный вклад в размере 59 000 тыс.руб.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 год составляет:
5 тыс. руб., информационные услуги.
Просроченной задолженности нет.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет:
25 тыс.руб., услуги регистратора.
Просроченной задолженности нет.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Остатки денежных средств на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств.

Договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2025 году не заключалось

Суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией отсутствуют

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 г. составляет 862 тыс. руб.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерное общество в 2025 г не осуществляло предпринимательской деятельности.
В связи с отсутствием предпринимательской деятельности, в Отчете о финансовых результатах отражен нулевой доход от выручки и нулевой внереализационный доход.
Расходы, обеспечивающие административно-хозяйственную деятельность Акционерного общества отражены в статье 2121 Себестоимость продаж в сумме 183 тыс.руб., из них 72 тыс.руб. вознаграждение сотрудников, 21 тыс.руб. страховые взносы.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Акционерного общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, региональным, репутационным и др.).

Акционерное общество не является стороной договоров доверительного управления имуществом.

Акционерное общество не участвует в совместной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Акционерного общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Генеральный директор Шмакова Т.Н.

Дата: «25» марта 2026г.