

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «Талита» за 2025 ГОД

1. Краткая характеристика деятельности Компании

Акционерное общество «Талита» (далее «Общество»).

Место нахождения и почтовый адрес: Россия, 191119, Санкт-Петербург, улица Звенигородская, дом 9-11, литера К, помещение 1-Н, комната 256.

Государственный регистрационный номер: 1227800005201, дата регистрации: 21 января 2022 г.

Акционерный капитал Общества состоит из 100 обыкновенных акций.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Генеральный директор – Меркулов Николай Николаевич.

Основным видом деятельности Общества является деятельность холдинговых компаний.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год – 1 человек.

2. Информация об учетной политике Компании

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в 2025 г.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет.

В отчетность за 2025 г. включены все существенные показатели. Показатель является существенным, если:

- Его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации;
- Его доля в общем итоге соответствующих данных составляет не менее 5%.

Управленческие расходы в конце каждого отчетного периода полностью относятся на себестоимость продаж.

Краткосрочные банковские депозиты отражаются в отчетности в составе денежных эквивалентов.

При выбытии финансовых вложений они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

Официальный курс используемой валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2025 года – 78,2267 рублей за 1 доллар США.

3. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.25 отражена стоимость обыкновенных именных акций на сумму 13 426 тысяч рублей.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 отражены предоставленные краткосрочные займы на сумму 6 124 349 тысяч рублей, срок погашения которых менее 12 месяцев после отчетной даты.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется, необходимость создания резерва под обесценение отсутствует.

4. Уставный капитал

На 31.12.2025 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 тысяч рублей.

5. Налог на прибыль

За 2025 год убыток Общества по данным налогового учета составил 369 609 тысяч рублей. Ставка налога на прибыль составляет 25%. Начислен отложенный налоговый актив в размере 92 402 тысячи рублей.

Также Общество увеличило отложенный налоговый актив по курсовым разницам на сумму 690 063 тысячи рублей и отложенное налоговое обязательство по курсовым разницам на сумму 259 503 тысячи рублей.

По данным бухгалтерского учета Общество получило за 2025 год убыток в размере 1 932 395 тысяч рублей. Размер убытка на акцию составляет 19 324 тысячи рублей.

6. Операции со связанными сторонами

В 2025 году Общество начислило проценты по полученным займам на сумму 755 244 тысячи рублей. Иных операций со связанными сторонами не было.

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, влияющих на показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, не было.

8. Риски хозяйственной деятельности

Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями в случае изменения процентных ставок и курсов иностранных валют, Общество оценивает как низкие.

Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам, Общество оценивает как низкие.

Риск ликвидности, связанный с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным займам (в том числе в форме векселей), Общество оценивает как низкий.

Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общество оценивает как низкий.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, Общество оценивает как средние.

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями, Общество оценивает как низкие.

Репутационный риск Общество оценивает как низкий.

Также следует отметить, что пандемия Covid-19, начавшаяся в марте 2020 года, и специальная военная операция, начавшаяся в феврале 2022 года, существенным образом не повлияли на деятельность Общества.

9. Прочее

Общество использует право не признавать арендуемое офисное помещение в качестве права пользования активом в соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018, так как срок аренды не превышает 12 месяцев.

Изменения в учетную политику в течение отчетного года не вносились.

Вознаграждение управленческому персоналу не выплачивалось.

Оценочные значения отсутствуют.

Оценочные обязательства отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Выданные и полученные обеспечения отсутствуют.
Договоры о совместной деятельности не заключались.
Соглашения о разделе продукции не заключались.
Общество не получало государственную помощь.
Условные факты хозяйственной деятельности и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Общество не планирует прекращение деятельности.

31.03.2026

Генеральный директор

Н. Н. Меркулов