

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год**

**Общество с ограниченной ответственностью «Почта Диджитал»**  
(далее Общество)

г. Москва, муниципальный округ Проспект Вернадского, пр.Вернадского,  
д. 18, этаж 3, помещ. 26

**1. Основные сведения об организации**

Дата государственной регистрации: 22 декабря 2020 года.

ИНН/КПП: 9729303352/772901001 ОГРН 1207700488291,  
зарегистрировано в МИФНС России № 46 по г. Москве.

Участниками ООО «Почта Диджитал» являются:

ООО «Почтовые финансы» (ИНН 7724332780, Москва, Варшавское шоссе, д.37) – владеет 99,9% доли в уставном капитале.

ООО «Почта Инвест» (ИНН 9729303360, Москва, муниципальный округ Проспект Вернадского, пр-кт Вернадского, д. 18, этаж 2 помещение 23) владеет 0,1% доли в уставном капитале.

Бухгалтерская отчетность ООО «Почта Диджитал» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

В состав бухгалтерской отчетности входит: Бухгалтерского баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, Расчет стоимости чистых активов, Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральным директором Общества является Кузнецов Владимир Михайлович.

Численность работающих в ООО «Почта Диджитал» на 31.12.2021 составила 2 человека (внешние совместители).

Основной вид деятельности ООО «Почта Диджитал» – Разработка компьютерного программного обеспечения.

ООО «Почта Диджитал» осуществляло деятельность на протяжении всего периода с даты регистрации 22.12.2020 по 31.12.2021 года, деятельность была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер уставного капитала ООО «Почта Диджитал» на 31.12.2021 составляет 51 000 тыс. руб.

В 2021 году ООО «Почта Диджитал» получило вклад в имущество без увеличения уставного капитала от участников на общую сумму 5 000 000 руб., в том числе:

- от ООО «Почтовые финансы» - в размере 4 999 000 руб.,
- от ООО «Почта Инвест» - в размере 1 000 руб.

## 2. Сведения об участии в уставном капитале юридических лиц:

1. В отчетном периоде ООО «Почта Диджитал» приобрело долю в уставном капитале ООО «Почта Инвест», стоимость доли равна 51 000 руб, что составляет 0,1% уставного капитала «Почта Инвест». Кроме того, ООО «Почта Диджитал» внесло вклад в имущество ООО «Почта Инвест» без увеличения его уставного капитала в размер 1 000 руб.

2. ООО «Почта Диджитал» за период с 22.12.2020 по 31.12.2021 учреждены следующие юридические лица:

№ п/п	Наименование организации/  ИНН	Вид деятельности	Размер участия (доли) в уставном капитале, руб.	Размер участия (доли) в уставном капитале, %	Адрес организации
1	2	3	4	5	5
1.	ООО «Почта Сервис»	Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	25 000 000,00	100	г. Москва, пр. Вернадского, д. 18, этаж 2, помещ. 20
2	ООО «Почтовые технологии»	Разработка компьютерного программного обеспечения	25 000 000	100	г. Москва, пр. Вернадского, д. 18, этаж 2, помещ. 21
ИТОГО:			50 000 000,00		

## 3. Основные результаты деятельности

Выручка ООО «Почта Диджитал» признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». За отчетный период выручка по основной деятельности отсутствовала.

Внереализационные доходы состоят из доходов от размещения денежных средств в виде процентов (в сумме 76 тыс руб.).

Управленческие расходы составили 1 204 тыс руб. (заработная плата и страховые взносы, аренда помещений, юридические расходы).

Убыток за отчетный период составил 1 172 тыс руб.

#### **4. Расчеты по налогу на прибыль**

ООО «Почта Диджитал» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налоговая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила минус 1 170 тыс руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2021 г. составили 234 тыс руб.

#### **5. Сведения об учетной политике организации**

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020 и 27/2021 досрочно не применяются.

#### **6. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность ООО «Почта Диджитал» в сумме 126 тыс руб. состоит из авансов, выданных АО «Почта России» в лице УФПС г.Москвы в рамках договора аренды помещения № № 1978 от 30.04.2021, и процентов, начисленных по банковским депозитам ПАО Банк ВТБ, на сумму 0,8 тыс руб.

Кредиторская задолженность ООО «Почта Диджитал» отсутствует.

#### **7. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

Резервы под оценочные обязательства:

Наименование обязательства	№ строки баланса	На начало отчетного года, руб.	На конец отчетного года, руб.
Резерв под оценочные обязательства на оплату отпусков	1540	-	36 553,99

Объект основных средств, полученный в аренду, числящийся за балансом: нежилое помещение общей площадью 34,5 кв. м., расположенное по адресу Москва, пр-кт Вернадского, д. 18, этаж 3 помещение 26, полученное

в рамках договора аренды, заключенного между Обществом и УФПС г. Москвы.

## **8. Финансовые вложения**

По состоянию на 31.12.2021 финансовые вложения Общества равны 50 052 тыс.руб., в том числе:

- доля в уставном капитале ООО «Почта Инвест» в размере 51 000,00 руб. (0,1%). Вклад в имущество ООО «Почта Инвест» без увеличения уставного капитала в размере 1 000 руб. По состоянию на 31.12.2021 задолженность отсутствует.

- доля в уставном капитале ООО «Почта Сервис» в размере 25 000 000,00 руб. (100%). По состоянию на 31.12.2021 задолженность отсутствует.

- доля в уставном капитале ООО «Почтовые технологии» в размере 25 000 000,00 руб. (100%). По состоянию на 31.12.2021 задолженность отсутствует.

## **9. События после отчетной даты**

Отсутствуют существенные события после отчетной даты.

## **10. Сведения о связанных сторонах**

Связанными сторонами Общества являются:

- Кузнецов Владимир Михайлович – Генеральный директор ООО «Почта Диджитал» (с 25.04.2021 года); член совета директоров ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «Почта Пресс», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Серегин Андрей Игоревич – Генеральный директор ООО «Почта Диджитал» (в период до 24.04.2021 года);

- Моторина Елена Валерьевна – Генеральный директор ООО «Почта Инвест», генеральный директор Управляющей организации ООО «Почта Инвест» для организаций ООО «Почта Пресс», ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Акционерное Общество «Почта России»;

- Акимов Максим Алексеевич - Генеральный директор АО «Почта России»;

- ООО «Почтовые финансы»;

- Логвинов Алексей Владимирович, генеральный директор ООО «Почтовые финансы» (до 24.11.2021 года);

- Сапрыкин Олег Юрьевич генеральный директор ООО «Почтовые финансы» (с 25.11.2021 года);

- ООО «Почта Диджитал»;

- ООО «Почтовая логистическая компания»;

- ООО «Почтовая марка»;

- ООО «ПОЧТА ЕКОМ»;

- ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- ООО «Почта Пресс»

- Калугина Алина Александровна - член совета директоров ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «Почта Пресс», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Галата Екатерина Романовна - член совета директоров ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «Почта Пресс», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Кутернин Андрей Геннадьевич член совета директоров ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «Почта Пресс», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Поляков Евгений Иванович член совета директоров ООО «Почтовая логистическая компания», ООО «Почтовая марка», ООО «Почта Пресс», ООО «ПОЧТА ЕКОМ», ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- Лавров Денис Алексеевич член совета директоров ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;

- ООО «ПочтаТех»; Чернин Станислав Игоревич- Генеральный директор ООО «ПочтаТех», член Совета директоров ООО «ПочтаТех»;

- ООО «ПочтаСервис»; Новиков Евгений Эдуардович - Генеральный директор ООО «Почта Сервис», член Совета директоров ООО «Почта Сервис»;

- Урбанский Владимир Александрович -член совета директоров ООО «ПочтаТех».

Между Обществом и АО «Почта России» в лице УФПС г.Москвы в 2021 году осуществлялись следующие операции: заключен договор аренды нежилого помещения Общая сумма платежей за 2021 год по указанным договорам составила 605 тыс руб.

Сумма выплат руководящему составу в рамках трудовых отношений за отчетный период составила 358,8 тыс руб.

В 2021 году Общество выкупило у Моториной Е.В. принадлежащую ей долю в уставном капитале ООО «Почта Диджитал» стоимостью 51 000 руб.

В 2021 году Общество провело расчеты по оплате уставного капитала дочерних компаний на общую сумму 50 052 тыс руб.

Общество надлежащим образом отразило в бухгалтерском учете и раскрыло все взаимоотношения и операции со связанными сторонами в соответствии с требованиями РСБУ.

## **11. Информация о бенефициаре**

Обязанность по установлению, хранению, обновлению и представлению информации о бенефициарном владельце юридического лица, либо о принятых мерах по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений распространяется на всех юридических лиц, за исключением юридических лиц, указанных в абзацах 2 - 5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона N 115-ФЗ. В соответствии с указанной нормой обязанность по установлению бенефициарных владельцев не распространяется на организации, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

Участником ООО «Почта Диджитал» является ООО «Почтовые финансы», единственным участником которого является Акционерное Общество «Почта России». Учредителем и единственным акционером АО «Почта России» является Российская Федерация. Таким образом, у ООО «Почта Диджитал» нет обязанности по установлению бенефициарных владельцев.

## **12. Непрерывность деятельности**

Рассматривая текущее развитие пандемии коронавируса (COVID-19) руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

В.М.Кузнецов