

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Столица» за 2021 год**

## Оглавление

|                                                                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Общество и его деятельность .....                                                                                   | 3  |
| 2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности .....                                                        | 5  |
| 3. Ведение бухгалтерского учета.....                                                                                   | 5  |
| 4. Информация об основных положениях учетной политики Общества.....                                                    | 5  |
| 5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации .....                                                      | 15 |
| 5.1. Нематериальные активы (строка 1110 баланса) .....                                                                 | 15 |
| 5.2. Основные средства (строка 1150 баланса).....                                                                      | 15 |
| 5.3. Финансовые вложения (строка 1170 и строка 1240 баланса).....                                                      | 15 |
| 5.4. Запасы (строка 1210 баланса).....                                                                                 | 16 |
| 5.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса): .....                                                            | 16 |
| 5.6. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса) .....                                                    | 17 |
| 5.7. Прочие активы (строка 1190 и 1260 баланса) .....                                                                  | 18 |
| 5.8. Уставный капитал (строка 1310 баланса): .....                                                                     | 18 |
| 5.9. Заемные средства.....                                                                                             | 19 |
| 5.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса).....                                                               | 21 |
| 5.11. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса).....                                                 | 22 |
| 6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.....                                                                    | 23 |
| 6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) .....                                                       | 23 |
| 6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах): .....          | 23 |
| 6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах): .....   | 24 |
| 6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах): ..... | 24 |
| 6.5. Прочие доходы и расходы .....                                                                                     | 25 |
| 6.6. Расходы по налогу на прибыль .....                                                                                | 26 |
| 7. Связанные стороны .....                                                                                             | 27 |
| 7.1. Данные о бенефициарах .....                                                                                       | 27 |
| 7.2. Операции со связанными сторонами.....                                                                             | 27 |
| 8. Условные обязательства и условные активы .....                                                                      | 31 |
| 9. События после отчетной даты .....                                                                                   | 33 |
| 10. Дополнительная информация.....                                                                                     | 33 |
| 11. Раскрытие допущений.....                                                                                           | 35 |
| 12. Результат развития ООО «Столица» .....                                                                             | 35 |

## 1. Общество и его деятельность

Общество с ограниченной ответственностью «Столица» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц « 21 » декабря 2005 г. с присвоением основного государственного регистрационного номера 1057749628001 и поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН 7718571010 и КПП 775101001.

Юридический адрес организации: 108811, Москва г, Киевское Шоссе 22-Й (П Московский) км, домовладение 6, строение 1, ЭТАЖ/БЛОК 2/А105.

Уставный капитал Общества на момент учреждения определен в сумме 736 339 441, 66 (Семьсот тридцать шесть миллионов триста тридцать девять тысяч четыреста сорок один 66/100) рублей. В 2020 году в результате реорганизации Общества (ООО «Столица») в форме выделения из него ООО «ФРЕШТЕЛ-РЕГИОНЫ-4» и ООО «ФРЕШТЕЛ-САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» уставный капитал Общества был уменьшен и составил 649339441,66 (Шестьсот сорок девять миллионов триста тридцать девять тысяч четыреста сорок один 66/100) рубль руб.

До 8.10.2021 года единственным участником Общества был ПАО «Башинформсвязь». 8.10.2021 единственным участником Общества принято решение о продаже доли в уставном капитале ООО «Столица»:

АО «РТКомм.РУ» в размере 642 846 047.24 руб., что составляет 99 %

ООО «Интерпроект» в размере 6493394.42 руб, что составляет 1 %.

Дата внесения записей в ЕГРЮЛ –25.11.2021.

Уставом Общества определены следующие основные виды деятельности:

деятельность в области связи на базе беспроводных технологий (код – 61.20).

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на отчетную дату составляет 4,7 человек.

Генеральный директор Общества Лебедев Л.Ю:

- с « 15 » мая 2017 г. по настоящее время – « 31 » декабря 2021 г.

Члены совета директоров Общества с 1.01.2021– Джандосов Эльдар Камильевич, Петрова Надежда Викторовна, Ермаков Валерий Викторович. С 15.12.2021 –Отцов А.А., Неверова Е.В., Гравицкая Ю.В

Общество имеет следующие лицензии:

| №№<br>п/п | Вид лицензии                                                                                                                  | Территория                                                                                                                                                                                                                                                              | №<br>лицензии | Срок действия<br>лицензии  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| 1         | <b>Услуги связи по предоставлению каналов связи</b>                                                                           | Республики Адыгея, Дагестан, Ингушетия, Кабардино-Балкарская, Калмыкия, Карелия, Карачаево-Черкесская, Коми, Северная Осетия-Алания, Чеченская; Ставропольский край; Архангельская, Вологодская, Мурманская, Новгородская, Псковская области, Ненецкий автономный округ | <b>140794</b> | с 26.05.2016 до 26.05.2026 |
|           |                                                                                                                               | Краснодарский край; Астраханская, Волгоградская, Калининградская, Ленинградская, Ростовская области; Санкт-Петербург.                                                                                                                                                   | <b>151679</b> | с 15.03.2017 до 15.03.2027 |
| 2         | <b>Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации</b> | Республики Адыгея, Дагестан, Ингушетия, Кабардино-Балкарская, Калмыкия, Карелия, Карачаево-Черкесская, Коми, Северная Осетия-Алания, Чеченская; Ставропольский край; Архангельская, Вологодская, Мурманская, Новгородская, Псковская области, Ненецкий автономный округ | <b>185337</b> | с 13.11.2020 до 13.11.2025 |
|           |                                                                                                                               | Краснодарский край; Астраханская, Волгоградская, Калининградская, Ленинградская, Ростовская области; Санкт-Петербург.                                                                                                                                                   | <b>185338</b> | с 13.11.2020 до 13.11.2025 |

Сведения об аудиторе Общества:

На основании Решения участников ООО «Столица» аудиторам ООО «Столица» на 2021 г. утверждено ООО «Кроу Экспертиза», ОГРН 1027739273946.

Юридический и фактический (почтовый) адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский переулок, д. 7, строение 3, кабинет 20  
ИНН 7708000473, КПП 770701001

## **2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 и «Зарплата и управление персоналом КОРП, редакция 3.0»

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

## **3. Ведение бухгалтерского учета**

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляют бухгалтерские службы Обслуживающей организации (аутсорсинговая организация: Филиал ОЦО ПАО «Ростелеком»), которые оказывают Обществу услугу по ведению бухгалтерского учета, на основании заключенного договора.

## **4. Информация об основных положениях учетной политики Общества**

Учетная политика Общества была разработана, и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора № СТ-013 от «13» декабря 2019 года.

### **Нематериальные активы**

Нематериальные активы подразделяются Обществом на нематериальные активы:

- с определенным сроком полезного использования;
- с неопределенным сроком полезного использования.

Определение срока полезного использования (СПИ) нематериального актива производится исходя из:

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно, по состоянию на 31 декабря, проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Уточнение срока полезного использования производится для целей бухгалтерского учета (по РСБУ и МСФО), для целей налогового учета срок полезного использования не пересматривается.

Срок полезного использования нематериального актива может измениться как в сторону увеличения, так в сторону уменьшения. При этом ранее начисленные суммы амортизации нематериального актива пересчету не подлежат.

Отражение в бухгалтерской отчетности – перспективно, т.е. при принятии решения об изменении СПИ сумма амортизации изменится с месяца, следующего за месяцем изменения СПИ НМА.

Погашение стоимости нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется посредством начисления амортизации линейным способом.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение.

| Группы нематериальных активов | Сроки полезного использования, мес. |
|-------------------------------|-------------------------------------|
|-------------------------------|-------------------------------------|

|                                                                             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| <i>Прочие нематериальные активы</i>                                         | 60 |
| <i>Исключительное право на использование программы для ЭВМ, базы данных</i> | 24 |

## **Основные средства**

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету на дату выполнения всех условий признания активов в качестве основных средств по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Стоимость активов, по которым выполняются условия признания в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. (без НДС) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств в 2021 году не производилась.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств (ремонтный фонд) не создается.

| <b>Группы основных средств</b>                | <b>Сроки полезного использования, мес.</b> |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <i>СООРУЖЕНИЯ</i>                             | 61-241                                     |
| <i>МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ (кроме офисного)</i> | 61-121                                     |
| <i>ОФИСНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ</i>                   | 7-35                                       |
| <i>И ДРУГИЕ ОБЪЕКТЫ</i>                       | 37-241                                     |

## **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Формирование фактической себестоимости МПЗ осуществляется без использования балансового счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», на счете 10 «Материалы».

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую стоимость материалов на 10 счете «Материалы».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости на счете 41 «Товары», без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Затраты по заготовке и доставке товаров (в том числе таможенные пошлины и сборы), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость их приобретения.

## **Финансовые вложения**

При принятии финансовых вложений к бухгалтерскому учету Общество разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные. Квалификация финансовых вложений, произведенная при их принятии к бухгалтерскому учету, не изменяется до выбытия этих финансовых вложений

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ежеквартально (по состоянию на последнюю дату отчетного периода) переоцениваются по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения в долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка дисконтированной стоимости не осуществляется.

Под обесценением финансовых вложений Общество понимает устойчивое и существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях его деятельности.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально, а также по состоянию на последнюю дату года.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг оценка выбывающих эмиссионных и неэмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

## **Порядок учета расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Расходы на НИОКР, признанные в качестве внеоборотных активов, списываются линейным способом на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции, оказании услуг, либо для управленческих нужд.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

В случае, когда в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет (пункт 4 статьи 1235 Гражданского кодекса Российской Федерации).

Для целей составления бухгалтерской отчетности Общество классифицирует расходы будущих периодов как внеоборотные и оборотные активы в момент их принятия к бухгалтерскому учету. Общество отражает расходы будущих периодов в качестве внеоборотных активов в том случае, если планируемый период их списания превышает 12 месяцев. Остальные расходы будущих периодов отражаются в качестве оборотных активов.

## **Кредиты и займы полученные**

Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору кредита (займа) превышает 12 месяцев в составе долгосрочной задолженности на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», если срок погашения не превышает 12 месяцев, то на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной (на счет 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам») происходит в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Причитающийся к уплате заимодавцу доход начисляется равномерно (ежемесячно, в том числе по состоянию на последнюю дату месяца) в соответствии со ставкой, установленной в договоре, и учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых произведено начисление.

Прочие дополнительные расходы, связанные с получением кредитов (займов) признаются Обществом прочими расходами того отчетного периода, в котором они были произведены.

## **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Общество не учитывает обособленно долгосрочную и краткосрочную задолженность на счетах бухгалтерского учета. При этом в отчетности долгосрочная задолженность представляется обособленно.

### *Дебиторская задолженность*

Для целей составления отчетности долгосрочная дебиторская задолженность классифицируются как прочие внеоборотные активы, авансы капитального характера классифицируются как капитальные вложения. Дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу на основании проведенной инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

## **Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков**

Под денежными эквивалентами Общество понимает:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает трех месяцев с момента приобретения;
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком погашения не более трех месяцев с момента открытия;
- иные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в денежные средства в течение срока не более трех месяцев.

### *Денежные потоки:*

Критерии существенности для отчета о движении денежных средств поступлений и платежей определяются Обществом в каждом конкретном случае отдельно.

Существенный денежный поток между Обществом и материнской компанией ПАО «Ростелеком» отражается отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.

### *Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте*

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты в рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных ЦБ РФ на отчетные даты.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при перерасчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитан по официальному курсу валют, установленному ЦБ РФ совершения операций и на отчетные даты.

## **Резервы предстоящих расходов и резервы под условные факты хозяйственной деятельности**

Общество создает следующие виды резервов:

- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:
- ✓ по оплате отпусков работников;
- ✓ по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период;
- иные резервы по оценочным обязательствам;
- резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами;
- резервы под снижение стоимости МПЗ создается на последнюю отчетную дату в году по группам материальных

ценностей.

### **Признание расходов**

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

### **Признание доходов**

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, которая принимается к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности, определенной с учетом всех предоставленных скидок.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

Доходы признаются по методу начислений.

## **Расчеты по налогу на прибыль**

В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

## **Изменения учетной политики**

В учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом внесены изменения, связанные с принятием ФСБУ 5/2019 утверждено Приказом № СТ-070 от 30.12.2020.

Изменения, связанные с вступлением в силу ФСБУ №6/2020 будут ретроспективно отражены на 01.01.2022 и в последующей бухгалтерской отчетности.

## **Критерий существенности ошибок**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее, чем на 5 %.

## **5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации**

### **5.1. Нематериальные активы (строка 1110 баланса)**

В бухгалтерском учете данные расходы отражаются на счетах 04 «Нематериальные активы» и 08.05 «Приобретение нематериальных активов».

С 2021 г. Общество учитывает расходы, связанные с модернизацией (модификацией, доработкой, усовершенствованием) НМА, в составе расходов по обычным видам деятельности (п.п. 5, 7, 19 ПБУ10/99 «Расходы организации») и отражает их в учете как расходы будущих периодов. Данные расходы подлежат списанию путем их распределения между отчетными периодами в течение периода, к которому они относятся. Общество учитывает такие расходы равномерно в течение срока полезного использования доработанного НМА.

По состоянию на 31 декабря 2021 года нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования у Общества не было.

### **5.2. Основные средства (строка 1150 баланса).**

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности за отчетный период:

Срок полезного использования вновь вводимых объектов основных средств с 2021 г. определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету как период, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды Обществу. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода

Строка 1150 баланса уменьшена на величину резерва под обесценение ТМЦ на сумму 7 665 тыс. руб. И на величину резерва под демонтаж ОС на сумму 390 тыс. руб.

### **5.3. Финансовые вложения (строка 1170 и строка 1240 баланса)**

По состоянию на 31 декабря долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

#### 5.4. Запасы (строка 1210 баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде:

| Наименование показателя                                                      | На 31.12.2021            |                                                   | На 31.12.2020           |                                                   | На 31.12.2019           |                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                              | Себестоимость, тыс. руб. | Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб. | Себестоимость, тыс.руб. | Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб. | Себестоимость, тыс.руб. | Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб. |
| Запасы (в составе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности), в т.ч.: | 62 950                   | 6 907                                             | 48 457                  | 5 032                                             | 32 209                  | 613                                               |
| Материалы                                                                    | 62 930                   |                                                   | 43 084                  | 3 432                                             | 26 836                  | -                                                 |
| Товары                                                                       | 20                       |                                                   | 5 373                   | 1 600                                             | 5 373                   | 613                                               |

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы в 2021 г.

#### 5.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период:

| Наименование показателя                                   | На 31.12.2021, в тыс. руб. | На 31.12.2020, в тыс. руб. | На 31.12.2019, в тыс. руб. |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Дебиторская задолженность всего, в т.ч.:                  | 81 800                     | 40 318                     | 43 791                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                      | 45 700                     | 29 567                     | 37 629                     |
| Авансы выданные                                           | 1 624                      | 2 719                      | 5 706                      |
| Прочая                                                    | 34 476*                    | 8 032                      | 456                        |
| <b>Итого дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)</b> | <b>81 800</b>              | <b>40 318</b>              | <b>43 791</b>              |

\*-в том числе беспроцентные займы, выданные косвенному учредителю отображены в БО как прочая ДЗ (32 293г.р. на 31.12.21).

*Резерв по сомнительным долгам*

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам за отчетный период:

| Контрагент        | Сумма<br>задолженности<br>на 31.12.2021, в<br>тыс.руб. | Начисленный<br>резерв на<br>31.12.2021, в<br>тыс.руб. | Сумма<br>задолженности<br>на 31.12.2020, в<br>тыс.руб. | Начисленный<br>резерв на<br>31.12.2020, в<br>тыс.руб. | Сумма<br>задолженности<br>на 31.12.2019, в<br>тыс.руб. | Начисленный<br>резерв на<br>31.12.2019, в<br>тыс.руб. |
|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| ООО "Т2 МОБАЙЛ"   |                                                        |                                                       | 113                                                    | 113                                                   | 136                                                    | 136                                                   |
| ООО "КАМПЭЙ"      |                                                        |                                                       | 125                                                    | 125                                                   | 125                                                    | 125                                                   |
| МТТ АО            | 48                                                     | 48                                                    |                                                        |                                                       |                                                        |                                                       |
| СШОР № 13 ГБУ РО  | 20                                                     | 20                                                    |                                                        |                                                       |                                                        |                                                       |
| Прочие покупатели | 5                                                      | 5                                                     |                                                        |                                                       |                                                        |                                                       |
| Прочие дебиторы   | 17                                                     | 17                                                    | 102                                                    | 102                                                   | 106                                                    | 106                                                   |
| <b>ИТОГО:</b>     | 90                                                     | 90                                                    | 341                                                    | 341                                                   | 368                                                    | 368                                                   |

**5.6. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)**

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

| Денежные средства                                                           | 2021 г.   | 2020 г.   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Денежные средства в банке, в тыс. руб.                                      | 11        | 11        |
| <b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b> | <b>11</b> | <b>11</b> |

### 5.7. Прочие активы (строка 1190 и 1260 баланса)

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

| Виды активов                                        | 2021 г.      |            | 2020 г.      |            |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                                                     | Внеоборотные | Оборотные  | Внеоборотные | Оборотные  |
| Права использования «СБИС-КЭП»                      |              | 2          |              | 2          |
| Прочие                                              | 160          | 422        | 160          | 227        |
| <b>Итого прочих активов по строке 1190 или 1260</b> | <b>160</b>   | <b>424</b> | <b>160</b>   | <b>229</b> |

### 5.8. Уставный капитал (строка 1310 баланса):

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

На 31 декабря 2021 года участниками Общества являются:

| Участники Общества | Адрес местонахождения                                                | Размер доли в % | Номинальная стоимость, в тыс. руб. |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|
| ИНТЕРПРОЕКТ ООО    | 108811, г. Москва, п. Московский, 22 км. Киевского шоссе, д.6, стр.1 | 1               | 6 493                              |
| РТКОММ.РУ АО       | 108811, г. Москва, п. Московский, 22 км. Киевского шоссе, д.6, стр.1 | 99              | 642 846                            |

## 5.9. Заемные средства

### Долгосрочные заемные средства

Сумма долгосрочных заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года сформирована процентными начислениями, сроки выплат которых превышают 12 месяцев по следующим договорам:

| Наименование                                                     | Остаток на 31.12.2021 г.,<br>тыс. руб. | Годовая<br>процентная ставка | Срок действия |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|---------------|
| Кредиты(проценты):                                               |                                        |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) CT RUR | 136 369                                | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) CT руб | 55 247                                 | 10,5                         | 20.02.2026    |
| <b>Итого заемные средства по стр. 1410 на 31.12.2021</b>         | <b>191 616</b>                         |                              |               |
| Наименование                                                     | Остаток на 31.12.2020 г.,<br>тыс. руб. | Годовая<br>процентная ставка | Срок действия |
| Кредиты:                                                         |                                        |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) CT RUR | 209 316                                | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) CT руб | 86 800                                 | 10,5                         | 20.02.2026    |
| Займы:                                                           |                                        |                              |               |
| ПАО «Ростелеком», Договор займа №01/25/2687/19 от 29.11.2019г.   | 653 361                                | 0                            | 28.11.2022    |
| ПАО «Ростелеком», Договор займа №01/25/2985/19 от 23.12.2019г.   | 387 738                                | 0                            | 22.12.2022    |
| <b>Итого заемные средства по стр. 1410 на 31.12.2020</b>         | <b>1 337 215</b>                       |                              |               |
| Наименование                                                     | Остаток на 31.12.2019 г.,<br>тыс. руб. | Годовая<br>процентная ставка | Срок действия |
| Кредиты:                                                         |                                        |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) CT RUR | 209 316                                | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) CT руб | 86 800                                 | 10,5                         | 20.02.2026    |
| Займы:                                                           |                                        |                              |               |
| ПАО «Ростелеком», Договор займа №01/25/2687/19 от 29.11.2019г.   | 605 568                                | 0                            | 28.11.2022    |
| ПАО «Ростелеком», Договор займа №01/25/2985/19 от 23.12.2019г.   | 280 000                                | 0                            | 22.12.2022    |
| <b>Итого заемные средства по стр. 1410 на 31.12.2019</b>         | <b>1 181 685</b>                       |                              |               |

### Краткосрочные заемные средства

Сумма краткосрочных заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года сформирована процентными начислениями, сроки выплат которых не превышают 12 месяцев по следующим договорам:

| Наименование                                                                      | Остаток на 31.12.2021 г., тыс. руб. | Годовая процентная ставка, % | Срок действия |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|---------------|
| Кредиты(проценты):                                                                |                                     |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) СТ RUR                  | 40 419                              | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) СТ руб                  | 18 540                              | 10,5                         | 20.02.2026    |
| Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510 на 31.12.2021                   | 58 959                              |                              |               |
| Наименование                                                                      | Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб. | Годовая процентная ставка, % | Срок действия |
| Кредиты:                                                                          |                                     |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) СТ RUR                  | 11 690                              | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) СТ руб                  | 1 679                               | 10,5                         | 20.02.2026    |
| Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510 на 31.12.2020                   | 13 369                              |                              |               |
| Наименование                                                                      | Остаток на 31.12.2019 г., тыс. руб. | Годовая процентная ставка, % | Срок действия |
| Займы:                                                                            |                                     |                              |               |
| ПАО «Ростелеком», Соглаш. об общих услов. предоставл. займов № 46 от 15.03.2016г. | 107 738                             | 8,25                         |               |
| Кредиты:                                                                          |                                     |                              |               |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) СТ RUR                  | 44 743                              | 10,5                         | 20.02.2026    |
| ВНЕШЭКОНОМБАНК, Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 2) СТ руб                  | 16 418                              | 10,5                         | 20.02.2026    |
| Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510 на 31.12.2019                   | 168 899                             |                              |               |

### 5.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Движение краткосрочных оценочных обязательств за 2021 и 2020 годы представлено в следующих таблицах:

| Наименование показателя                                      | Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб. | Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб. | Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб. | Остаток на 31.12.2021, в тыс. руб. |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Резерв ежегодных отпусков                                    | 1 511                              | -582                                                           |                                                                             | 929                                |
| Резерв по оплате вознаграждений работникам                   | 3 900                              | 3 604                                                          | -2 913                                                                      | 4 591                              |
| <b>Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540</b> | <b>5 410</b>                       | <b>3022</b>                                                    | <b>-2913</b>                                                                | <b>5519</b>                        |

| Наименование показателя                                      | Остаток на 31.12.2019, в тыс. руб. | Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб. | Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб. | Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб. |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Резерв ежегодных отпусков                                    | 1 322                              | 189                                                            |                                                                             | 1 511                              |
| Резерв по оплате вознаграждений работникам                   | 4 271                              | -371                                                           |                                                                             | 3 900                              |
| <b>Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540</b> | <b>5 592</b>                       | <b>-182</b>                                                    |                                                                             | <b>5 410</b>                       |

### 5.11. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.):

| Наименование показателя                                                     | На 31.12.2021 г.,<br>в тыс. руб. | На 31.12.2020 г., в<br>тыс руб | На 31.12.2019<br>г., в тыс руб |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, в т.ч.:</b>        | <b>36 950</b>                    | <b>28 901</b>                  | <b>27 013</b>                  |
| - кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками              | 27 626                           | 25 059                         | 24 357                         |
| - кредиторская задолженность по авансам полученным                          | 98                               | 422                            | 381                            |
| - кредиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами | 3 858                            | 499                            | 609                            |
| <b>Задолженность по заработной плате, в т.ч.:</b>                           | <b>11</b>                        | <b>198</b>                     | <b>795</b>                     |
| - задолженность по заработной плате                                         | 11                               | 198                            | 795                            |
| - задолженность по расчетам с подотчетными лицами                           | -                                | -                              | -                              |
| - задолженность по договорам ГПХ                                            | -                                | -                              | -                              |
| - задолженность по исполнительным документам работников                     | -                                | -                              | -                              |
| <b>Задолженность по налогам и сборам, в т.ч.:</b>                           | <b>4939</b>                      | <b>2 277</b>                   | <b>265</b>                     |
| - налог на добавленную стоимость                                            | 4939                             | 2 277                          | -                              |
| - налог на имущество                                                        |                                  | -                              | -                              |
| - прочие налоги                                                             |                                  | -                              | 265                            |
| <b>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, в т.ч.:</b>  | <b>419</b>                       | <b>445</b>                     | <b>606</b>                     |
| - пенсионный фонд                                                           | 331                              | 350                            | 479                            |
| - страховые взносы по обязательному социальному страхованию                 | 3                                | 3                              | 4                              |
| - фонд обязательного медицинского страхования                               | 85                               | 92                             | 123                            |
| <b>Итого кредиторская задолженность (строка 1520 баланса):</b>              | <b>36 950</b>                    | <b>28 901</b>                  | <b>27 013</b>                  |

**6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах**  
**6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)**

| Виды деятельности        | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и др.) | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | Валовая прибыль |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Итого за 2021 год</b> | <b>160 307</b>                                                                      | <b>-102 516</b>                                          | <b>57 791</b>   |
| <b>Итого за 2020 год</b> | <b>127 830</b>                                                                      | <b>-90 494</b>                                           | <b>37 336</b>   |

**6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах):**

| Себестоимость продаж                                                                 | За 2021г. | За 2020г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Амортизация основных средств                                                         | 20 484    | 40 727    |
| Резерв по годовой премии по итогам работы                                            | 2 851     | 3 687     |
| Оплата отпусков, по законодат. РФ, вкл. компенсацию за неиспольз. отпуск             | 300       | 661       |
| Резерв на оплату отпусков, вкл. компенсацию за неиспольз.отпуск по законодат. РФ     | -138      | -935      |
| Оклад, тариф.став.,дел.расц.,ср. зараб., совмещ. должностей, исполнения обязанностей | 1 406     | 1 643     |
| Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды                                | 608       | 726       |
| Резерв предстоящих расходов в части страх. взносов в гос. внеб. фонды (кр. ПДМ)      | 711       | 916       |
| Командировочные расходы, командировки, связанные с выполнен. служебн. задания        | 117       | 12        |
| Услуги по пропуску трафика в СПД за исключением голосового трафика-росс. операт.     | 6 299     | 1 021     |
| Услуги Интернет, ис-е для оказания услуг связи (за искл. пир. затрат)-росс. оп.      | 25 162    | 15 252    |
| Предоставление в пользование местных каналов – российские операторы                  | 2 635     | 1 396     |
| Резерв под обесценение запасов                                                       | 6 907     |           |
| Аренда недвижимости (до 300 тыс .руб.)                                               | 626       | 1 698     |
| Обязательные отчисления в резерв универсального обслуживания                         | 1 900     | 1 514     |
| Размещение оборуд.связи, кабел.,электропит. в/на жилой и коммерч.недвиж(до300тр)     | 5 500     | 3 450     |
| Услуги по ремонту и ТО - Прочее оборудование и сооружения связи                      | 26 748    | 16 336    |
| Использование радиочастотного спектра                                                | 2         | 1 559     |

|                                                   |                |               |
|---------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Прочие доплаты и надбавки Оплата труда            | 4              | -187          |
| Начисление единовременной премиальной выплаты     |                | 38            |
| Аренда транспортных средств (до 300 тр)           | 8              | 15            |
| Транспорт (ремонт и ТО) Прочие затраты            | 16             | 12            |
| Прочие расходы                                    | 353            | 946           |
| Материалы, топливо                                | 17             | 7             |
| <b>Итого себестоимость продаж по строке 2120:</b> | <b>102 516</b> | <b>90 494</b> |

**6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах):**

| <b>Коммерческие расходы</b>                                                       | <b>За 2021 г.</b> | <b>За 2020 г.</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Оплата отпусков, по законодат. РФ, вкл. компенсацию за неиспольз. отпуск          |                   | 59                |
| Резерв на оплату отпусков, вкл. компенсацию за неиспольз. отпуск по законодат. РФ | 35                | 1                 |
| Оклад,тариф.став.,сдел.расц.,ср.зараб.,совмещ.должностей,исполнения обязанностей  | 160               | 432               |
| Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды (кроме догов. ГПХ и ПДМ)    | 48                | 148               |
| Резерв предстоящих расходов в части страх. взносов в гос. внеб. фонды (кр. ПДМ)   | 10                | -                 |
| Амортизация нематериальных активов                                                | 1                 | 1                 |
| Комиссия за прием платежей (расходы), кроме монобренд. розницы                    | 1                 | 45                |
| Услуги центра обработки вызовов (ЦОВ)                                             |                   | 3                 |
| <b>Итого коммерческие расходы по строке 2210:</b>                                 | <b>255</b>        | <b>689</b>        |

**6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах):**

| <b>Управленческие расходы</b>                       | <b>За 2021 г.</b> | <b>За 2020 г.</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Оплата труда, взносы                                | 17897             | 21813             |
| Материальные расходы                                | 64                | 180               |
| Аренда недвижимости (до 300 тр)                     | 8 737             | 7 293             |
| Добровольное медицинское страхование                | 185               | 172               |
| Прочие расходы и услуги сторонних организаций       | 3576              | 5251              |
| <b>Итого управленческие расходы по строке 2220:</b> | <b>30 459</b>     | <b>34 709</b>     |

## 6.5. Прочие доходы и расходы

В течение 2021 и 2020 гг. были получены и понесены следующие доходы и расходы (тыс. руб.):

| Прочие доходы                                                             | Доходы за 2021 г. | Доходы за 2020 г. |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ликвидация основных средств                                               |                   | 1 009             |
| Реализация прочего имущества                                              | 11 733            | 12 853            |
| Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)  | 607               | 233               |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году                           | 1 384             | 1 138             |
| Доходы от восстановления резерва под обесценение ТМЦ                      | 21400             | 6 116             |
| Прочие доходы от восстановления резервов                                  |                   | 416               |
| Иные статьи прочих доходов(безвозмездная помощь от косвенного учредителя) | 1 100 058         | 2 198             |
| Резерв по ОС                                                              | 209               | 5 943             |
| Убыток прошлых лет                                                        | 3                 | 2 071             |
| Суммы кредиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности  | 34                | -                 |
| Возмещение убытков (доходы)                                               | 4468              | -                 |
| Курсовые разницы                                                          | 16                |                   |
| <b>Итого прочие доходы по строке 2320 и 2340</b>                          | <b>1 139 912</b>  | <b>31 978</b>     |

| Прочие расходы                                    | Расходы за 2021 г. | Расходы за 2020 г. |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ликвидация основных средств                       |                    | 8                  |
| Реализация прочего имущества                      | 13 417             | 12 616             |
| Расходы на услуги банков                          | 29                 | 27                 |
| Убыток прошлых лет                                |                    | 234                |
| Резерв по ОС                                      | 6 194              | 5 943              |
| Налоги и сборы                                    | 705                | 12                 |
| Прочие внереализационные расходы                  | 6 448              | 13 156             |
| Прочие косвенные расходы                          | 12                 | 86                 |
| <b>Итого прочие расходы по строке 2330 и 2350</b> | <b>26 805</b>      | <b>32 082</b>      |

## 6.6. Расходы по налогу на прибыль

### РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

| Наименование показателя                                                | 2021 г.,<br>тыс. руб. | 2020 г.,<br>тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету                    | 1 140 184             | 1 348                 |
| Сумма условного расхода по налогу на прибыль                           | -228 037              | -270                  |
| Постоянный налоговый доход                                             | 223 641               | 225                   |
| Отложенный налог                                                       | -1 938                | -986                  |
| - основные средства                                                    | -978                  | -2 350                |
| - оценочные обязательства и резервы                                    | 1 488                 | -823                  |
| - расходы будущих периодов (налоговый убыток, перенесенный на будущее) | -2 466                | 2 187                 |
| - резервы сомнительных долгов                                          | 18                    |                       |
| Налогооблагаемая прибыль, налоговый учет                               | 12 291                | -10 932               |
| Ставка налога на прибыль                                               | 20%                   | 20%                   |
| Расчетный расход по налогу на прибыль                                  | -2 458                | 0                     |
| Налог на прибыль по строке 2410                                        | -4 396                | -986                  |
| Чистая прибыль (убыток) по строке 2400                                 | 1 135 788             | 362                   |

## **7. Связанные стороны**

### **7.1. Данные о бенефициарах**

Общество не имеет бенефициарного владельца – физического лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества).

### **7.2. Операции со связанными сторонами**

ООО «Столица» входит в группу компаний ПАО «Ростелеком». Раскрытие информации ПАО «Ростелеком» о связанных сторонах <https://www.company.rt.ru/ir/disclosure/list/649/2020/>.

Связанными сторонами ООО «Столица» на 31.12.2021 являются :

1.1 Общества с ограниченной ответственностью «Прогресс» (ОГРН 1067746228440), «ИнтерПроект» (ОГРН 1057749157795), «Орион» (ОГРН 1067757813474); «СЕТ» (ОГРН 1099847000945); «Фрештел-Регионы-1» (ОГРН 1207700005061); «Фрештел-Регионы-2» (ОГРН 1207700005083); «Фрештел-Регионы-3» (ОГРН 1207700005105); «Фрештел-Регионы-4» (ОГРН 1207700005116); «Фрештел-Москва» (ОГРН 1207700005072); «Фрештел-Санкт-Петербург» (ОГРН 1207700015456); «Фрештел-Татарстан» (ОГРН 1207700005094).

1.2 Члены совета директоров Общества с 1.01.2021 – Джандосов Эльдар Камильевич, Петрова Надежда Викторовна, Ермаков Валерий Викторович. С 15.12.2021 – Отцов А.А., Неверова Е.В., Гравицкая Ю.В.

1.3 Генеральный директор Общества – Лебедев Леонид Юрьевич.

1.4 Участник Общества – На 99 % участником ООО «Столица» является АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РТКОММ.РУ" на 1 % участником ООО «Столица» является ООО «ИнтерПроект»

В свою очередь, ПАО Ростелеком владеет 100 % голосующих обыкновенных акций АО «РТКомм.РУ».

ПАО «Ростелеком» является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, и раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в связи с чем в соответствии с п. 2 ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Закон) на ПАО «Ростелеком» не распространяется обязанность, предусмотренная пунктом 1 статьи 6.1 Закона.

В течение 2021 года ООО «Столица» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

|                                                                   | 2021 год      | 2020 год      |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b><i>Кредиторская задолженность:</i></b>                         | <b>20 869</b> | <b>12 583</b> |
| - ПАО «Ростелеком»                                                | 2 912         | 1 075         |
| - ООО «Орион»                                                     | 3 542         | 1 613         |
| - ООО «Прогресс »                                                 | 2 689         | 1 943         |
| - ООО «Интерпроект»                                               | 11 726        | 7 952         |
| <b><i>Дебиторская задолженность:</i></b>                          | <b>46 165</b> | <b>30 340</b> |
| - ПАО «Ростелеком»                                                | 19 080        | 15 826        |
| - ООО «Орион»                                                     | 7 268         | 3 314         |
| - ООО «Прогресс»                                                  | 4 780         | 2 684         |
| - ООО «Интерпроект»                                               | 12 470        | 5 650         |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-РЕГИОНЫ-4                                           | 1 590         | 2 625         |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-САНКТ-ПЕТЕРБУРГ                                     | 883           | 151           |
| прочие                                                            | 94            | 90            |
| <b><i>Задолженность по займам полученным (краткосрочные):</i></b> |               |               |
| - ПАО «Ростелеком»                                                | -             | 1 041 099     |
| <b><i>Займы - выданные связанным сторонам:*</i></b>               | <b>32 293</b> | <b>7 393</b>  |
| - ПАО «Ростелеком»                                                | 32 293        | 7 393         |

\*-беспроцентные займы, выданные косвенному учредителю отображены в БО как прочая дебиторская задолженность. Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Показатели учтены в отчете о финансовых результатах Общества.

|                                                                  | 2021 год         | 2020 год       |
|------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b><i>Продажа товаров, работ, услуг:</i></b>                     | <b>173 986</b>   | <b>142 543</b> |
| - ПАО «Ростелеком»                                               | 158 605          | 127 249        |
| - ООО «Орион»                                                    | 3 295            | 4 638          |
| - ООО «Прогресс»                                                 | 1 747            | 2 124          |
| - ООО «Интерпроект»                                              | 5 683            | 6 198          |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-РЕГИОНЫ-4                                          | 4 047            | 2 187          |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, пр.                               | 609              | 147            |
| <b><i>Приобретение товаров, работ, услуг:</i></b>                | <b>27 349</b>    | <b>24 350</b>  |
| - ПАО «Ростелеком»                                               | 22 249           | 15 670         |
| - ООО «Орион»                                                    | 1 607            | 1 203          |
| - ООО «Прогресс»                                                 | 661              | 1 943          |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-РЕГИОНЫ-1                                          | 348              |                |
| - ООО «Интерпроект»                                              | 3 145            | 5 534          |
| <b><i>Проценты по займам, полученным у связанных сторон:</i></b> | <b>-</b>         | <b>487</b>     |
| - ПАО «Ростелеком»                                               | -                | 487            |
| <b><i>Проценты по займам, выданным связанным сторонам:</i></b>   | <b>-</b>         | <b>1</b>       |
| - ПАО «Ростелеком»                                               | -                | 1              |
| <b><i>Прочие доходы</i></b>                                      | <b>1 100 058</b> |                |
| - ПАО «Ростелеком»                                               | 1 100 058        |                |

Денежные потоки с аффилированными организациями и лицами

тыс. руб.

|                                                                                     | 2021 год   | 2020 год |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Поступление денежных средств от связанных сторон по текущей деятельности:</b>    | 160 136    | 112 594  |
| - ПАО «Ростелеком»                                                                  | 155 198    | 105 981  |
| - ООО «Орион»                                                                       |            | 2 268    |
| - ООО «Интерпроект»                                                                 |            | 4 345    |
| - ООО ФРЕШТЕЛ-РЕГИОНЫ-4                                                             | 4 938      |          |
| <b>Направление денежных средств связанным сторонам по текущей деятельности:</b>     | 44 810     | 11 129   |
| - ПАО «Ростелеком»                                                                  | 19 910     | 8 077    |
| - ПАО «Ростелеком» прочие (сальдо потоков по беспроцентному займу)                  | 24 900     |          |
| - ООО «Орион»                                                                       | -          | -        |
| - ООО «Прогресс»                                                                    | -          | 3 053    |
| - ООО «Интерпроект»                                                                 | -          | -        |
| <b>Поступление денежных средств от связанных сторон по финансовой деятельности:</b> |            |          |
| - ПАО «Ростелеком» (займы)                                                          | 69 959*    | 287 948  |
| - ПАО «Ростелеком» (безвозмездная помощь)                                           | 1 100 058  | -        |
| <b>Направление денежных средств связанным сторонам по финансовой деятельности:</b>  |            |          |
| - ПАО «Ростелеком» (займы)                                                          | 1 111 058* | 288 436  |

\* В отчете о движении денежных средств (ОДДС) движение денежных потоков от финансовых операций в рамках кэш-пуллинга показано свернуто

Генеральному директору ООО «Столица» Лебедеву Л.Ю. начислена заработная плата за 2021 год в сумме 2 035 099,45 руб. (выплачено 1770 536,45 рублей). Сумма страховых взносов 515 184,23 руб.

Совету директоров в 2021 году выплаты не производились.

Все операции между ООО «Столица» и связанными сторонами в 2021 г. совершались по нормальным рыночным условиям.

## **8. Условные обязательства и условные активы**

Поскольку Общество не публикует годовую бухгалтерскую отчетность и считает, что информация, раскрытая в пояснениях достаточна для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, Общество дополнительно не раскрывает информацию о влиянии рисков, рекомендованную к раскрытию в соответствии с Информацией Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности".

Общество подтверждает, что события, в т.ч. связанные с вспышкой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не оказали существенного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет и внебюджетные фонды нет.

По состоянию на 31.12.2021 ООО «Столица» участвует в судебных разбирательствах:

| Истец (Заявитель)                                              | Ответчик      | Материальные исковые требования                        |                                                                    |                                                                                   |                                                                                                         |                                                  | Текущее состояние судебного спора и его перспективы для Ответчика                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                |               | Основной долг/Убытки/нематериальные исковые требования | Пени/неустойки/проценты за пользование чужими денежными средствами | Судебные расходы (госпошлины, услуги представителя и пр.) к оплате в пользу ИСТЦА | Судебные расходы (госпошлины, и пр.) к оплате в <u>БЮДЖЕТ</u> а также <u>административные наказания</u> | Итого                                            |                                                                                                                                                                                          |
| 1                                                              | 2             | 3                                                      | 4                                                                  | 5                                                                                 | 6                                                                                                       | 7                                                | 8                                                                                                                                                                                        |
| ООО «Юникорн»<br>Дело №<br>А40-225923/2020<br><br>АС г. Москвы | ООО «Столица» | 17 762,50<br>долларов<br>США                           | 28 242,32<br>долларов<br>США                                       | 40 946<br>руб.                                                                    | 00,00                                                                                                   | 3 433 737<br>руб.                                | 09.03.2021 исковые требования удовлетворены в полном объеме.<br>02.06.2021 решение вступило в законную силу.<br>30.07.2021 решение исполнено.<br>На текущую дату дело находится в ВС РФ. |
| ООО «Юникорн»<br>Дело №<br>А40-32041/2021<br><br>АС г. Москвы  | ООО «Столица» | 17 762, 50<br>долларов<br>США                          | 21 581, 43<br>долларов<br>США                                      | 3 000<br>руб.                                                                     | 00,00                                                                                                   | 39 343,94<br>долларов<br>США<br>+<br>3 000 руб.  | 21.07.2021 в удовлетворении исковых требований отказано.<br><br>22.12.2021 решение отменено. Иск удовлетворен в полном объеме.<br><br>Планируется подача кассационной жалобы Ответчиком. |
| ООО «Юникорн»<br>Дело №<br>А40-104440/2021<br>АС г. Москвы     | ООО «Столица» | 17 762,50<br>долларов<br>США                           | 26 910,18<br>долларов<br>США                                       | 00,00                                                                             | 39 500 руб.                                                                                             | 44 672,68<br>долларов<br>США<br>+<br>39 500 руб. | 23.12.2021 г. исковые требования удовлетворены в полном объеме.<br>В силу не вступило.<br>Подана апелляционная жалоба Ответчиком.<br>Вероятность выигрыша минимальна.                    |

## 9. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Компания расценивает данные события в качестве некорректируемых событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Компании проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

11.03.2022 общим собранием участников общества было принято решение о реорганизации ООО «Столица» в форме присоединения к АО «РТКомм.РУ».

## 10. Дополнительная информация

### *Забалансовые счета*

На 31.12.2021 на забалансовых счетах отражены:

| Счет | Контрагент                       | Договор | Сумма, тыс. руб. |
|------|----------------------------------|---------|------------------|
| 001  | Арендованные основные средства   |         | 54 418,00        |
|      | Анджапаридзе Назико Борисовна    |         | 1,00             |
|      | Болдырев Юрий Викторович         |         | 1,00             |
|      | Вздорова Лариса Сергеевна        |         | 1,00             |
|      | Вязов Валентин Николаевич        |         | 1,00             |
|      | ИП Березкин Владимир Семенович   |         | 1,00             |
|      | КАМЕНОЛОМНИЯГРОПРОМТРАНС ООО АТП |         | 1,00             |
|      | Погосян Хачатур Самсонович       |         | 1,00             |
|      | РОСТЕЛЕКОМ Корпоративный центр   |         | 1,00             |
|      | Рубанович Денис Григорьевич      |         | 1,00             |

|                       |                                                         |                                                  |                  |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|
|                       | Рябенко В.А.                                            |                                                  | 1,00             |
|                       | СМУ 12/1 ООО                                            |                                                  | 1,00             |
|                       | ССС ООО                                                 |                                                  | 2,00             |
|                       | Суслова Вера Михайловна                                 |                                                  | 1,00             |
|                       | ТОРОС ООО                                               |                                                  | 1,00             |
|                       | Филиал в Брянской и Орловской областях ПАО "Ростелеком" |                                                  | 2,00             |
|                       | Шиндяева Нелля Викторовна                               |                                                  | 1,00             |
|                       | ЭКОДАР-ИПМ ООО                                          |                                                  | 54 400,00        |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>54 418,00</b> |
| 002                   | ООО "Орион"                                             |                                                  | 19 274           |
|                       | ООО ИнтерПроект                                         |                                                  | 26 789           |
|                       | ПРОГРЕСС ООО                                            |                                                  | 15 103           |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>61 166</b>    |
| 005                   | ООО ИнтерПроект                                         |                                                  | 1 678            |
|                       | ОРИОН ООО                                               |                                                  | 80               |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>1 759</b>     |
| 006                   |                                                         |                                                  | 3                |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>3</b>         |
| 007                   | Абоненты услуг связи                                    | Обобщенный договор (реализация) СТ               | 1 458            |
|                       | Зеленоградская таможня                                  | Таможенные платежи                               | 3                |
|                       | ПэйОнлайн Систем                                        | Договор № 7473 от 15.03.12                       | 5                |
|                       | СТС Логистикс ( ранее РЛС)                              | Договор 771-0759/0109 от 05.03.09 (претензия)    | 5                |
|                       | ТАРП ЗАО                                                |                                                  | 12               |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>1 483</b>     |
| 009                   | ВНЕШЭКОНОМБАНК                                          | Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) ИП RUR | 350 713          |
|                       | ВНЕШЭКОНОМБАНК                                          | Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) ПР RUR | 301 278          |
|                       | ВНЕШЭКОНОМБАНК                                          | Кред.согл.№110100/1273 от 17.08 (Линия 1) ОР RUR | 88 272           |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>740 263</b>   |
| 012                   |                                                         |                                                  | 78               |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>78</b>        |
| МЦ.04                 |                                                         |                                                  | 82 158           |
| <b>ИТОГО по счету</b> |                                                         |                                                  | <b>82 158</b>    |

## 11. Раскрытие допущений

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и от других организаций. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах и учитывается обособленно от собственного имущества Общества.

Учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому.

В отчетном периоде прекращенных операций не было.

## 12. Результат развития ООО «Столица»

С 2021 года наблюдается динамика роста чистой прибыли: так за 2021 год чистая прибыль составила 1 135 788 тыс. руб., по сравнению с чистой прибылью за 2020 год, которая составила 362 тыс. руб.

Так, по состоянию на 31.12.21 наблюдается рост чистых активов:

| Наименование<br>показателя | Код  | На 31 декабря<br>2021 | На 31 декабря<br>2020 г | На 31 декабря<br>2019 г |
|----------------------------|------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Чистые активы              | 3600 | 223 352               | (912 436)               | (822 024)               |

Согласно учетной политики, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в бухгалтерской отчетности свернуто по строке 1180 бухгалтерского баланса в сумме 335 354 тыс. руб.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ / Лебедев Л. Ю./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ / Леонова М. Н./По доверенности № 03-СТ от 09.01.2022

15 марта 2022 года