

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год**

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

г. Москва, муниципальный округ Проспект Вернадского, пр.Вернадского,  
д. 18, этаж 3, помещ. 26 ИНН 9729303352

**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.

Уставный капитал Общества равен 51 000 000 руб. (полностью оплачен). 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.

Добавочный капитал (вклад в имущество без увеличения уставного капитала) равен 5 000 000 руб. (полностью оплачен).

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 2022 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 Фатьянов Андрей Юрьевич (до 19.10.2022 Кузнецов Владимир Михайлович).

Численность работающих в ООО «Почта Диджитал» на 31.12.2022 составила 2 человека (внешние совместители).

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

На протяжении 2022 года ООО «Почта Диджитал» осуществляло деятельность, направленную на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

## **2. 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 374 900,91 руб.

Управленческие расходы составили 1 345 951,17 руб. (заработная плата и страховые взносы, аренда помещений, юридические расходы).

Убыток за отчетный период составил 977 518,50 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 1 066 039,37 руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2022 г. составили 438 177,73 руб.

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

Дебиторская задолженность ООО «Почта Диджитал» в сумме 147 742,58 руб. состоит из авансов, выданных АО «Почта России» в лице УФПС г. Москвы в рамках договора аренды помещения № 1978 от 30.04.2021 и аренды почтового ящика на общую сумму 128 760,48 руб., процентов, начисленных по банковским депозитам ПАО Банк ВТБ, на сумму 18 103,10 руб. и переплаты по налогу на прибыль – 879 руб.

Кредиторская задолженность ООО «Почта Диджитал» по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

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

По строке 1540 баланса отражены резервы под оценочные обязательства на оплату отпусков в размере 29 429,03 руб.

#### **8. Финансовые вложения**

По состоянию на 31.12.2022 долгосрочные финансовые вложения Общества равны 50 056 000 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 5 000 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 31.12.2022 задолженность отсутствует.

- доля в уставном капитале ООО «Почтовые технологии» в размере 25 000 000,00 руб. (100%). По состоянию на 31.12.2022 задолженность отсутствует.

#### **9. События после отчетной даты**

Отсутствуют существенные события после отчетной даты.

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

Связанными сторонами Общества являются:

- 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»;

- Моторина Елена Валерьевна генеральный директор ООО «Почтовые финансы» (с 16.08.2022 года);

- Сапрыкин Олег Юрьевич генеральный директор ООО «Почтовые финансы» (до 15.08.2022 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 «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;
- Галата Екатерина Романовна - член совета директоров ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;
- Поляков Евгений Иванович член совета директоров ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;
- Лавров Денис Алексеевич член совета директоров ООО «ПОЧТА ДЕВЕЛОПМЕНТ»;
- ООО «ПочтаТех»;
- ООО «ПочтаСервис»;

Между Обществом и АО «Почта России» в лице УФПС г.Москвы в 2022 году осуществлялись следующие операции:

- по заключенному в 2021г. договору аренды нежилого помещения № 1978 от 30.04.2021г. общая сумма платежей за 2022 год составила 680 556,32 руб.

- по заключенному договору в 2021г. на оказание услуг по абонированию ячейки абонементного почтового шкафа на 2022 год на общую сумму 16 045,20 руб. и на 2023 год на общую сумму 18 156 руб.

Сумма выплат руководящему составу в рамках трудовых отношений за отчетный период составила 451 596,83 руб.

В 2022 году Общество провело расчеты по оплате уставного капитала дочерних компаний (ООО Почта Инвест) на общую сумму 4 000 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**

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 2022 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



А.Ю. Фатьянов