

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5181	за 2022г.	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-



Руководитель _____ Мангушева Рамила Шамильевна
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
	5241 5251	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261 5270	- -	- -
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Мангушева Рамила
Шамильевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Мангушева Рамиля
Шамильевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 Мангушева Рамиля Шамильевна
 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долговой в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	3 986	12 801	-	-	-	-	-	-	16 787
	5573	за 2021г.	3 044	942	-	-	-	-	-	-	3 986
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	562	-	-	-	-	-	-	-	562
	5580	за 2021г.	552	10	-	-	-	-	-	-	562
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	562	-	-	-	-	-	-	-	562
	5581	за 2021г.	552	10	-	-	-	-	-	-	562
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	562	-	-	-	-	X	-	-	562
	5570	за 2021г.	552	10	-	-	-	X	-	-	562

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Мангушева Рамила
Шамильевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	717	607
Отчисления на социальные нужды	5630	137	118
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	116	116
Итого по элементам	5660	970	841
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	970	841

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 Мангушева Рамила Шамильевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Мангушева Рамиля
Шамилъевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	10 107 294	10 760 004	11 255 368
в том числе:				
5811				



Мангушева Рамиля
Шамильевна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2022г.			
		за 2021г.			
		за 2022г.			
		за 2021г.			



 Руководитель _____ Мангушева Рамила Шамильевна

 (подпись) _____

 (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с
ограниченной ответственностью ООО «СтратегИнвест»
за 2022 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СтратегИнвест» (далее – «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) и налоговая отчетность Общества сформирована согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности 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. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Краткая характеристика общества и основные направления деятельности.

Юридический, почтовый и фактический адрес Общества: 121059, Российская Федерация, город Москва, улица Киевская дом 2, этаж 6, пом. LXVIII, ком. 1

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве

Дата государственной регистрации: 06.05.2013

Основной государственный регистрирующий номер 113774397942

ИНН 7731446989 КПП 773001001.

Полное фирменное наименование Общества:

На русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «СтратегИнвест»

На английском языке – нет

Сокращенное фирменное наименование Общества:

На русском языке - ООО «СтратегИнвест»

На английском языке – нет

Основным видом деятельности, для Общества, является: 68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022г. составила – 1 человек

На 31.12.2022 Генеральный директор ООО «СтратегИнвест» - Мангушева Рамиля Шамильевна

Настоящая отчетность была подписан 20 марта 2023 года.

2. Информация о финансовом положении организации.

За отчетный период, деятельность связанной с получением доходов не осуществлялось.

3. Раскрытие информации об учетной политике.

3.1. Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

3.2 Учетная политика в отношении основных средств.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету и рассчитывается как отношение суммы первоначальной стоимости объекта основных средств к сумме амортизации, начисленной по основному средству в налоговом учете.

По амортизируемым объектам применяется линейный метод начисления амортизации.

Переоценка основных средств не проводится.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

3.3. Учетная политика в отношении материалов.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

Использованные материально-производственные запасы списываются по фактической себестоимости единицы запасов.

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

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер

3.4. Учетная политика в отношении финансовых вложений

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений являются ценные бумаги, вклады в уставные (складочные капиталы) других организаций, займы, предоставленные другим организациям, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. В составе финансовых вложений учитываются также вклады организации-товарища по договору простого товарищества

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, организацией оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.5. Учетная политика в отношении займов, кредитов и затрат по их обслуживанию

В стоимость инвестиционного актива включать проценты по полученным займам и кредитам, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. Относить к инвестиционным активам объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, требующие большого времени и затрат на приобретение и (или) строительство, объекты стоимость которых формируется в течение более чем 6 месяцев.

Включение расходов по полученным заемным средствам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств

Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

3.6. Учетная политика в отношении налога на прибыль

Постоянные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете на соответствующем субсчете сч.99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции со сч.68 «Расчеты по налогам и сборам». Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете по дебету сч.09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции со сч.68 «Расчеты по налогу на прибыль». Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете по кредиту сч.77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции со сч.68 «Расчеты по

налогам и сборам». В бухгалтерском балансе суммы ОНО и ОНА отражаются развернуто (отдельно ОНА, отдельно ОНО).

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода или условного дохода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств.

3.7. Учетная политика в отношении порядка исправлений ошибок

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России М ббн) на 10% и более.

4. Раскрытие существенной информации.

4.1. Финансовые вложения - табличная часть приведена в приложении № 1 к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

ООО «СтратегИнвест» является 100 % учредителем ООО «Белком Коммуникейшн» ИНН 7730112133, КПП773001001, г. Москва, 121059, ул. Киевская, д.2, пом.219.

Учетная стоимость вклада в уставный капитал на 31.12.2022 г. составляет 28 700 000 руб.

4.2. Материально-производственные запасы - табличная часть приведена в приложении № 2 к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность - табличная часть приведена в приложении № 3 к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

4.4. Обеспечения обязательств - табличная часть приведена в приложении № 4 к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

4.5. Забалансовые статьи в годовой бухгалтерской отчетности - табличная часть приведена в приложении № 4 к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

В отчетном году ООО «СтратегИнвест» является поручителем по заёмным обязательствам ООО «Белком Коммуникейшн» перед ПАО «Сбербанк России» 10 107 294тыс.руб. Срок погашения заёмного обязательства ООО «Белком Коммуникейшн» - 23 мая 2024 года. Обязательство должно быть погашено денежными средствами.

4.6. Принадлежащая обществу доля в уставном капитале ООО «Белком Коммуникейшн» передана в залог ПАО «Сбербанк России» в обеспечение исполнения заёмного обязательства ООО «Белком Коммуникейшн».

4.7. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (в состав основного управленческого персонала входит 1 человек):

- оплата труда за отчетный период — 717 тыс.рублей.; начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды — 137 тыс.рублей

4.8. Информация о событиях после отчетной даты. События после отчетной даты и существенно влияющие на оценку имущественного и финансового положения организации отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «СтратегИнвест»



Р.Ш.Мангушева