

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268554000	04233988	1167746799494	

Управленческие примечания (532_9)

на 31.12.2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Интеро Инвест"

(ООО УК "Интеро Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый
адрес:

**121151, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ
Дорогомилово, ул Можайский Вал, д. 8, помещ. 3Н/3**

**Информация о кредитном качестве финансовых
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах
на 31.12.2024 года.**

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	91 962	-	-	-	-	91 962
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	91 962	-	-	-	-	91 962
49	Итого	91 962	-	-	-	-	91 962

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	17 028	-	-	-	-	17 028
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	17 028	-	-	-	-	17 028
49	Итого	17 028	-	-	-	-	17 028

**Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных
и прочих размещенных средств,
на 31.12.2024 года.**

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	989	-	-	-	-	989
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	989	-	-	-	-	989
33	Итого	989	-	-	-	-	989

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.5

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	989	-	-	-	-	989
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	989	-	-	-	-	989
33	Итого	989	-	-	-	-	989

**Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской
задолженности
на 31.12.2024 года.**

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	242 154	-	-	-	-	242 154
2	дебиторская задолженность клиентов	9 210	-	-	-	-	9 210
6	прочая дебиторская задолженность	232 943	-	-	-	-	232 943
25	Итого	242 154	-	-	-	-	242 154

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	49 634	-	-	-	-	49 634
2	дебиторская задолженность клиентов	7 897	-	-	-	-	7 897
6	прочая дебиторская задолженность	41 737	-	-	-	-	41 737
25	Итого	49 634	-	-	-	-	49 634

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31.12.2024 года.**

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	114	-	-	114
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	335 105	-	-	335 105
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	91 962	-	-	91 962
10	займы выданные и прочие размещенные средства	989	-	-	989
11	дебиторская задолженность	242 154	-	-	242 154
16	Прочие активы	1 795	-	-	1 795
17	Итого активов	337 014	-	-	337 014
	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 793	-	-	7 793
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 663	-	-	5 663
25	кредиторская задолженность	2 130	-	-	2 130
27	Прочие обязательства	243 130	-	-	243 130
28	Итого обязательств	250 923	-	-	250 923
29	Чистая балансовая позиция	86 090	-	-	86 090

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	63 078	-	-	63 078
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	67 651	-	-	67 651
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	17 028	-	-	17 028
10	займы выданные и прочие размещенные средства	989	-	-	989
11	дебиторская задолженность	49 634	-	-	49 634
16	Прочие активы	2 174	-	-	2 174
17	Итого активов	132 902	-	-	132 902
	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	32 159	-	-	32 159
25	кредиторская задолженность	32 159	-	-	32 159
27	Прочие обязательства	31 175	-	-	31 175
28	Итого обязательств	63 334	-	-	63 334
29	Чистая балансовая позиция	69 569	-	-	69 569

Ha 31.12.2024

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 663	-	-	-	-	-	-	5 663
20	обязательства по аренде	-	5 663		-	-	-	-	-	5 663
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 130	-	-	-	-	-	-	-	2 130
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	37	-	-	-	-	-	-	-	37
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	59	-	-	-	-	-	-	-	59
40	прочая кредиторская задолженность	2 034	-	-	-	-	-	-	-	2 034
42	Итого обязательств	2 130	5 663	-	-	-	-	-	-	7 793

Ha 31.12.2023

[illegible]

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

на 31.12.2024 года.

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	114	-	-	114
2	денежные средства на расчетных счетах	114	-	-	114
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	91 962	-	-	91 962
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	91 962	-	-	91 962
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	989	-	989
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	989	-	989
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	242 154	-	-	242 154
65	дебиторская задолженность клиентов	9 210	-	-	9 210
69	прочая дебиторская задолженность	232 943	-	-	232 943
71	Итого активов	334 230	989	-	335 219
	Раздел II. Обязательства				
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 663	-	5 663
91	обязательства по аренде	-	5 663	-	5 663
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 130	-	-	2 130
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	37	-	-	37
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	59	-	-	59
111	прочая кредиторская задолженность	2 034	-	-	2 034
113	Итого обязательств	2 130	5 663	-	7 793
114	Итого разрыв ликвидности	332 100	(4 674)	-	327 426

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	63 078	-	-	63 078
2	денежные средства на расчетных счетах	63 078	-	-	63 078
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 028	-	-	17 028
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	17 028	-	-	17 028
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	989	-	989
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	989	-	989
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	49 634	-	-	49 634
65	дебиторская задолженность клиентов	7 897	-	-	7 897
69	прочая дебиторская задолженность	41 737	-	-	41 737
71	Итого активов	129 739	989	-	130 728
	Раздел II. Обязательства				
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	32 159	-	-	32 159
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	54	-	-	54
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	68	-	-	68
111	прочая кредиторская задолженность	32 037	-	-	32 037
113	Итого обязательств	32 159	-	-	32 159
114	Итого разрыв ликвидности	97 581	989	-	98 570

**Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31.12.2024 года.**

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	114	-	-	-	114
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	316 172	-	-	18 933	335 105
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	73 029	-	-	18 933	91 962
10	займы выданные и прочие размещенные средства	989	-	-	-	989
11	дебиторская задолженность	242 154	-	-	-	242 154
15.1	Прочие активы	1 795	-	-	-	1 795
16	Итого активов	318 081	-	-	18 933	337 014
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	7 793	-	-	-	7 793
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 663	-	-	-	5 663
24	кредиторская задолженность	2 130	-	-	-	2 130
25.1	Прочие обязательства	243 130	-	-	-	243 130
26	Итого обязательств	250 923	-	-	-	250 923
27	Чистая балансовая позиция	67 157	-	-	18 933	86 090

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	63 078	-	-	-	63 078
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50 623	-	-	17 028	67 651
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	17 028	17 028
10	займы выданные и прочие размещенные средства	989	-	-	-	989
11	дебиторская задолженность	49 634	-	-	-	49 634
15.1	Прочие активы	2 174	-	-	-	2 174
16	Итого активов	115 874	-	-	17 028	132 902
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	32 159	-	-	-	32 159
24	кредиторская задолженность	32 159	-	-	-	32 159
25.1	Прочие обязательства	31 175	-	-	-	31 175
26	Итого обязательств	63 334	-	-	-	63 334
27	Чистая балансовая позиция	52 541	-	-	17 028	69 569

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31.12.2024 года.

На 31.12.2024

тыс.руб.
Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	335 219	335 219	335 219
2	денежные средства, в том числе:	-	-	114	114	114
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	114	114	114
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	335 105	335 105	335 105
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	91 962	91 962	91 962
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	91 962	91 962	91 962
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	989	989	989
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	989	989	989
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	242 154	242 154	242 154
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	9 210	9 210	9 210
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	232 943	232 943	232 943
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	7 793	7 793	7 793
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	7 793	7 793	7 793
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	5 663	5 663	5 663
47	обязательства по аренде	-	-	5 663	5 663	5 663
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	2 130	2 130	2 130
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	37	37	37
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	59	59	59
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	2 034	2 034	2 034

На 31.12.2023

тыс.руб.
Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	130 728	130 728	130 728
2	денежные средства, в том числе:	-	-	63 078	63 078	63 078
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	63 078	63 078	63 078
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	67 651	67 651	67 651
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	17 028	17 028	17 028
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	17 028	17 028	17 028
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	989	989	989
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	989	989	989
29	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	49 634	49 634	49 634
31	дебиторская задолженность клиентов	-	-	7 897	7 897	7 897
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	41 737	41 737	41 737
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	32 159	32 159	32 159
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	32 159	32 159	32 159
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	32 159	32 159	32 159
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	54	54	54
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	68	68	68
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	32 037	32 037	32 037

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31.12.2024 года.

На 31.12.2024

тыс. руб.
Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	889	889
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	889	889
18	Основные средства и капитальные вложения в них							5 222	5 222
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(5 675)	(5 675)
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	(5 663)	(5 663)
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	(11)	(11)
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	(593)	-	-	(593)

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. и в течение 2024 года операции со связанными сторонами существовали в основном в виде выплаты вознаграждения за осуществление трудовой деятельности единоличного исполнительного органа, являющегося связанной стороной Общества, а также в виде оплат услуг по аренде офисного помещения у организации, являющейся связанной стороной Общества, в т.ч. аренде признанной в качестве финансовой.

Ценообразование по операциям Общества со связанными сторонами в 2024 г. осуществлялось на обычных коммерческих условиях.

На 31.12.2023

тыс. руб.
Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	889	889
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	889	889
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(20)	(20)
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	(20)	(20)
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	(3 796)	-	-	(3 796)

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. и в течение 2023 года операции со связанными сторонами существовали в основном в виде выплаты вознаграждения за осуществление трудовой деятельности единоличного исполнительного органа, являющегося связанной стороной Общества, а также в виде оплат услуг по аренде офисного помещения у организации, являющейся связанной стороной Общества. Ценообразование по операциям Общества со связанными сторонами в 2023 г. осуществлялось на обычных коммерческих условиях.

на 31.12.2024

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	(10 380)	-	-	(10 380)
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(927)	(927)
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	(5 460)	(5 460)

Ha 31.12.2023

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	(11 513)	-	-	(11 513)
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	(5 672)	(5 672)

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

тыс.руб.
Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	10 380	11 513

ПРИМЕЧАНИЕ 59

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОКОНЧАНИЯ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Существенные события, произошедшие после окончания отчетного периода, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют.