

Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 9 месяцев 2021 г. _____ г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Интеро Инвест"

(ООО УК "Интеро Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый 121151, Россия, г. Москва, муниципальный округ Дорогомилово вн.тер.г., ул. Можайский адрес Вал, д. 8, этаж 2, помещ./ком. XLVI/6

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2021 г.	9 месяцев 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		148	6 956	377	3 807
4	процентные доходы	34	569	261	231	142
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(421)	6 695	146	3 665
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	98 909	84 841	32 226	34 726
16	Расходы на персонал	42	(51 768)	(35 502)	(16 859)	(15 632)
18	Процентные расходы	44	(1 467)	(1 060)	(415)	(709)
20	Общие и административные расходы	46	(16 350)	(13 087)	(5 176)	(8 205)
22	Прочие доходы	47	675	-	29	-
23	Прочие расходы	47	(200)	(380)	(97)	(49)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		29 948	41 768	10 086	13 938
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 959)	(8 406)	(1 516)	(2 797)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 478)	(7 070)	(1 510)	(2 865)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 482)	(1 336)	(6)	68
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		24 988	33 362	8 570	11 141
Раздел II. Прочий совокупный доход						
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		24 988	33 362	8 570	11 141

Процентные доходы

тыс. руб.
Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	за Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.	за Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	569	261	231	142
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	569	261	231	142
15	Итого	569	261	231	142

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

На 30.09.2021

тыс. руб.
Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2021 г.	-	23	-	23
4	Прочие движения	-	1	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2021 г.	-	24	-	24

На 31.12.2020

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2020 г.	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	23	-	23
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020 г.	-	23	-	23

За Последний Квартал Текущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2021 г.	-	24	-	24
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2021 г.	-	24	-	24

За Последний Квартал Предыдущего Периода

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2020 г.	-	23	-	23
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2020 г.	-	23	-	23

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

тыс. руб.

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(421)	6 695	146	3 665
3	Итого	(421)	6 695	146	3 665

тыс. руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	98 909	84 841	32 226	34 726
48	Итого	98 909	84 841	32 226	34 726
56	Всего	98 909	84 841	32 226	34 726

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	44 069	29 712	14 405	13 338
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	7 014	5 574	2 259	2 111
5	Прочее	685	216	195	183
6	Итого	51 768	35 502	16 859	15 632

42.1.1. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 7 014 тысяч рублей (за 9 месяцев 2020 года: 5 574 тысяч рублей).

тыс. руб.

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	1 467	1 060	415	709
7	Итого	1 467	1 060	415	709

тыс. руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2 036	969	758	969
2	Амортизация основных средств	10 135	4 962	3 409	3 384
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	49	49	16	16
4	Расходы по аренде	92	412	1	116
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1 653	2 042	286	2 042
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	50	71	15	35
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	8	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	450	76	186	61
11	Представительские расходы	18	-	-	-
12	Транспортные расходы	134	68	36	68
13	Командировочные расходы	54	24	37	24
14	Штрафы, пени	-	2	-	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	131	220	39	39
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	4	-	-
17	Прочие административные расходы	1 513	4 180	393	1 450
18	Итого	16 350	13 087	5 176	8 205

тыс. руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
8	Прочие доходы	675	-	29	-
9	Итого	675	-	29	-

тыс. руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	1	23	-	-
5	Прочие расходы	199	357	97	49
6	Итого	200	380	97	49

тыс. руб.

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 478	7 070	1 510	2 865
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 482	1 336	6	(68)
4	Итого, в том числе:	4 959	8 406	1 516	2 797
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 959	8 406	1 516	2 797

Текущая ставка налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применяемая к большей части прибыли, в 2021 году составляет 15 процентов (в 2020 году НФО рассчитывало и уплачивало налог на прибыль по ставке 20 процентов)

тыс. руб.

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Сентябрь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Сентябрь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	29 948	41 768	10 086	13 938
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2021 год: 15 %; 2020 год: 20 %)	4 492	8 353	1 513	2 787
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового	232	53	3	10
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(298)	-	(74)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	530	53	77	10
11.1	Прочее	235	-	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 959	8 406	1 516	2 797

48.2.1. На 30.09.2021 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме _____ тысяч рублей (на 30.09.2020 года: _____ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу потенциальные отложенные налоговые активы с временных разниц в сумме 1 282 тысячи рублей (на 30.09.2020 года: 415 тысяч рублей).

48.2.2. Текущая ставка налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применяемая к большей части прибыли, в 2021 году составляет 15 процентов (в 2020 году НФО рассчитывала и уплачивала налог на прибыль по ставке 20 процентов)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

На 30.09.2021

тыс. руб.
Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Нематериальные активы	-	(1)	-	1
	Кредиторская задолженность	495	485	-	10
	Оценочные обязательства	575	(118)	-	693
	Финансовая аренда	209	(20)	-	229
	Основные средства	-	(3)	-	3
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	4	(1)	-	5
	Общая сумма отложенного налогового актива	1 282	343	-	939
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 282	343	-	939
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Основные средства	42	42	-	-
	Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (Расходы будущих периодов)	168	168	-	-
	Дебиторская задолженность	1 613	1 613	-	-
	Нематериальные активы	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 824	1 824	-	-
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(542)	(1 482)	-	939
	Признанный отложенный налоговый актив	(542)	(1 482)	-	939

На 31.12.2020

тыс. руб.
Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Нематериальные активы	1	-	-	1
	Кредиторская задолженность	10	1	-	8
	Оценочные обязательства	693	464	-	228
	Финансовая аренда	229	229	-	-
	Основные средства	3	3	-	-
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	5	5	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива	939	702	-	237
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	(1 513)	-	1 513
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	939	(811)	-	1 751
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	939	(811)	-	1 751
	Признанный отложенный налоговый актив	939	(811)	-	1 751

тыс. руб.

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Сентябрь 2021 г.		За Январь 2020 г. - Сентябрь 2020 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	19 495	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(19 495)	-	-	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	-	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-

49.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации - Общество с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал некредитной финансовой организации состоит из долей его участников.

49.1.3. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов единственному участнику некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета.

За 2020 год нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 25 573 тысяч рублей. При этом 6 078 тысяч рублей из нераспределенной прибыли направлено на погашение убытка, сформированного по итогам деятельности некредитной финансовой организации за период с 2016 по 2019 г.г. включительно.