

Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 1 квартал 2021 г. _____ г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Интеро Инвест"

(ООО УК "Интеро Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121151, Россия, г. Москва, муниципальный округ Дорогомилово вн.тер.г., ул. Можайский 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	1 квартал 2021 г.	1 квартал 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		855	5 996
4	процентные доходы	34	167	36
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	688	5 960
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	34 457	7 357
16	Расходы на персонал	42	(17 218)	(7 314)
18	Процентные расходы	44	(589)	-
20	Общие и административные расходы	46	(6 231)	(913)
23	Прочие расходы	47	(56)	(66)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		11 219	5 060
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 895)	(1 012)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(464)	(466)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 431)	(546)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		9 324	4 048
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		9 324	4 048

Процентные доходы

тыс.руб.

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	за 2021 г.	за 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:	167	36	167	36
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	167	36	167	36
15	Итого	167	36	167	36

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

На 31.03.2021

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.	-	22	-	22
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2021 г.	-	22	-	22

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	-	22	-	22
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2020 г.	-	22	-	22

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 01.01.2021 г.	-	22	-	22
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2021 г.	-	22	-	22

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 01.01.2020 г.	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2020 г.	-	-	-	-

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. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 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	688	5 960	688	5 960
3	Итого	688	5 960	688	5 960

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 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	34 457	7 357	34 457	7 357
48	Итого	34 457	7 357	34 457	7 357
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
56	Всего	34 457	7 357	34 457	7 357

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	14 626	5 539	14 626	5 539
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 355	1 766	2 355	1 766
5	Прочее	237	9	237	9
6	Итого	17 218	7 314	17 218	7 314

42.1.1. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 квартал 2021 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2 355 тысяч рублей (за 1 квартал 2020 года: 1 766 тысяч рублей).

тыс. руб

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	589	-	589	-
7	Итого	589	-	589	-

тыс.руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	706	92	706	92
2	Амортизация основных средств	3 354	-	3 354	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	16	16	16	16
4	Расходы по аренде	90	115	90	115
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1 079	-	1 079	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	19	19	19	19
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	8	-	8
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	199	10	199	10
11	Представительские расходы	18	-	18	-
12	Транспортные расходы	73	-	73	-
13	Командировочные расходы	2	-	2	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	52	131	52	131
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	13	4	13	4
17	Прочие административные расходы	610	518	610	518
18	Итого	6 231	913	6 231	913

Прочие расходы

тыс.руб.

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	Прочие расходы	56	66	56	66
6	Итого	56	66	56	66

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

тыс.руб.

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 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	464	466	464	466
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 431	546	1 431	546
4	Итого, в том числе:	1 895	1 012	1 895	1 012
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 895	1 012	1 895	1 012

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)

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. -Март 2021 г.	За Январь 2020 г. -Март 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	11 219	5 060	11 219	5 060
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2021 год: 15%; 2020 год: 20%)	1 682	1 012	1 682	1 012
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(22)	-	(22)	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(22)	-	(22)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	235	-	235	-
11.1	Прочее	-	-	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 895	1 012	1 895	1 012

48.2.1. На 31.03.2021 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме _____ тысяч рублей (на 31.03.2020 года: 1047 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 884 тысяч рублей (на 31.03.2020 года: 787 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 рассчитывало и уплачивало налог на прибыль по ставке 20 процентов)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

На 31.03.2021

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	530	521	-	9
	Оценочные обязательства	640	(52)	-	692
	Финансовая аренда	240	11	-	229
	Основные средства	-	(3)	-	3
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	4	(1)	-	5
	Прочее	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива	1 414	475	-	939
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 414	475	-	939
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Основные средства	13	13	-	-
	Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (Расходы будущих периодов)	196	196	-	-
	Дебиторская задолженность	1 697	1 697	-	-
	Прочее	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 906	1 906	-	-
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(492)	(1 431)	-	939
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(492)	(1 431)	-	939

На 31.12.2020

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	0	-	1
	Кредиторская задолженность	9	1	-	8
	Оценочные обязательства	692	464	-	228
	Финансовая аренда	229	229	-	-
	Основные средства	3	3	-	-
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	5	5	-	-
	Прочее	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
	Прочее	-	-	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	939	(811)	-	1 751
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	939	(811)	-	1 751