

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории и по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
4,527E+10	04233988	1167746799494	

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за \_\_\_\_\_ 1 квартал 2022 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	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 336	855
4	процентные доходы	34	636	167
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	3 701	688
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	31 081	34 457
16	Расходы на персонал	42	(16 749)	(17 218)
18	Процентные расходы	44	(298)	(589)
20	Общие и административные расходы	46	(4 668)	(6 231)
22	Прочие доходы	47	163	-
23	Прочие расходы	47	(92)	(56)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		13 774	11 219
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 553)	(1 895)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(461)	(464)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 092)	(1 432)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		12 221	9 324
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		12 221	9 324

тыс. руб.

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	636	167
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	636	167
15	Итого	636	167

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

тыс. руб.

Таблица 37.1

		На 31.03.2022			
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 01.01.2022 г.	-	24	-	24
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2022 г.	-	24	-	24

тыс. руб.

Таблица 37.1

		На 31.12.2021			
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 31.12.2021 г.	-	24	-	24

тыс. руб.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	3 701	688
3	Итого	<b>3 701</b>	<b>688</b>

тыс. руб.

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	31 081	34 457
48	Итого	<b>31 081</b>	<b>34 457</b>
56	Всего	<b>31 081</b>	<b>34 457</b>

тыс. руб.

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14 372	14 626
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 208	2 355
5	Прочее	169	237
6	Итого	16 749	17 218

42.1.1. Расходы по оплате труда за 1 квартал 2022 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 1 квартал 2021 года: 0 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2021 год: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 квартал 2022 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2 208 тысяч рублей (за 1 квартал 2021 год: 2 355 тысяч рублей).

тыс. руб.

## Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	298	589
7	Итого	298	589

тыс. руб.

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	506	706
2	Амортизация основных средств	3 335	3 354
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	16	16
4	Расходы по аренде	1	90
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	380	1079
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	15	19
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	40	199
11	Представительские расходы	-	18
12	Транспортные расходы	33	73
13	Командировочные расходы	-	2
14	Штрафы, пени	1	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	37	52
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	13
17	Прочие административные расходы	305	610
18	Итого	4 668	6 231

тыс. руб.

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	163	-
9	Итого	163	-

тыс. руб.

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	92	56
6	Итого	92	56

**Информация по договорам аренды, по условиям которых  
некредитная финансовая организация является арендатором**

**Таблица 47.1.1**

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	В аренде находится нежилое помещение по адресу: Москва, Можайский Вал, д. 8 в соответствии с договором аренды № 4/2020 от 18.05.2020 г. Срок аренды до 18.05.2023 г.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Все денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор отражены при оценке обязательств.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничений или особых условий, связанных с договором аренды нет.
4	Операции продажи с обратной арендой	Операций продажи с обратной арендой договором аренды не предусмотрены.
4	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	-
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Затрат, связанных с произведенными улучшениями предмета аренды в отчетном периоде не было.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	В стоимость актива в форме права пользования включены первичные затраты по поиску помещения.
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Пересмотра фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде в отчетном периоде не было. Последний пересмотр стоимости актива и обязательств был во 2 квартале 2021 года в связи с уменьшением арендуемой площади.
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Для расчета приведённой стоимости обязательств использована ставка по кредитам нефинансовым организациям на срок свыше 1 года (средневзвешенные процентные ставки кредитных организаций по кредитным и депозитным операциям в рублях без учета ПАО Сбербанк)
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	-

**Активы и обязательства по договорам аренды,  
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая  
организация является арендатором**

тыс.руб.  
Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 31.03.2022	На 31.03.2021
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	15 058	28 531
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(15 407)	(28 910)

**Потоки денежных средств по договорам аренды,  
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая  
организация является арендатором**

тыс.руб.  
Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том	276	678
2	проценты уплаченные	275	589
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	1	89
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	3 343	2 922
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	3 343	2 922
7	Итого отток денежных средств	3 620	3 600

тыс. руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	461	464
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 092	1 432
4	Итого, в том числе:	<b>1 553</b>	<b>1 895</b>
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	<b>1 553</b>	<b>1 895</b>

48.1.1. Текущая ставка налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применяемая к большей части прибыли, в 2022 году составляет 15 процентов (в 2021 году НФО рассчитывало и уплачивало налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения по ставке 15 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 1 квартал 2022 г.	За 1 квартал 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	13 774	11 219
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 15 %; 2021 год: 15 %)	2 066	1 683
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	<b>(513)</b>	<b>(22)</b>
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(672)	(22)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	159	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	235
12	<b>Расходы (доходы) по налогу на прибыль</b>	<b>1 553</b>	<b>1 895</b>

48.2.1. На 31.03.2022 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 31.03.2021 года: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу потенциальные отложенные налоговые активы с временных разниц в сумме 1 773 тысяч рублей (на 31.03.2021: 1 414 тысяч рублей)



**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

на 31.03.2022

тыс. руб.

Таблица 48.4

Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
2	3	4	5	6
<b>Продолжающаяся деятельность</b>	-	-	-	-
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>	-	-	-	-
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	680	(1 487)	-	2 167
Оценочные обязательства	848	170	-	678
Финансовая аренда	242	6	-	235
Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	4	-	-	4
Основные средства	-	-	-	-
Прочее	-	-	-	-
Общая сумма отложенного налогового актива	1 773	(1 310)	-	3 083
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 773	(1 310)	-	3 083
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>	-	-	-	-
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
Основные средства	(51)	7	-	(57)
Нематериальные активы	-	1	-	(1)
Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (расходы будущих периодов)	(195)	35	-	(230)
Дебиторская задолженность	(1 441)	176	-	(1 617)
Прочее	-	-	-	-
Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 687)	218	-	(1 905)
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	86	(1 092)	-	1 178
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	86	(1 092)	-	1 178

на 31.03.2021

Таблица 48.4

Наименование показателя	Сумма (текущий период)	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Сумма (предыдущий период)
2	3	4	5	6
<b>Продолжающаяся деятельность</b>	-	-	-	-
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>	-	-	-	-
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,	-	-	-	-
Нематериальные активы	-	(1)	-	1
Кредиторская задолженность	530	521	-	10
Оценочные обязательства	640	(53)	-	693
Финансовая аренда	240	11	-	229
Основные средства	-	(3)	-	3
Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	3	(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
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>	-	-	-	-
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
Основные средства	(13)	(13)	-	-
Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (расходы будущих периодов)	(196)	(196)	-	-
Дебиторская задолженность	(1 698)	(1 698)	-	-
Прочее	-	-	-	-
Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 907)	(1 907)	-	-
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(492)	(1 432)	-	939
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(492)	(1 432)	-	939