

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	регистрационный номер
4526854000	04233988	1167746799494	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за

1 полугодие 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	1 полугодие 2021 г.	1 полугодие 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:		(229)	3 148	(1 085)	(2 848)
4	процентные доходы	34	338	119	171	83
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(567)	3 030	(1 256)	(2 931)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	66 683	50 115	32 226	42 758
16	Расходы на персонал	42	(34 909)	(19 870)	(17 691)	(12 556)
18	Процентные расходы	44	(1 052)	(351)	(463)	(351)
20	Общие и административные расходы	46	(11 174)	(4 882)	(4 943)	(3 969)
22	Прочие доходы	47	646	-	646	-
23	Прочие расходы	47	(103)	(331)	(47)	(265)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		19 862	27 831	8 643	22 771
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 443)	(5 609)	(1 548)	(4 597)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 967)	(4 205)	(1 504)	(3 739)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(1 476)	(1 404)	(44)	(858)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		16 418	22 221	7 095	18 173
Раздел II. Прочий совокупный доход						
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		16 418	22 221	7 095	18 173

Процентные доходы

тыс.руб.

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	за Январь 2021 г. - Июнь 2021 г.	за Январь 2020 г. - Июнь 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:	338	119	171	83
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	338	119	171	83
15	Итого	338	119	171	83

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

На 30.06.2021

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 30.06.2021 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 01.01.2021 г.	-	23	-	23
4	Прочие движения	-	1	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2021 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 01.01.2020 г.	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	23	-	23
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2020 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. -Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Июнь 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	(567)	3 030	(1 256)	(2 931)
3	Итого	(567)	3 030	(1 256)	(2 931)

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Июнь 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	66 683	50 115	32 226	42 758
48	Итого	66 683	50 115	32 226	42 758
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
56	Всего	66 683	50 115	32 226	42 758

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Июнь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	29 664	16 374	15 038	10 835
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 755	3 463	2 400	1 696
5	Прочее	490	33	253	24
6	Итого	34 909	19 870	17 691	12 556

42.1.1. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 полугодие 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 755 тысяч рублей (за 1 полугодие 2020 года: 3 463 тысячи рублей).

тыс. руб

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Июнь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	1 052	351	463	351
7	Итого	1 052	351	463	351

тыс.руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Июнь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 278	-	572	-
2	Амортизация основных средств	6 726	1 578	3 372	1 578
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	33	33	16	16
4	Расходы по аренде	91	296	1	181
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1 367	-	289	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	35	261	16	242
7	Расходы по страхованию	-	-	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	8	-	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	264	15	65	5
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	-	-	-
11	Представительские расходы	18	-	-	-
12	Транспортные расходы	98	-	26	-
13	Командировочные расходы	17	-	14	-
14	Штрафы, пени	-	1	-	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	92	181	39	50
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	4	22	-
17	Прочие административные расходы	1 120	2 505	510	1 896
18	Итого	11 174	4 882	4 943	3 969

тыс.руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Июнь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
8	Прочие доходы	646	-	646	-
9	Итого	646	-	646	-

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь 2021 г. - Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Июнь 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	1	23
5	Прочие расходы	102	308	46	242
6	Итого	103	331	47	265

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. - Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. - Июнь 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	1 967	4 205	1 504	3 739
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 476	1 404	44	858
4	Итого, в том числе:	3 443	5 609	1 548	4 597
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 443	5 609	1 548	4 597

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. - Июнь 2021 г.	За Январь 2020 г. -Июнь 2020 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 862	27 831	8 643	22 771
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2021 год: 15 %; 2020 год: 20 %)	2 979	5 566	1 296	4 554
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	229	43	252	43
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(224)	-	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	453	43	252	43
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	235	-	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 443	5 609	1 548	4 597

48.2.1. На 30.06.2021 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме _____ тысяч рублей (на 30.06.2020 года: _____ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу потенциальные отложенные налоговые активы с временных разниц в сумме 1 337 тысяч рублей (на 30.06.2020 года: 347 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 30.06.2021

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	490	481	-	10
	Оценочные обязательства	670	(22)	-	693
	Финансовая аренда	174	(55)	-	229
	Основные средства	-	(3)	-	3
	Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	4	(1)	-	5
	Общая сумма отложенного налогового актива	1 337	398	-	939
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 337	398	-	939
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
	Основные средства	28	28	-	-
	Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (Расходы будущих периодов)	234	234	-	-
	Дебиторская задолженность	1 613	1 613	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 874	1 874	-	-
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(537)	(1 476)	-	939
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(537)	(1 476)	-	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	-	-	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 (обязательство)	939	(811)	-	1 751

тыс. руб.

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строк и	Наименование показателя	За Январь 2021 г. -Июнь 2021 г.		За Январь 2020 г. -Июнь 2020 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилеги- рованным акциям	По обыкновенным акциям	По привилеги- рованным 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.