

Отчетность некредитной финансовой организации

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 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	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 088	4 964
4	процентные доходы	34	930	457
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	158	4 507
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	131 135	119 567
16	Расходы на персонал	42	(86 628)	(70 940)
18	Процентные расходы	44	(1 826)	(1 717)
20	Общие и административные расходы	46	(22 855)	(19 184)
22	Прочие доходы	47	675	-
23	Прочие расходы	47	(250)	(553)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		21 338	32 138
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 779)	(6 565)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 018)	(5 754)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	239	(811)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		17 560	25 573
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		17 560	25 573

тыс. руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	930	457
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	930	457
15	Итого	930	457

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

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.

Таблица 37.1

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

тыс. руб.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 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	158	4 507
3	Итого	158	4 507

тыс. руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	131 135	119 567
48	Итого	131 135	119 567
56	Всего	131 135	119 567

тыс. руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	74 058	60 159
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	11 642	10 278
5	Прочее	928	503
6	Итого	86 628	70 940

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2021 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 13 854 тысяч рублей (за 2020 год: 10 797 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 2020 год: 0 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2021 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 11 642 тысяч рублей (за 2020 год: 10 278 тысяч рублей).

тыс. руб.

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 826	1 717
7	Итого	1 826	1 717

тыс. руб.

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3 055	1 776
2	Амортизация основных средств	13 545	8 371
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	66	66
4	Расходы по аренде	92	572
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	2 031	2 394
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	192	221
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	19
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 346	143
11	Представительские расходы	18	-
12	Транспортные расходы	175	110
13	Командировочные расходы	59	76
14	Штрафы, пени	-	3
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	183	264
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	4
17	Прочие административные расходы	2 059	5 163
18	Итого	22 855	19 184

тыс. руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	675	-
9	Итого	675	-

тыс. руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	1	23
5	Прочие расходы	250	531
6	Итого	250	553

**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.

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

тыс.руб.

Таблица 47.1.2

Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
		На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4
Основные средства	19	18 339	31 832
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(18 728)	(31 833)

**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 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	1 819	1 717
2	проценты уплаченные	1 726	1 717
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	93	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	12 394	7 949
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	12 394	7 949
7	Итого отток денежных средств	14 212	9 666

тыс. руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 018	5 754
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(239)	811
4	Итого, в том числе:	3 779	6 565
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 779	6 565

48.1.1. 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 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	21 338	32 138
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2021 год: 15 %; 2020 год: 20 %)	3 201	6 428
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	343	138
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(550)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	893	138
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	235	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 779	6 565

48.2.1. На 31.12.2021 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 31.12.2020 года: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу потенциальные отложенные налоговые активы с временных разниц в сумме 3 083 тысяч рублей (на 31.12.2020: 939 тысяч рублей)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

На 31.12.2021

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)
1	2	3	4	5
Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,	-	-	-	-
Нематериальные активы	-	(1)	-	1
Кредиторская задолженность	2 167	2 158	-	10
Оценочные обязательства	678	(15)	-	693
Финансовая аренда	235	6	-	229
Основные средства	-	(3)	-	3
Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору финансовой аренды	4	(1)	-	5
Общая сумма отложенного налогового актива	3 083	2 144	-	939
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 083	2 144	-	939
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу,	-	-	-	-
Основные средства	(57)	(57)	-	-
Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (расходы будущих периодов)	(230)	(230)	-	-
Дебиторская задолженность	(1 617)	(1 617)	-	-
Нематериальные активы	(1)	(1)	-	-
Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 905)	(1 905)	-	-
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 178	239	-	939
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 178	239	-	939

На 31.12.2020

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)
1	2	3	4	5
Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу,	-	-	-	-
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,	-	-	-	-
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 строки	Наименование показателя	За 2021 г.		За 2020 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	19 495	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(19 495)	-	-	-

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.