

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 полугодие 2022 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	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 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:		(10 688)	(230)	(15 024)	(1 085)
4	процентные доходы	34	1 508	338	872	171
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(11)	(1)	(11)	(1)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(12 185)	(567)	(15 885)	(1 256)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	53 581	66 683	22 500	32 226
16	Расходы на персонал	42	(32 144)	(34 909)	(15 395)	(17 691)
17	Прямые операционные расходы	43	(120)	-	(120)	-
18	Процентные расходы	44	(539)	(1 052)	(242)	(463)
20	Общие и административные расходы	46	(10 674)	(11 174)	(6 169)	(4 943)
22	Прочие доходы	47	1 880	646	1 880	646
23	Прочие расходы	47	(1 503)	(102)	(1 411)	(46)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(208)	19 862	(13 982)	8 643
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(2 104)	(3 443)	(551)	(1 548)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 238)	(1 967)	(2 777)	(1 504)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 134	(1 476)	2 226	(44)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(2 312)	16 418	(14 533)	7 095
Раздел II. Прочий совокупный доход						
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(2 312)	16 418	(14 533)	7 095

Процентные доходы

тыс. руб.
Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 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:	1 508	338	872	171
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 508	338	872	171
15	Итого	1 508	338	872	171

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

За 1 полугодие 2022 г.

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 01.01.2022 г.	-	24	-	24
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-	11	-	11
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2022 г.	-	34	-	34

За 1 полугодие 2021 г.

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
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-	1	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.06.2021 г.	-	24	-	24

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

тыс. руб.
Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(16)	-	(16)	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(12 169)	(567)	(15 870)	(1 256)
3	Итого	(12 185)	(567)	(15 885)	(1 256)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

тыс. руб.
Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 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	53 581	66 683	22 500	32 226
48	Итого	53 581	66 683	22 500	32 226
56	Всего	53 581	66 683	22 500	32 226

Расходы на персонал

тыс. руб.
Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	27 659	29 664	13 286	15 038
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 272	4 755	2 064	2 400
5	Прочее	214	490	45	253
6	Итого	32 144	34 909	15 395	17 691

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

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 полугодие 2022 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 272 тысячи рублей (за 1 полугодие 2021 года: 4 755 тысяч рублей)

Прямые операционные расходы

тыс. руб.
Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	120	-	120	-
12	Итого	120	-	120	-

Процентные расходы

тыс. руб.
Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	539	1 052	242	463
7	Итого	539	1 052	242	463

Общие и административные расходы

тыс. руб.
Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 538	1 278	1 033	572
2	Амортизация основных средств	6 707	6 726	3 372	3 372
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	33	33	16	16
4	Расходы по аренде	959	91	959	1
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	529	1 367	312	289
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	28	35	13	16
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	40	264	-	65
11	Представительские расходы	-	18	-	-
12	Транспортные расходы	144	98	111	26
13	Командировочные расходы	10	17	10	14
14	Штрафы, пени	25	-	24	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	86	92	49	39
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	35	-	22
17	Прочие административные расходы	574	1 120	269	510
18	Итого	10 674	11 174	6 169	4 943

Прочие доходы

тыс. руб.
Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	1 880	-	1 880	-
8	Прочие доходы	-	646	-	646
9	Итого	1 880	646	1 880	646

Прочие расходы

тыс. руб.
Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
5	Прочие расходы	1 503	102	1 411	46
6	Итого	1 503	102	1 411	46

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

тыс. руб.
Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 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	3 238	1 967	2 777	1 504
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 134)	1 476	(2 226)	44
4	Итого, в том числе:	2 104	3 443	551	1 548
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 104	3 443	551	1 548

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)

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

тыс. руб.
Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(208)	19 862	(13 982)	8 643
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 15 %; 2021 год: 15 %)	(31)	2 979	(2 097)	1 296
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	2 135	229	2 648	252
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1 058)	(224)	(387)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	3 194	453	3 035	252
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	235	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 104	3 443	551	1 548

48.2.1. На 30.06.2022 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч рублей (на 30.06.2021 года: 0 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу потенциальные отложенные налоговые активы с временных разниц в сумме 3 653 тысяч рублей (на 30.06.2021: 1 337 тысяч рублей)

**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 30.06.2022	На 30.06.2021
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	11 740	25 048
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(11 865)	(25 026)

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

тыс.руб.
Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.	За 1 полугодие 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	1 458	1 078
2	проценты уплаченные	499	989
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	959	89
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	6 904	6 058
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6 904	6 058
7	Итого отток денежных средств	8 362	7 137

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

Таблица 47.1.4

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендодателя	Операционная аренда

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

на 30.06.2022

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
Продолжающаяся деятельность	-	-	-	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	-	-	-	-
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	2 601	434	-	2 167
Оценочные обязательства	838	161	-	678
Финансовая аренда	208	(27)	-	235
Оценочный резерв по обеспечительному платежу по договору аренды	5	2	-	4
Нематериальные активы	1	1	-	-
Общая сумма отложенного налогового актива	3 653	570	-	3 083
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 653	570	-	3 083
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	-	-	-	-
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	-	-	-	-
Основные средства	(44)	13	-	(57)
Нематериальные активы	-	1	-	(1)
Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (Расходы будущих периодов)	(167)	64	-	(230)
Дебиторская задолженность	(1 131)	486	-	(1 617)
Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 341)	564	-	(1 905)
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 312	1 134	-	1 178
Признанный отложенный налоговый актив	2 312	1 134	-	1 178

на 30.06.2021

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)
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 аренды	4	(1)	-	5
Общая сумма отложенного налогового актива	1 337	398	-	939
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
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	(537)	(1 476)	-	939

тыс. руб.

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 полугодие 2022 г.		За 1 полугодие 2021 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, 19 495 тысяч рублей направлено в 2021 году на выплату единственному участнику в виде дивидендов.