



**Сообщение об обнаружении (выявлении) неточных, неполных и (или) недостоверных сведений в раскрываемой информации  
Акционерным обществом «ИнвестЭксперт» в отношении Промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за полугодие 2024 года.**

Полное фирменное наименование управляющей компании Фонда: Акционерное общество «ИнвестЭксперт»

Номер лицензии управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, наименование лицензирующего органа: Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-01105 от 03.06.2024, предоставленная Банком России, без ограничения срока действия

Основание раскрытия сообщения: Сообщение размещается в связи с изменением (корректировкой) ранее размещенной информации, содержащейся в документе «Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность за полугодие 2024 года, скорректированная», размещенном 14.08.2024 в 15:46 на официальном сайте АО «ИнвестЭксперт» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

---

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в паевой инвестиционный фонд. Денежные средства, передаваемые в оплату инвестиционных паев, не застрахованы в государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» в соответствии с Федеральным законом от 23.12.2003 № 177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации». Прежде чем приобрести инвестиционный пай, следует внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Ознакомиться с Правилами доверительного управления Фондом и иными документами, а также получить информацию об управляющей компании, о Фонде, и иную информацию, которая должна быть предоставлена в соответствии с законодательством Российской Федерации, заинтересованные лица могут по адресу: 125167, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хорошевский, пр-кт Ленинградский, д. 37 к. 9, а также по телефону: +7-495-988-31-44. Адрес в сети Интернет <http://www.investekspert.ru/>

Ссылка на ранее размещенную информацию, которая изменяется (корректируется): [http://investekspert.ru/index.files/PBFO\\_for\\_1H\\_2024\\_532-P.pdf](http://investekspert.ru/index.files/PBFO_for_1H_2024_532-P.pdf)

Ссылка на измененную (скорректированную) информацию: [http://investekspert.ru/index.files/16.10.2024\\_PBFO\\_for\\_1H\\_2024\\_532-P.pdf](http://investekspert.ru/index.files/16.10.2024_PBFO_for_1H_2024_532-P.pdf)

Описание внесенных изменений (корректировок) в ранее размещенную информацию: В ОКУД 0420002 «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации» изменены показатели столбца 4 по следующим строкам:

1. Строка 9 «средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах» было 28 116 679,45 стало 28 116 360,66, также изменилась строка «Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:»;
2. Строка 11 «дебиторская задолженность» было 0 стало 10 000,00;
3. Строка 17 «Нематериальные активы и капитальные вложения в них» было 0 стало 214 418,58;
4. Строка 19 «Основные средства» было 0 стало 93 125,88;
5. Строка 20 «Отложенные налоговые активы» было 0 стало 44 445,25;
6. Строка 21 «Прочие активы» было 53 400,00 стало 110 015,26;
7. Строка 30 «кредиторская задолженность» было 383 863,82 стало 6 800,00, также изменилась строка 26 «Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:»
8. Строка 36 «Прочие обязательства» было 0 стало 383 840, 24
9. Строка 37 «Итого обязательства» было 383 863,82 стало 390 640,24
10. Строка 51 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» было -1 043 060,40 стало -631 550,31
11. Отсутствуют показатели за сравнительный период.

В ОКУД 0420003 «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации» изменены показатели столбца 4 по следующим строкам:

1. Строка 4 «процентные доходы» было 2 191 040,43 стало 2 173 595,88, также изменилась строка «Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:»
2. Строка 16 «Расходы на персонал» было -1 781 435,62 стало – 1 554 660,5;
3. Строка 17 «Прямые операционные расходы» было 0 стало -30 000,00;
4. Строка 20 «Общие и административные расходы» было -454 698,83 стало -435 294,00;

5. Строка 24 «Прибыль (убыток) до налогообложения» было -45 094,02 стало 153 641,38
6. Строка 25 и 26 «Доход (расход) по налогу на прибыль» было 0 стало -20 079,00;
7. Строка 29 «Прибыль (убыток) после налогообложения» было -45 094,02 стало 133 562,38;
8. Строка 68 «Итого совокупный доход (расход) за отчетный период» было -45 094,02 стало 133 562,38.

В ОКУД 0420004 «Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации» изменены следующие показатели:

1. Строка 15 «Остаток на 31 декабря 2023 г.» столбец 17 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» было -997 966,38 стало -484 982,21;
2. Строка 15 «Остаток на 31 декабря 2023 г.» столбец 18 «Итого» было 29 002 033,62 стало - 29 515 017,79;
3. Строка 18 «Остаток на 31 декабря 2023 г., пересмотренный.» столбец 17 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» было -997 966,38 стало -484 982,21;
4. Строка 18 «Остаток на 31 декабря 2023 г., пересмотренный.» столбец 18 «Итого» было -997 966,38 стало -484 982,21;
5. Строка 19 «Прибыль (убыток) после налогообложения» столбец 17 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» было -45 094,02 стало -175 621,85;
6. Строка 19 «Прибыль (убыток) после налогообложения» столбец 18 «Итого» было -45 094,02 стало -175 621,85;
7. Строка 29 «Остаток на 30 июня 2024г., в том числе:» столбец 17 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» было -1 043 060,40 стало -660 604,06;
8. Строка 29 «Остаток на 30 июня 2024г., в том числе:» столбец 18 «Итого» было -1 043 060,40 стало -660 604,06;

В ОКУД 0420005 «Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации» изменены следующие показатели по столбцу 4:

1. Строка 4 «Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги» было -454 698,83 стало -432 497,83;
2. Строка 9 «Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам» было -1 571 912,79 стало -1 142 905,21;
3. Строка 10 «Оплата прочих административных и операционных расходов» было 0 стало -431 129,58;

4. Строка 11 «Уплаченный налог на прибыль» было 0 стало -20 079,00;
5. Строка 13 «Сальдо денежных потоков от операционной деятельности» было 619 127,64 стало 1 307 334,02
6. Строка 25 «Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход» было -346 000 000,00 стало 0;
7. Строка 27 «Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости» было 0 стало 347 000 000,00;
8. Строка 45 «Сальдо денежных потоков за отчетный период» было 1 619 127,64 стало 2 307 334,02