

Финансовая отчетность
ООО "УК "Ричвуд Капитал"

2021 год

(Валюта отчёта - российский рубль, в тысячах)

Отчет о финансовом положении

Отчет о прибыли или убытке (по назначению затрат)

Отчет о совокупном доходе (элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

Отчет об изменениях в капитале

Примечания:

1. Отчитывающаяся организация
2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности
3. Основные положения учетной политики
4. Финансовые показатели
5. Основные средства
6. Денежные средства и их эквиваленты, дебиторская и кредиторская задолженность, чистые активы
7. Налог на прибыль.
8. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

Отчет о финансовом положении

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1. Внеоборотные активы			
Основные средства	24,00	49 080,00	50 853,00
Итого внеоборотные активы	24,00	49 080,00	50 853,00
2. Оборотные активы			
Краткосрочная дебиторская задолженность	59 098,00	8 245,00	9 873,00
Прочие оборотные финансовые активы	216 717,00	239 376,00	230 174,00
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	432,00		693,00
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	25 055,00	26 453,00	26 330,00
Итого оборотные активы	301 302,00	274 074,00	267 070,00
Итого активы	301 326,00	323 154,00	317 923,00
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Капитал и обязательства			
Акционерный (уставный) капитал	20 510,00	20 510,00	20510,00
Нераспределенная прибыль	268 086,00	260 771,00	253467,00
Прочий резервный капитал	10 000,00	38 462,00	38462,00
Итого капитал собственников компании	298 596,00	319 743,00	312439,00
Обязательства			
Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства		36,00	48,00
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочная кредиторская задолженность	2 730,00	3 375,00	5436,00
Итого обязательств	2 730,00	3 411,00	5484,00
Итого пассивы	301 326,00	323 154,00	317 923,00

Отчет о прибыли или убытке

(по назначению затрат)

Прибыль (убыток)

	Примечания	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка	-	7 739	16 635
Итого валовая прибыль	-	7 739	16 635
Коммерческие расходы	-	(14 699)	(15 559)
Прочие доходы	-	34 922	9 925
Прочие расходы	-	(27 342)	(1 630)
Итого прибыль (убыток) до налогообложения	-	620	9 371
Расходы по налогу на прибыль от продолжающейся деятельности	4	(86)	(2 067)
Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	-	534	7 304
Итого прибыль (убыток)	-	534	7 304

	Составляющие капитала
	собственников компании
За год 2021:	
Прибыль (убыток)	534
За год 2020:	
Прибыль (убыток)	7 304

Отчет о совокупном доходе

(элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

	За год 2021	За год 2020
Прибыль (убыток)	534	7 304
Итого совокупный доход	534	7 304

	Составляющие капитала
	собственников компании
За год 2021:	
Совокупный доход	534
За год 2020:	
Совокупный доход	7 304

Отчет о движении денежных средств

(прямой метод)

Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2021 г.	2020 г.
Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	19 507	33 543
Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(14 092)	(16 294)
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	(196)	(207)
Оплата прочих административных и операционных расходов	(7 484)	(1 043)
Уплаченный налог на прибыль	(1075)	(1 412)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	(3 340)	14 587

Раздел II. Денежные потоки от финансовой деятельности

Получение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	36 292	126 463
Прочие платежи по финансовой деятельности	(34 350)	(140 927)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	1 942	(14 464)
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	26 453	26 330
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	25 055	26 453

Отчет об изменениях в капитале

	Составляющие капитала				
	Капитал собственников компании				Итого капитал
	Акционерный (уставный) капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал собственник ов компании	
За год 2020:					
Капитал на начало периода	20 510	38 461	253 467	312 438	312 438
Изменения капитала					
Итого прибыль (убыток)	-	-	7 304	7 304	7 304
Итого совокупный доход	-	-	7 304	7 304	7 304
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	7 304	7 304	7 304
Капитал на конец периода	20 510	38 461	260 771	319 742	319 742
За год 2021:					
Капитал на начало периода	20 510	38 461	260 771	319 742	319 742
Изменения капитала					
Итого прибыль (убыток)		(28 461)		(28 461)	(28 461)
Итого совокупный доход			7 315	7 315	7 315
Итого увеличение (уменьшение) капитала		(28 461)	7 315	(21 146)	(21 146)
Капитал на конец периода	20 510	10 000	268 086	298596	298 596

Генеральный директор

ООО "УК "Ричвуд Капитал"

31.03.2022



С.В. Давидзон

Примечание к финансовой отчетности
ООО "УК "Ричвуд Капитал" за 2021 год

1. Отчитываемая организация

Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Ричвуд капитал» (сокращенное наименование ООО «УК «Ричвуд Капитал») зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ульяновска 10.07.2006, ОГРН 1067746798206,

ИНН 7709688830,

КПП 732501001;

Юр. адрес: 432071, Ульяновская обл., г. Ульяновск, ул. Корюкина, д. 8. офис 603

1.1. Уставный капитал: 20 510 000,00 (Двадцать миллионов пятьсот десять тысяч) рублей (полностью оплачен).

1.2. Учредители организации: Согласно данным ЕГРЮЛ учредителем ООО "УК "Ричвуд Капитал" является ООО "Мир Инвестиций", Доля: 20 510 000 руб. (100%) ИНН: 7703586695

1.3. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2021 года – 4 человека.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют. Общество осуществляет доверительное управление одним паевым инвестиционным фондом - Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд "ДЖ-Инвестиции". Паевой фонд является обособленным имущественным комплексом, состоящим из имущества, переданного в доверительное управление управляющей компании, при этом фонд не является юридическим лицом. В отношении фонда ведется отдельный учет и утверждается учетная политика.

Условия осуществления хозяйственной деятельности

Компания осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на ее деятельность оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи свойства развивающегося рынка.

2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Заявление о соответствии МСФО

Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартам и финансовой отчетности ("МСФО"), согласно требованиям Федерального закона №208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности".

Основа подготовки и принципы оценки

Финансовая отчетность Компании подготовлена с соблюдением принципов, обеспечивающих ее достоверность и сопоставимость показателей, принципов полноты информации.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой РФ является российский рубль (далее - рубль или руб.), и эта же валюта является функциональной валютой Компании, а также валютой, в которой представлена настоящая финансовая отчетность. Все числовые показатели, представлены в рублях и округлены до тысячи, если не указано иное.

Использование расчетных оценок и профессиональных суждений

Финансовая отчетность подготовлена с использованием профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, раскрываются условные активы и обязательства, доходы и расходы.

Определение справедливой стоимости

Определенные положения учетной политики Компании и ряд раскрытий требуют оценки справедливой стоимости как финансовых, так и не финансовых активов и обязательств. При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Компания применяет, насколько это возможно, наблюдаемые рыночные данные. Оценки справедливой стоимости относятся к различным уровням иерархии справедливой стоимости в зависимости от исходных данных, используемых в рамках соответствующих методов оценки.

Уровень 1: котируемые (нескорректированные) цены на идентичные активы и обязательства на активных рынках.

Уровень 2: исходные данные, помимо котируемых цен, применяемых для оценок Уровня 1, которые являются наблюдаемыми либо непосредственно (т. е. такие как цены) либо косвенно (т. е. определенные на основе цен).

Уровень 3: исходные данные для активов и обязательств, которые не основаны на наблюдаемых рыночных данных (ненаблюдаемые исходные данные).

Если исходные данные, используемые для оценки справедливой стоимости актива или обязательства, могут быть отнесены к различным уровням иерархии справедливой стоимости, то оценка справедливой стоимости в целом относится к тому уровню иерархии, которому соответствуют исходные данные наиболее низкого уровня, являющиеся существенными для всей оценки.

Группа признает переводы между уровнями иерархии справедливой стоимости на дату окончания отчетного периода, в течение которого данное изменение имело место.

Справедливая стоимость определяется для целей оценки и раскрытия информации с использованием следующих методов. Когда применимо, следующая информация о допущениях, сделанных при определении справедливой стоимости, изложена в пояснениях, относящихся к такому активу или обязательству

Допущение о непрерывности деятельности

Финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности Компании, которое предусматривает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычного осуществления хозяйственной деятельности.

3. Основные положения учетной политики

Положения учетной политики, описанные в пояснениях к финансовой отчетности, применялись последовательно во всех отчетных периодах, представленных в настоящей финансовой отчетности.

Принципы подготовки отчетности

Финансовая отчетность Общества готовится по принципу исторической стоимости, за исключением финансовых инструментов, учитываемых по справедливой стоимости на отчетную дату.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с аналогичными требованиями.

Организация и ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением журнально-ордерной формы счетоводства через систему первичных учетных документов, оборотно-сальдовых ведомостей и соответствующих регистров. (Регистры бухгалтерского учета могут вестись в специальных книгах, на отдельных листах и карточках, в виде

машинограмм, полученных при использовании вычислительной техники, а также на машинных носителях информации).

Инвентаризация проводится раз в год перед составлением годового баланса, но не позднее 31 декабря.

Состав инвентаризационной комиссии, сроки и порядок ее деятельности определяются приказом руководителя.

4. Финансовые показатели

Генеральным директором 31.03.2022 утверждены Отчет о финансовом положении, Отчет о прибыли или убытке, Отчет о совокупном доходе, Отчет об изменениях в капитале, Отчет о движении денежных средств за 2021 год. Финансовая отчетность ООО «УК «Ричвуд Капитал» за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

4.1. Чистая прибыль по итогам 2021 года составила 534 тыс.руб. Выплата дивидендов учредителям в соответствии с их долями в уставном капитале не производилась.

Вознаграждения директору производились в соответствии с трудовым договором.

4.2. Выручка за 2021 год 7 739 тыс. руб..

5. Основные средства

Все объекты основных средств отражаются по себестоимости за вычетом накопленных сумм амортизации и накопленных убытков от обесценения.

«Учет основных средств» - основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактически добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

Начисление амортизации приостанавливается в случаях перевода объектов на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Приостановление начисления амортизации оформляется приказом руководителя организации.

Списание стоимости активов происходит посредством начисления амортизации с использованием линейного метода в течение ожидаемого срока полезного использования активов. Ожидаемые сроки полезного использования, показатели остаточной стоимости и

метод начисления амортизации пересматриваются в конце каждого отчетного периода, при этом все изменения в оценках учитываются в последующих периодах.

Резерв на ремонт ОС не создается.

	Количество лет (в среднем)		
Здания	40		
Машины и оборудование	4		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5		
Прочие	6		

	Виды основных средств		
	Земля, здания и сооружения	Офисное оборудование и оргтехника	Итого основные средства
За год 2020:			
Сверка изменений стоимости основных средств			
Основные средства на начало периода	50 493	360	50 853
первоначальная стоимость на начало периода	66 597	508	67 105
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(16 104)	(148)	(16 252)
Изменения основных средств			
поступление, кроме объединения бизнеса			
амортизация основных средств	(1 665)	(108)	(1 773)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(1 665)	(108)	(1 773)
Основные средства на конец периода	52 158	55	52 213
первоначальная стоимость на конец периода	66 597	508	67 105
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(17 769)	(256)	(18 025)
За год 2021:			
Сверка изменений стоимости основных средств			
Основные средства на начало периода			
первоначальная стоимость на начало периода	66 597	508	67 105
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(17 769)	(256)	(18 025)

Изменения основных средств			
Выбытие основных средств	(66 597)	(362)	(66 959)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(66 597)	(362)	(66 959)
Основные средства на конец периода	0	24	24
первоначальная стоимость на конец периода	0	146	146
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	0	122	122

6. Денежные средства и их эквиваленты, дебиторская и кредиторская задолженность, чистые активы

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе и на банковских депозитах до востребования, краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые можно легко конвертировать в известные суммы денежных средств и которые подвержены лишь незначительному риску изменения стоимости.

Под краткосрочным подразумевается период в три месяца с момента приобретения инвестиции, оставшийся до ее погашения.

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств в т.ч.	25 055	26 453	26 330
Касса	16	16	16
Расчетный счет	25 039	26 437	26 314
Депозитный счет в банке	-	-	-

Дебиторская задолженность

Финансовые активы признаются в учете и снимаются с учета в момент совершения сделки в случае, если приобретение или продажа финансового вложения осуществляется в соответствии с договором, условия которого требуют получения финансовых активов в

течение срока, установленного на соответствующем рынке. Первоначально они оцениваются по справедливой стоимости с учетом суммы затрат по сделке, непосредственно относящихся к сделке, за исключением финансовых активов, относящихся к категории активов, оцениваемых по справедливой стоимости с признанием через прибыли или убытки, которые первоначально отражаются по справедливой стоимости.

Финансовые активы Общества включают займы (основной долг и начисленные проценты), дебиторскую задолженность и переплаты. Отнесение финансовых активов к той или иной категории зависит от их особенностей и цели приобретения и происходит в момент их принятия к учету.

	Дебиторская задолженность
На 31.12.2020:	
Займы выданные (основной долг)	190 395
Проценты начисленные по выданным займам	20 717
Долговые ценные бумаги (вексель простой)	28 264
Краткосрочная дебиторская задолженность (по расчетам с поставщиками и покупателями)	8 245
Итого дебиторская задолженность	247 621
На 31.12.2021:	
Займы выданные (основной долг)	188 453
Проценты начисленные по выданным займам	28 466
Долговые ценные бумаги (вексель простой)	28 264
Краткосрочная дебиторская задолженность (по расчетам с поставщиками и покупателями)	30 632
Итого дебиторская задолженность	275 815

Кредиторская задолженность включает в себя текущую краткосрочную задолженность покупателей и перед поставщиками

	Кредиторская задолженность
На 31.12.2021:	
Кредиторская задолженность	2 730
На 31.12.2020:	
Кредиторская задолженность	3 375

Чистые активы (обязательства)

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Активы	301 326	323 148	317 923
Обязательства	(2 730)	(3 405)	(5 484)
Итого активы (обязательства)	298 596	319 743	312 439

Движение денежных средств от продолжающейся и прекращаемой деятельности

	За год 2021	За год 2020
Потоки денежных средств от операционной деятельности	19 507	33 543
Денежные потоки от инвестиционной деятельности	36 292	126 463
Итого денежные потоки	55 799	160 006

7. Налог на прибыль

Общество уплачивает налог на прибыль по номинальной ставке 20 % в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации. Налог на прибыль рассчитывается методом начисления, однако, некоторые расходы и доходы не учитываются для целей налогообложения прибыли, а также некоторые расходы принимаются в пределах ограничений. Таким образом, эффективная ставка по налогу на прибыль может отличаться от номинальной. Расходы по налогу на прибыль включают в себя следующие компонент

Согласование бухгалтерской прибыли

	За год 2021	За год 2020
Итого расходы по налогу на прибыль от продолжающейся деятельности	534	7 304

Налог на прибыль уплаченный (возмещенный) в отчете о движении денежных средств

	За год 2021	За год 2020
Налог на прибыль уплаченный (возмещенный), классифицированный как операционная деятельность	1 075	1 412
Итого налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	1 075	1 412

9. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Итого прочий резервный капитал	298 596	319743	312 439

События после отчетной даты

В период после окончания финансового года до даты утверждения финансовой отчетности отсутствовали существенные события после отчетной даты.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

31.03.2022

Генеральный директор

ООО "УК "Ричвуд Капитал"



С.В. Давидзон