

Консолидированный отчет о финансовом положении

на 31 декабря 20 16 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Управляющая
 Организация компания "Ричвуд капитал"

Единица
 измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 432071, г. Ульяновск, ул. Корюкина, д.8

	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 30 декабря 20 14 г.
Основные средства	55 488	57 201	58 993
Финансовые вложения	171 951	124 210	93 588
Итого по разделу I	227 439	181 411	152 581
Запасы	0	0	2
Авансы, выданные поставщикам	276	966	1 077
Торговая и прочая дебиторская задолженность	16 564	14 101	18 124
НДС к возмещению и прочие налоги к получению	65	1 267	
Налог на прибыль к получению	0	0	226
Денежные средства и денежные эквиваленты	27 674	47 689	47 989
Итого по разделу II	44 579	64 023	67 418
БАЛАНС	272 018	245 434	219 999
	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 30 декабря 20 14 г.
Уставный капитал	20 510	20 510	20 510
Добавочный капитал	10 000	10 000	10 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	240 275	213 602	188 126
Итого по разделу III	270 785	244 112	218 636
Торговая и прочая кредиторская задолженность	444	776	612
Авансы, полученные от покупателей	93	0	81
Налоги к уплате	30	476	670
Налог на прибыль к уплате	666	70	0
Итого по разделу V	1 233	1 322	1 363
БАЛАНС	272 018	245 434	219 999

Руководитель Романов В.С. (подпись) Главный бухгалтер Давидзон С.В. (подпись)

(расшифровка подписи)

17 " апреля 20 17 г.



**Консолидированный отчет о прибылях, убытках и прочих компонентах
совокупного финансового результата за год, закончившийся 31 декабря
2016 года**

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания

Организация "Ричвуд капитал"

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Выручка	35 295	37 839	31 978
Управленческие и коммерческие расходы	(13 132)	(10 765)	(8 353)
Прибыль от продаж	22 163	27 074	23 625
Финансовые доходы	10 656	7 543	1 553
Финансовые расходы			(937)
Прочие доходы	166	34	
Прочие расходы	2 390	(1 910)	(1 646)
Прибыль до налогообложения	30 595	32 741	22 595
Текущий налог на прибыль	(6 328)	(7 265)	(5 881)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	209	717	1 362
Чистая прибыль	24 267	25 476	16 714
Итого совокупный доход	24 267	25 476	16 714

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА**

	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Остаток на 1 января 2015 года	20510	10000	196888	227398
Прибыль за год			25476	25476
Остаток на 31 декабря 2015 года	20510	10000	222364	252874
Остаток на 1 января 2016 года	20510	10000	222364	252874
Прибыль за год			30525	30525
Остаток на 31 декабря 2016 года	20510	10000	252889	283399

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ
О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА**

Показатель	2016 ГОД	2015 ГОД
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Поступление денежных средств от клиентов	35 516	44 087
Денежные средства, выплаченные поставщикам и работникам	-41 792	-14 757
Денежные средства, созданные операционной деятельностью	3 494	15 364
Выплаченные налоги на прибыль	-5 750	-6 973
<i>Чистые денежные средства по операционной деятельности</i>	-8 532	37 721
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	0	0
Поступление от продажи оборудования	0	0
Прочие выплаты	-104 123	-110 681
<i>Чистые денежные средства по операционной деятельности</i>	-104 123	-110 681
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Поступления по кредитам	65 140	72 660
Погашение кредитов	0	
Выплаченные дивиденды	0	
<i>Чистые денежные средства по операционной деятельности</i>	65 140	72 660
Чистый прирост денежных средств и их эквивалентов	-47 515	-300
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	47 689	47 989
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	174	47 689

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА

Руководство отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «Ричвуд капитал» («Общество») по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также результаты деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнение требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на консолидированное финансовое положение, консолидированные финансовые результаты деятельности и денежные потоки; и
- оценку способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

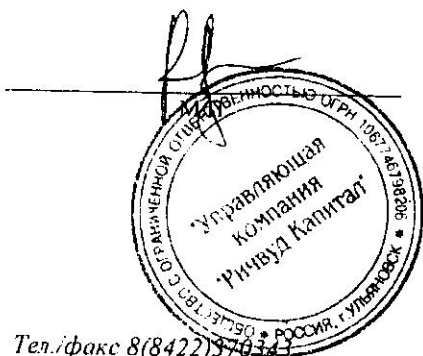
Руководство несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля Общества;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Общества, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Общества и обеспечить соответствии консолидированной финансовой отчетности требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Общества;
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность Общества за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, была утверждена руководством 17 апреля 2016 года.

*Генеральный директор
ООО "УК "Ричвуд Капитал"
Романов Валерий Сергеевич*

*Главный бухгалтер
ООО "УК "Ричвуд Капитал"
Давидзон Сергей Валерьевич*



The image shows a handwritten signature in black ink over a horizontal line.

**ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «РИЧВУД КАПИТАЛ»
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА
(в тысячах рублей)**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Юридический адрес Общества: 432071. г.Ульяновск, ул.Корюкина, д.8

Основные виды деятельности Общества в 2016 г.:

- управление Инвестиционными фондами: ЗПИФн долгосрочных прямых инвестиций "ДЖ-Инвестиции», ЗПИФ смешанных инвестиций «РК-инвестиции» 85% в общем объеме;

- сдача в аренду нежилых помещений 15% в общем объеме.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2016 году составила 4 человек.

Допущение непрерывности деятельности

Прилагаемая финансовая отчетность Общества была подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, что предполагает, что Общество в обозримом будущем будет использовать свои активы и погашать обязательства в ходе обычной деятельности.

2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Консолидированная финансовая отчетность Общества была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Принципы подготовки отчетности

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

Признание выручки

Выручка признается в момент, когда существует высокая вероятность получения Обществом экономической выгоды, поставка осуществлена, услуги оказаны или работы полностью закончены, величина выручки может быть достоверно определена и заключен договор.

Процентные доходы по финансовым активам признаются, если вероятность получения Обществом экономической выгоды высока и величина доходов может быть достоверно оценена. Процентные доходы рассчитываются исходя из балансовой стоимости актива и эффективной процентной ставки, которая рассчитывается так, чтобы обеспечить дисконтирование ожидаемых будущих денежных поступлений в течение ожидаемого срока до погашения финансового актива до его балансовой стоимости на момент признания.

Налог на прибыль

Налог на прибыль включает суммы текущего и отложенного налога

Текущий налог

Сумма расходов по налогу на прибыль в текущем периоде определяется с учетом размера налогооблагаемой прибыли, полученной за год. Налогооблагаемая прибыль отличается от чистой прибыли, отраженной в консолидированном отчете о совокупной прибыли, поскольку не включает статьи доходов или расходов, подлежащих налогообложению или вычету для целей налогообложения в других отчетных периодах, а также исключает необлагаемые или не учитываемые в целях налогообложения статьи. Начисление расходов Общества по текущему налогу на прибыль осуществляется с использованием ставок налога, действующих или принятых на конец отчетного периода.

Основные средства

Общество применяет МСФО, начиная с 1 января 2014 года. Общество решило воспользоваться исключениями, предусмотренными IFRS 1 для компаний, впервые применяющих МСФО, в результате чего в переходном балансе Общества основные средства были отражены по справедливой стоимости (условной первоначальной стоимости). Оценка объектов основных средств была произведена руководством по состоянию на 1 января 2014 года. После этой даты основные средства отражаются по условной первоначальной стоимости за вычетом последующей накопленной амортизации. Последующие поступления объектов основных средств отражаются по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость включает расходы, непосредственно связанные с приобретением объектов основных средств.

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.

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

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости и чистой цены возможной реализации. Фактическая себестоимость включает в себя стоимость приобретения материалов, а также, где применимо, прямые трудозатраты и соответствующую часть накладных расходов, понесенных в связи с доставкой запасов к месту их текущего нахождения и приведением их в нынешнее состояние. Себестоимость определяется с использованием средневзвешенных цен приобретения. Чистая цена возможной реализации представляет собой расчетную продажную цену за вычетом всех предполагаемых затрат на завершение производства продукции, а также ожидаемых коммерческих расходов и издержек обращения.

Финансовые активы

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 денежные средства и их эквиваленты, займы и дебиторскую задолженность.

Отнесение финансовых активов к той или иной категории зависит от их особенностей и цели приобретения и происходит в момент их принятия к учету.

Метод эффективной процентной ставки

Метод эффективной процентной ставки – это метод расчета амортизированной стоимости финансового актива или обязательства и распределения процентных доходов или расходов, соответственно, в течение соответствующего периода. Эффективная процентная ставка – это ставка, полученная путем дисконтирования ожидаемых будущих денежных поступлений или платежей в течение ожидаемого срока существования финансового актива или обязательства.

Займы и дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность, выданные займы и прочая дебиторская задолженность с фиксированными или определяемыми выплатами, не котирующиеся на активном рынке, классифицируются как займы и дебиторская задолженность. Выданные займы и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом резерва под обесценение. Процентный доход учитывается с использованием метода эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной задолженности, по которой сумма процентов является несущественной.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства, банковские депозиты и высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения до трех месяцев, которые свободно конвертируются в соответствующие суммы денежных средств, и риск изменения стоимости которых является незначительным.

Обесценение финансовых активов

Финансовые активы оцениваются на предмет обесценения на конец каждого отчетного периода. Убыток от обесценения признается при наличии объективных данных, свидетельствующих об уменьшении предполагаемых будущих денежных потоков в результате одного или более событий, произошедших после первоначального признания. Убыток от обесценения рассчитывается как разница между балансовой стоимостью и текущей стоимостью прогнозируемых будущих потоков денежных средств, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной ставки процента.

Балансовая стоимость финансовых активов уменьшается непосредственно на величину убытка от обесценения для всех финансовых активов, за исключением торговой дебиторской задолженности, балансовая стоимость которой уменьшается за счет соответствующего резерва. В случае признания торговой дебиторской задолженности безнадежной, она списывается за счет соответствующего резерва. Последующее восстановление ранее списанных сумм осуществляется за счет соответствующего резерва. Изменения балансовой стоимости резерва под обесценения отражаются в составе прибыли или убытков.

Списание финансовых активов

Общество списывает финансовый актив с учета только в случае прекращения прав на денежные потоки по соответствующему договору или в случае передачи финансового актива и соответствующих рисков и выгод другой организации.

4. ОСНОВНЫЕ ОЦЕНКИ И ДОПУЩЕНИЯ

Применение учетной политики Общества требует от руководства формирование суждений, оценок и допущений в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, которую невозможно определить на основании других источников. Оценки и связанные с ними допущения основываются на прошлом опыте Общества и иных факторах, которые считаются обоснованными. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

Оценки и связанные с ними допущения пересматриваются на постоянной основе. Изменения в оценках, используемых в бухгалтерском учете, отражаются в периоде, в котором они возникли, если изменения влияют только на результаты этого периода, или в периоде их возникновения и в будущих периодах, если изменения оказывают влияние на результаты как текущего, так и будущего периодов.

Ключевые допущения относительно будущего и прочие ключевые источники неопределенности при определении оценок на конец каждого отчетного периода, которые связаны со значительным риском существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в следующем финансовом году, связаны со сроком полезного использования основных средств.

Срок полезного использования основных средств Общества определяется руководством по мере их приобретения и регулярно пересматривается на предмет соответствия уместности. Общество определяет срок полезного использования своих основных средств исходя из их ожидаемой производительности. Данное суждение основано на опыте работы Общества с аналогичными активами. При определении срока полезного использования Общество также учитывает техническое и/или моральное устаревание, связанное с изменением ситуации на рынке.

Общество предполагает возможность и необходимость формирования резерва по сомнительной торговой и прочей дебиторской задолженности и авансам выданным в связи с возможным риском корректировки балансовой стоимости, однако в отчетном периоде резерв не создавался в связи с недостаточной степенью сомнительности.

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не выделяет операционные сегменты, информация по сегментам не представляется.

6. ВЫРУЧКА

Вид деятельности	2016	2015
Услуги управления	22236	26065
Аренда и сопутствующие услуги	13059	11774
Итого	25295	37839

7. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ И КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Вид расхода	2016	2015
Амортизационные отчисления	1714	1792
Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды	1752	1648
Услуги сторонних организаций	9660	7305
Прочие затраты	6	20
Итого	13132	10765

8. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ

Вид дохода	2016	2015
Доход от хранения денежных средств во вкладах	1795	3660
Доход по выданным займам	11267	3883
Итого	13062	7543

9. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ

Вид расхода	2016	2015
Расходы в связи с оценкой выданных займов по справедливой стоимости		
Итого	0	0

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Вид дохода	2016	2015
Списание задолженности	166	34
Итого	166	34

11. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Вид расхода	2016	2015
Госпошлина	18	56
Налоги	1239	1312
Пени	33	51
Услуги банка	48	360
Штрафы	32	75
Прочие расходы	1020	56
Итого	2390	1910

12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Показатель	2016	2015
Прибыль до налогообложения	30595	32741
Налог на прибыль по ставке 20%	6119	6548
Расходы, не вычитаемые для налога на прибыль (влияние на налог)	209	717
Итого расходы по налогу	6328	7265

13. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства	Здания	Машины и оборудование	Производственный и хоз.инвентарь	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость					
На 1 января 2015 года	58 817	123	97	28	59 065
Поступило	0	0	0	0	0
На 31 декабря 2015 года	58 817	123	97	28	59 065
Накопленная амортизация					0
На 1 января 2015 года	0	54	0	18	72
Расходы на амортизацию	1 665	45	73	10	1 793
На 31 декабря 2015 года	1 665	99	73	28	1 865
Балансовая стоимость					0
На 1 января 2015 года	58 817	123	97	28	59 065
На 31 декабря 2015 года	57 152	24	24	0	57 200
Первоначальная стоимость					0
На 1 января 2016 года	58 817	123	24	28	58 992
Поступило	0	0	0	0	0
На 31 декабря 2016 года	58 817	123	24	28	58 992
Накопленная амортизация					0
На 1 января 2016 года	1 665	99	0	28	1 792
Расходы на амортизацию	1 665	24	24	0	1 713
На 31 декабря 2016 года	3 330	123	24	0	3 477
Балансовая стоимость					0
На 1 января 2016 года	57 152	0	0	0	57 152

14. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015	01.01.2015
Торговая задолженность покупателей	7195	7385	11596
Задолженность по процентам по погашенным займам	9369	6716	6516
Задолженность по выданным подотчетным суммам			12
Задолженность по займам, выданным работникам			
Итого	16564	14101	18124

15. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Вид денежных средств	31.12.2015	31.12.2014	01.01.2014
Касса	16	20	1
Расчетный счет	157	47670	2989
Депозитный счет в банке	27500	0	45000
ИТОГО	27673	47690	47989

16. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015	01.01.2015
Торговая кредиторская задолженность	390	716	612
Задолженность перед подотчетными лицами			
Задолженность по оплате труда	54	60	
Итого	444	776	612

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Романов В.С.

Давидзон С.В.