

Финансовая отчетность
ООО "УК "Ричвуд Капитал"

2019 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. Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, и прекращаемая деятельность .
Движение денежных средств от продолжающейся и прекращаемой деятельности.
8. Налог на прибыль.
9. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

Отчет о финансовом положении

Активы

	Примечания	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Внеоборотные активы				
Основные средства	1	50 853	52 213	53 923
Итого внеоборотные активы	-	50 853	52 213	53 923
Оборотные активы				
Краткосрочная дебиторская задолженность	2	57 778	49 518	49 340
Прочие оборотные финансовые активы	-	182 269	181 306	181 700
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	-	693	394	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	2	26 330	26 902	12 772
Итого оборотные активы, кроме активов или групп выбытия, предназначенных для продажи или передачи собственникам	-	267 070	258 120	243 812
Итого оборотные активы	2	267 070	258 120	243 812
Итого активы	2	317 923	310 333	297 735

Капитал и обязательства

	Примечания	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Капитал				
Акционерный (уставный) капитал	-	20 510	20 510	20 510
Нераспределенная прибыль	-	253 467	249 461	236 707
Прочий резервный капитал	5	38 462	38 462	38 462
Итого капитал собственников компании	-	312 439	308 433	295 679
Итого капитал	-	61 603	57 597	44 843
Обязательства				
Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	-	48	11	20
Итого долгосрочные обязательства	-	48	11	20
Краткосрочные обязательства				
Краткосрочная кредиторская задолженность	2	5 436	1 889	2 036
Итого краткосрочные обязательства, кроме предназначенных для продажи	-	5 436	1 889	2 036
Итого краткосрочные обязательства	2	5 436	1 889	2 036
Итого обязательства	2	5 484	1 900	2 056
Итого капитал и обязательства	-	317 923	310 333	297 735

Отчет о прибыли или убытке

(по назначению затрат)

Прибыль (убыток)

	Примечания	За год 2019	За год 2018
Выручка	-	28 143	3 0911
Итого валовая прибыль	-	28 143	3 0911
Коммерческие расходы	-	(19 839)	(22 715)
Прочие прибыли (убытки)	-	(2 860)	7 940
Итого прибыль (убыток) от операционной деятельности	-	5 444	16 136
Итого прибыль (убыток) до налогообложения	-	5 444	16 136
Расходы по налогу на прибыль от продолжающейся деятельности	4	(1 438)	(3 382)
Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	-	4 006	12 754
Итого прибыль (убыток)	-	4 006	12 754

	Составляющие капитала	
	собственников компании	
За год 2019:		
Прибыль (убыток)	4 006	
За год 2018:		
Прибыль (убыток)	12 754	

Отчет о совокупном доходе

(элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

	За год 2019	За год 2018
Прибыль (убыток)	4 006	12 754
Итого совокупный доход	4 006	12 754

	Составляющие капитала собственников компании
За год 2019:	
Совокупный доход	4 006
За год 2018:	
Совокупный доход	12 754

Отчет о движении денежных средств

(прямой метод)

	За год 2019	За год 2018
Потоки денежных средств от операционной деятельности		
Поступления денежных средств от операционной деятельности		
продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг	-	20 689
роялти, гонорары, комиссионные вознаграждения и прочая выручка	-	10 878
поступление от аренды и последующей продажи данных активов	10 364	-
прочие поступления от операционной деятельности	18 298	15 486
Выплаты денежных средств от операционной деятельности		
платежи поставщикам товаров, работ, услуг	(13 667)	(19 762)
платежи работникам или в интересах работников	(610)	(772)
прочие денежные платежи по операционной деятельности	(1 977)	(1 840)
Итого потоки денежных средств от текущих операций	12 408	24 679
проценты полученные	-	7 545
налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	(2 480)	(3 488)
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	9 928	28 736
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
платежи на приобретение прочих внеоборотных активов	(-)	(72 101)
выдача авансов и займов	(15 700)	(-)
поступления от возврата авансов и займов выданных	5 200	57 495
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(10 500)	(14 606)
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов до влияния курсовых разниц	(572)	14 130
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов	(572)	14 130
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода	26 902	12 772
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода	26 330	26 902

Отчет об изменениях в капитале

	Составляющие капитала				
	Капитал собственников компании				Итого капитал
	Акционерный (уставный) капитал	Итого прочий резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал собственник ов компании	
За год 2019:					
Капитал на начало периода	20 510	38 462	249 461	308 433	308 433
Изменения капитала					
Итого прибыль (убыток)	-	-	4 006	4 006	4 006
Итого совокупный доход	-	-	4 006	4 006	4 006
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	4 006	4 006	4 006
Капитал на конец периода	20 510	38 462	253 467	312 439	312 439
За год 2018:					
Капитал на начало периода	20 510	38 462	236 707	295 679	295 679
Изменения капитала					
Итого прибыль (убыток)	-	-	12 754	12 754	12 754
Итого совокупный доход	-	-	12 754	12 754	12 754
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	12 754	12 754	12 754
Капитал на конец периода	20 510	38 462	249 461	308 433	308 433

Генеральный директор

ООО "УК "Ричвуд Капитал"

25.03.2020



С.В. Давидзон

Примечание

1. Отчитывающаяся организация

Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью 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.

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 2019 года – 4 человека.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют. Общество осуществляет доверительное управление одним паевым инвестиционным фондом - закрытый паевой инвестиционный фонд долгосрочных прямых инвестиций «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 раздельный 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 2019 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 25.03.2020 утверждены Отчет о финансовом положении, Отчет о прибыли или убытке, Отчет о совокупном доходе, Отчет об изменении собственного капитала, Отчет о движении денежных средств за 2019 год. Финансовая отчетность «УК «Ричвуд капитал» за 2019 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2019 года составила 4 006 тыс.руб. Выплата дивидендов учредителям в соответствии с их долями в уставном капитале не производилась.

Вознаграждения директору производились в соответствии с трудовым договором.

3.2. Выручка за 2019 год 28 143 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 2019:			
Сверка изменений стоимости основных средств			
Основные средства на начало периода	52158	55	52 213
первоначальная стоимость на начало периода	66 597	13	66 731
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(14 439)	(79)	14 518
Изменения основных средств			
поступление, кроме объединения бизнеса		373	
амортизация основных средств	(1 665)	(68)	(1 733)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(1 665)	305	(1 360)
Основные средства на конец периода	50 493	360	50 853
первоначальная стоимость на конец периода	66 597	508	67 105
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(16 104)	(148)	(16 252)
За год 2018:			
Сверка изменений стоимости основных средств			
Основные средства на начало периода	53 823	100	53 923
первоначальная стоимость на начало периода	66 597	134	66 731
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(12 774)	(34)	(12 808)
Изменения основных средств			
амортизация основных средств	(1 665)	(45)	(1 710)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(1 665)	(45)	(1 710)
Основные средства на конец периода	52 158	55	52 213
первоначальная стоимость на конец периода	66 597	134	66 731
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(14 439)	(79)	(14 518)

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 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств в т.ч.	26 330	26 902	12 772
Касса	16	16	16
Расчетный счет	26 314	26 886	12 756
Депозитный счет в банке	-	-	15 000

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	
	Краткосрочная дебиторская задолженность	Итого дебиторская задолженность
На 31.12.2019:		
Итого дебиторская задолженность	57 778	57 778
На 31.12.2018:		
Итого дебиторская задолженность	49 518	49 518
На 31.12.2017:		
Итого дебиторская задолженность	12 772	12 772

Кредиторская задолженность

	Кредиторская задолженность	
	Краткосрочная кредиторская задолженность	Итого кредиторская задолженность
На 31.12.2019:		
Итого кредиторская задолженность	5 436	5 436
На 31.12.2018:		
Итого кредиторская задолженность	1 889	1 889
На 31.12.2017:		
Итого кредиторская задолженность	2 036	2 036

Чистые активы (обязательства)

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Оборотные активы	267 070	258 120	243 812
Краткосрочные обязательства	(5 436)	(1 889)	(2 036)
Итого текущие активы (обязательства)	261 634	256 231	24 776
Итого активы	317 923	310 333	297 735
Итого обязательства	(5 484)	(1 900)	(2 056)
Итого активы (обязательства)	312 439	308 433	295 679

7. Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, и прекращаемая деятельность

Движение денежных средств от продолжающейся и прекращаемой деятельности

	За год 2019	За год 2018
Потоки денежных средств от операционной деятельности		
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	9 928	28 736
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(10 500)	(14 606)

8. 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 2019	За год 2018
Итого расходы по налогу на прибыль от продолжающейся деятельности	4 006	12 754

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

	За год 2019	За год 2018
Налог на прибыль уплаченный (возмещенный), классифицированный как операционная деятельность	2 480	3 488
Итого налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	2 480	3 488

9. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Итого прочий резервный капитал	312 439	308 433	295 679

События после отчетной даты

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

Генеральный директор

ООО "УК "Ричвуд Капитал"



С.В. Давидзон