

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности
Акционерного общества
«Алмазный Мир»
за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Алмазный Мир» и иным лицам

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Алмазный Мир» (ОГРН 1027739133344, адрес: Российская Федерация, 125495, город Москва, улица Смольная, дом 12, офис 91, этаж 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Алмазный Мир» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Алмазный Мир» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной

нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Алмазный Мир» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Алмазный Мир», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Алмазный Мир».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Алмазный Мир»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Алмазный Мир»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Алмазный Мир» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Алмазный Мир» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Алмазный Мир» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки
действует на основании доверенности
№ СА-1Д/2019 от 09.01.2019
сроком на 3 года (по 31.12.2021 включительно).



Голышева И.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Свет-Аудит»,
ОГРН 1027739477325,
119334, г. Москва, ул. Бардина, д.4
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11006000673

«28» марта 2019г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "Алмазный Мир" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) 25493, Москва г, Смольная ул, д. № 12, оф. 91 этаж 1

Коды		
0710001		
31	12	2018
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	54	58	71
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	388 010	397 861	402 101
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	2 082	2 082
	Отложенные налоговые активы	1180	-	2 788	2 790
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	388 064	402 789	407 044
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	13 739	15 980	15 216
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	5 100	11 155	13 000
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 031	26 814	9 773
	Прочие оборотные активы	1260	101	1 756	1 717
	Итого по разделу II	1200	68 971	55 705	39 706
	БАЛАНС	1600	457 035	458 494	446 750

ГОСУСТАТ

ГОСУСТАТИСТИКИ И ТИОИ
СТАТИСТИКИ И ТИОИ
САО

ОЛУЧЕН

Ф.И.О. : 04 2018 г

05

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	332 032	332 032	332 032
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 417	11 416	11 416
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	5 363	4 858	4 394
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	70 196	65 970	60 979
	Итого по разделу III	1300	419 008	414 276	408 821
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П-3	Отложенные налоговые обязательства	1420	20 127	21 620	21 089
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	20 127	21 620	21 089
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	16 814	22 598	16 840
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 086	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17 900	22 598	16 840
	БАЛАНС	1700	457 035	458 494	446 750

Руководитель

(подпись)

Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Алмазный Мир"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
П-3	Выручка	2110	154 434	147 816
6	Себестоимость продаж	2120	(35 234)	(22 128)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	119 200	125 688
6	Коммерческие расходы	2210	(2 084)	(1 663)
6	Управленческие расходы	2220	(98 045)	(106 228)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 071	17 797
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 870	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9 472	7 838
П-3	Прочие расходы	2350	(17 517)	(12 518)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 896	13 117
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 823)	(2 491)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(407)	400
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 067)	(531)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(1)
	Прочее	2460	(228)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 778	10 094

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 778	10 094
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Алексеев Игорь
Юрьевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	2018
18916389	
7712106070	
68.20.2	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Алмазный Мир"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	332 032	-	11 416	4 394	60 979	408 821
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 094	10 094
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 094	10 094
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4 639)	(4 639)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

(4 630)

(4 630)

X

X

X

X

3227

Дивиденды

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	464	(464)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	332 032	-	11 416	4 858	65 970	414 276
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 778	9 778
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 778	9 778
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(5 047)	(5 047)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(5 047)	(5 047)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	505	(505)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	332 032	-	11 417	5 363	70 196	419 008

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	419 008	414 276	408 821



Алексенков Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2019 г.

3

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267	16	
384		

Организация **Акционерное общество "Алмазный Мир"**
Идентификационный номер налогоплательщика
вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом**
организационно-правовая форма / форма собственности
публичные акционерные общества / **Частная собственность**
единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	158 247	152 842
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 415	149 928
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	142 404	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 428	2 914
Платежи - всего	4120	(128 886)	(125 772)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52 176)	(56 528)
в связи с оплатой труда работников	4122	(65 153)	(59 592)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(599)	(2 134)
иные налоги и сборы	4125	(8 586)	(6 745)
прочие платежи	4129	(2 372)	(773)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	29 361	27 070
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	780	2 484
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	780	2 484
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 285)	(8 163)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 185)	(8 163)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(100)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 505)	(5 679)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 867	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 867	-
Платежи - всего	4320	(5 506)	(4 350)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 506)	(4 350)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 639)	(4 350)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	23 217	17 041
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 814	9 773
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	50 031	26 814
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2018г. за 2017г.	167 404	(109) (333)	- -	(22) (237)	68 (237)	(23) (13)	- -	- -	118 167	(64) (109)	
в том числе:													
Товарные знаки	5101 5111	за 2018г. за 2017г.	167 404	(109) (333)	- -	(22) (237)	68 (237)	(12) (13)	- -	- -	78 167	(53) (109)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

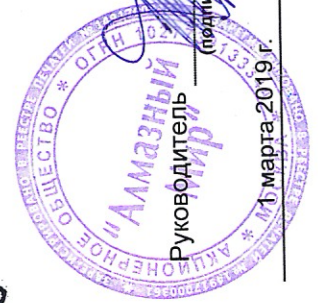
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
11 марта 2019 г.

Алексеев

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	503 085	(105 223)	3 185	(5 364)	5 355	(13 028)	-	-	500 906	(112 897)
	5210	за 2017г.	517 431	115 331	8 163	(22 509)	(22 509)	(12 401)	-	-	503 085	(105 223)
Здание	5201	за 2018г.	428 765	(65 426)	121	-	-	(4 156)	-	-	428 886	(69 582)
	5211	за 2017г.	428 283	(60 946)	482	-	-	(4 480)	-	-	428 765	(65 426)
Сооружения, передаточные устройства	5202	за 2018г.	12 681	(7 002)	210	-	-	(719)	-	-	12 891	(7 721)
	5212	за 2017г.	12 681	(6 727)	-	-	-	(275)	-	-	12 681	(7 002)
Машины и оборудование	5203	за 2018г.	58 360	(31 289)	2 647	(4 432)	(4 603)	(8 029)	-	-	56 575	(34 715)
	5213	за 2017г.	69 250	(42 431)	7 681	(18 571)	(18 571)	(7 429)	-	-	58 360	(31 289)
Транспортные средства	5204	за 2018г.	994	(932)	-	(932)	(932)	(62)	-	-	-	-
	5214	за 2017г.	4 452	(4 177)	-	(3 458)	(3 458)	(213)	-	-	994	(932)
Производственный ихоз.инвентарь	5205	за 2018г.	601	(553)	207	-	-	(62)	-	-	808	(615)
	5215	за 2017г.	1 081	(1 029)	-	(480)	(480)	(4)	-	-	601	(553)
Прочие	5206	за 2018г.	1 684	(21)	-	-	-	-	-	-	1 684	(21)
	5216	за 2017г.	1 684	(21)	-	-	-	-	-	-	1 684	(21)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

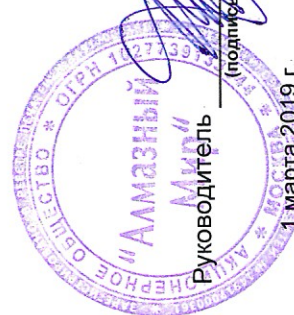
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	3 185	-	(3 185)	-
	5250	за 2017г.	-	8 163	-	(8 163)	-
в том числе:							
Здание	5241	за 2018г.	-	121	-	(121)	-
	5251	за 2017г.	-	482	-	(482)	-
Машины и оборудование	5242	за 2018г.	-	2 647	-	(2 647)	-
	5252	за 2017г.	-	7 681	-	(7 681)	-
Сооружения , передаточные устройства	5243	за 2018г.	-	210	-	(210)	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Производственный и хоз.инвентарь	5244	за 2018г.	-	207	-	(207)	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	652	482
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	531	-
Здание	5262	121	482
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	142 063	127 596	129 192
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 103 707	1 103 707	1 103 707
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Алексеев Игорь Юрьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич Алексеев

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						1 884	-				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	-	(198)	198	-
	5311	за 2017г.	2 082	-	-	-	-	-	-	2 082	-
в том числе:											
паи и акции	5302	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	-	(198)	198	(198)
	5312	за 2017г.	2 082	-	-	-	-	-	-	2 082	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	-	(198)	198	(198)
	5310	за 2017г.	2 082	-	-	-	-	-	-	2 082	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Алексеев Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель "Амазний МІР"
(подпись)

1 марта 2019 г.

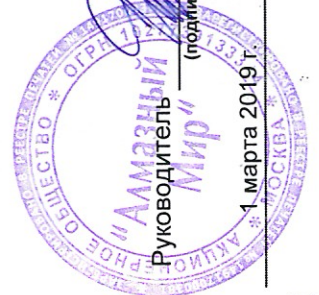
Алексеев

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
												выбыло	
Запасы - всего	5400	за 2018г.	15 980	-	46 919	(49 161)	-	-	-	-	13 739	-	
	5420	за 2017г.	15 216	-	7 456	(6 692)	-	-	X	-	15 980	-	
в том числе:													
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	4 265	-	2 535	(3 202)	-	-	-	-	3 598	-
5421		за 2017г.	4 198	-	4 342	(4 275)	-	-	-	717	4 265	-	
Готовая продукция	5402	за 2018г.	2 117	-	-	-	-	-	-	-	2 117	-	
	5422	за 2017г.	-	-	2 117	-	-	-	-	-	2 117	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	9 598	-	4 397	(7 962)	-	-	-	-	6 033	-	
	5423	за 2017г.	8 855	-	3 112	(2 369)	-	-	-	-	9 598	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	5 359	(3 368)	-	-	-	-	1 991	-	
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	12 910	-	234 332	-	(240 975)	-	115 122	-	-	-	-	-	-	6 267	(1 167)
	5530	за 2017г.	13 000	-	115 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 910	-
Авансы выданные	5511	за 2018г.	8 841	-	189 813	-	(195 965)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 689	(1 167)
	5531	за 2017г.	8 356	-	77 907	-	(77 422)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 841	-
Прочая	5512	за 2018г.	1 064	-	30 934	-	(29 764)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 234	-
	5532	за 2017г.	237	-	4 125	-	(3 298)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 064	-
Итого	5513	за 2018г.	3 005	-	13 585	-	(15 246)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 344	-
	5533	за 2017г.	4 407	-	32 990	-	(34 392)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 005	-
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	12 910	-	234 332	-	(240 975)	-	115 122	-	X	-	-	-	-	6 267	(1 167)
	5520	за 2017г.	13 000	-	115 022	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	12 910	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	1 890	1 060	-	-	
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	1 890	1 060	-	-	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	
прочая	5543	-	-	-	-	-	
	5544	-	-	-	-	-	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	22 598	280 696	-	-	-	(286 100)	-	-	-	16 814
	5580	за 2017г.	16 840	116 151	-	-	-	(110 393)	-	-	-	22 598
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	35	60 422	-	-	-	(58 481)	-	-	-	1 601
	5581	за 2017г.	3 496	3 736	-	-	-	(7 197)	-	-	-	35
авансы полученные	5562	за 2018г.	15 535	174 950	-	-	-	(182 708)	-	-	-	7 772
	5582	за 2017г.	7 007	80 754	-	-	-	(72 226)	-	-	-	15 535
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	7 028	43 801	-	-	-	(44 802)	-	-	-	6 027
	5583	за 2017г.	6 337	31 661	-	-	-	(30 970)	-	-	-	7 028
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	-	1 523	-	-	-	(109)	-	-	-	1 414
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	22 598	280 696	-	-	-	(286 100)	-	X	X	16 814
	5570	за 2017г.	16 840	116 151	-	-	-	(110 393)	-	X	X	22 598

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



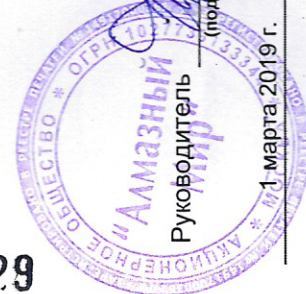
Алексеев Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

«Изменения на производство (расходы на продажу)»

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	2 987	15 990
Расходы на оплату труда	5620	52 333	47 247
Отчисления на социальные нужды	5630	14 258	14 293
Амортизация	5640	13 051	12 074
Прочие затраты	5650	52 734	40 416
Итого по элементам	5660	135 363	130 020
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	135 363	130 020

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Алексенков Игорь Юрьевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 823	(1 541)	(1 195)	1 087
в том числе:						
резервы предстоящих отпусков	5701	-	3 823	(1 541)	(1 195)	1 087



Алексенков Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Алексенков Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2019 г.

Игорь Юрьевич

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Алексенков Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

1 марта 2019 г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «Алмазный мир» за 2018 год, составленные в соответствии с Российскими правилами бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

1. Общие сведения

АО «Алмазный Мир» является самостоятельной организацией.

Местонахождение: 125493, Москва, ул. Смольная, 12. ИНН 7712106070

ОГРН 1027739133344

Дата государственной регистрации 10 июня 1999 года.

Руководитель – И.Ю. Алексеенков

Функции главного бухгалтера исполняет И.В. Федорова

Высший орган управления Обществом – Общее собрание акционеров.

Основной вид деятельности – огранка алмазов и бриллианты, сдача в аренду нежилых помещений, технологического и иного оборудования.

Количество выпущенных акций **3 320 323**.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 2018 год составила 70 человек.

Аудитор ООО «Свет-Аудит»

Реестродержатель – АО «РЕЕСТР»

2. Основные элементы учётной политики.

Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств:

по основным средствам, введённым в эксплуатацию до 01.01.2002 года, амортизация начисляется по единым нормам амортизационных начислений, утверждённым Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. №1072;

амортизация основных средств, введённых в эксплуатацию после 01.01.2002 года, начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определённых комиссией по вводу объектов в эксплуатацию в составе основных фондов.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого режима эксплуатации, ожидаемой производительности или мощности, естественных условий, влияния агрессивной среды и других факторов, оказывающих влияние на срок использования объекта.

Срок службы приобретаемых объектов ОС, бывших в эксплуатации, определяется обычным способом с учётом состояния, характеристик актива, требования техники

безопасности, срока, в течение которого этот актив использовался предыдущим владельцем и иных факторов.

На балансе АО «Алмазный Мир» имеются основные средства (земельные участки), стоимость которых не погашается:

- 1) Земельный участок по адресу г. Москва, Кронштадтский бульвар, вл. 35А, стр. 8, кадастровый номер 77:09:0001017:50, площадью 221 кв.м;
- 2) Земельный участок по адресу г. Москва, Кронштадтский бульвар, вл. 35А, стр. 9, кадастровый номер 77:09:0001017:54, площадью 332 кв.м;

Амортизация не начисляется по:

полностью амортизированным объектам основных средств, не списанным с баланса.

Принятые обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа Основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
Здания	100	100
Машины и оборудование	8-20	5-15
Транспортные средства	9	3-5
Компьютерная техника	8	3
Прочие	8-14	5-7

В составе нематериальных активов Организации учтены товарные знаки.

Учёт материально-производственных запасов производится в сумме фактических затрат на их приобретение.

При списании запасов они оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Закрытие управленческих и коммерческих затрат производится на счёт 90 «Продажи».

Резервный капитал Общества создаётся в соответствии с законодательством. Ежегодно 5% от чистой прибыли зачисляются в резервный капитал.

В учетную политику в проверяемом и предшествующем периоде не вносились изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчётности.

3. Раскрытие существенных показателей отчётности на 31.12.2018 г. в тыс. руб

Внеоборотные активы	388 064
Оборотные активы предприятия	68 971
Запасы	13 739
Дебиторская задолженность	5 100
Денежные средства	50 031
Уставный капитал	332 032
Переоценка внеоборотных активов	11 417

Резервный капитал	5 363
Кредиторская задолженность	16 814

Состав и стоимость объектов незавершенного строительства на начало, и конец года, отсутствуют.

Состав финансовых вложений : ПАИ и АКЦИИ

Поступили на баланс 12.10.1999 г. от ГУП МЗ «Кристалл»

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс .руб.)
1	Международный Акционерный Банк	198
	Итого остаток	198

В связи с отзывом лицензии 03.02.2016 года у ЗАО «Международный акционерный банк» Центральным Банком РФ Обществом создан резерв на обесценение финансовых вложений в 100 % размере: 198 тыс. рублей. Иные финансовые вложения отсутствуют.

В 2018 году из состава финансовых вложений выбыл займ, выданный АО «Алмазный Мир» (Займодавец) ООО «ИК «ТРАСТ» в размере 1 877 тыс. рублей в связи с истекшим сроком по возврату суммы займа Займодавцем (ООО «ИК «ТРАСТ») в 2010 году.

В 2018 году была списана сумма дебиторской задолженности, нереальной к взысканию в связи с просроченным сроком исковой давности, в размере 2 262 тыс. руб. и сумма кредиторской задолженности в размере 380 тыс.руб.

На 31.12.2018г. величина резерва по сомнительным долгам составляет 1 168 тыс. руб.

На 31.12.2018 сформированы оценочные обязательства по расходам предстоящих отпусков в размере 1 086 тыс. руб., а именно:

- резерв ежегодных отпусков 838 тыс. руб.;
- взносы на сумму резерва ежегодных отпусков 248 тыс. руб.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей на 31.12.2018г. отсутствуют.

События после отчетной даты (31.12.2018г.) отсутствуют.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на 31.12.18 г. отсутствуют.

В Отчете о финансовых результатах за 2018 год ОНА(ОНО) показаны свернуто в сумме 1067 тыс. руб. по строке 2430 "Изменение ОНО", а также по строке 2460 "Прочие" в сумме 228 тыс. руб. (Итого изменение ОНА(ОНО) составляет 1295 тыс. руб. (1067+228=1295)).

Справочно: Согласно данных бухгалтерского баланса на 31.12.2018 изменение ОНА составляет 2788 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 2788 тыс. руб., на 31.12.2018 - 0 тыс. руб.); изменение ОНО составляет 1493 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 21620 тыс. руб., на 31.12.2018 - 20127 тыс. руб.). Итого изменение ОНА(ОНО) составляет 1295 тыс. руб. (2788-1493=1295).

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) на 31.12.18 г. составляют 20 127 тыс. руб.

Содержание	Сумма ОНА (тыс. руб.)	Временная разница, соответствующая сумме актива (тыс. руб.)
Разница в начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	20 127	100 635
Всего:	20 127	100 635

Прирост стоимости отложенных налоговых обязательств в проверяемом периоде составил **1067** тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составляет **2 579** тыс. рублей, что соответствует прибыли до налогообложения по бухгалтерскому учёту – **12 896** тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства и активы (ПНО; ПНА) составляют **407** тыс. рублей. Им соответствуют постоянные разницы, которые состоят из:

Содержание записи	Сумма (тыс. рублей)
Материальной помощи	186
Путёвок	151
Убытка от медицинского пункта	611
Другие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль (в т.ч. выплаты СД и членам ревиз.комиссии, премии к юбилею)	1 088
Всего постоянных разниц	2036

АО «Алмазный Мир» в 2018 году содержал медпункт, который выполнял обслуживающие функции, когда его наличие обусловлено законодательством (освидетельствование водителей, вредные условия производства). А также оказывал безвозмездные услуги работникам, не предусмотренные требованиями законодательства и платные услуги на сторону. Прибыль обслуживающего подразделения присоединяется к финансовому результату Общества о обычной деятельности. Убыток не учитывается для целей налогообложения.

Прибыль АО «Алмазный Мир» получена от производственной деятельности и от сдачи в аренду производственного оборудования и нежилых помещений, от реализации прочих активов.

Выручка без НДС за 2018 год – **154 434** тыс. руб.

Прочие доходы без НДС за 2018 год – **11 339** тыс. руб.

Прибыль до налогообложения – **12 896** тыс. руб.

Чистая прибыль – **9 778** тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составляет **2,95** рублей.

О выплате дивидендов за 2017 год:

Согласно протоколу №2 ГОСА от 20 июня 2018 года 50 % или **5 047 тыс** рублей направить на выплату дивидендов акционерам АО «Алмазный мир».

Список акционеров:

№ п/п	Наименование акционера	Кол-во ценных Бумаг
1	Министерство имущественных отношений России	1 738 935
2	АК «АЛРОСА» (ПАО)	1 572 760
3	Муниципальное предприятие ДЕЗ №8	6 841
4	Вятченков И.В.	950
5	ООО «Диапур»	287
6	Мурзабеков А.Б.	50
7	Шинкарук А.С.	500
	Итого	3 320 323

Акционеры	Кол-во ценных бумаг	Дивиденды, приходящиеся на одну акцию	Начислено дивидендов (в рублях)
1. Министерство имущественных отношений России	1 738 935	1,520033	2 643 238,58
2. АК «АЛРОСА» (ПАО)	1 572 760	1,520033	2 390 647,10
3. Муниципальное предприятие ДЕЗ №8	6 841	1,520033	10 398,55
4. Вятченков И.В.	950	1,520033	1 444,03
5. ООО «Диапур»	287	1,520033	436,25
6. Мурзабеков А.Б.	50	1,520033	76,00
7. Шинкарук А.С.	500	1,520033	760,02
Итого:	3 320 323	1,520033	5 047 000,53

Существенных изменений в отчётности в период после отчётной даты на данный момент не происходило.

Расшифровка доходов и расходов по обычным видам деятельности (2017г., 2018г.) тыс. руб.:

Содержание записи	Доход (без НДС)		Расход		Валовая прибыль	
	2018г.	2017г.	2018г.	2017г.	2018г.	2017г.
Аренда помещений и оборудования	144 612	135 901	31 161	18 959	113 451	116 942
Продажа ювелирных изделий	3 329	3 348	2 670	2 369	659	979
Прочие услуги	6 493	8 567	1 403	800	5 090	7 767
Всего:	154 434	147 816	35 234	22 128	119 200	125 688

Расшифровка управленческих расходов за 2017г., 2018г.

Наименование	Величина расходов в тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Амортизация основных фондов	13 246	10 697
Материалы	1 175	3 609
Оплата труда	41 528	42 514
Отчисления с ФОТ	10 767	13 124
Ремонт и обслуживание основных фондов	3 398	6 225
Производственные затраты	0	2 215
Обязательные платежи, налоги и сборы	9 169	8 760
Услуги охраны	12 637	13 622
Вывоз отходов и мусора	752	528
Прочие расходы	5 373	4 934
ИТОГО:	98 045	106 228

Выплаты управленческому персоналу за 2018 год составили сумму в размере **15 614 тыс. руб.** из них:

- выплаты членам Совета Директоров и Ревизионной комиссии – 890 тыс. руб.
- оплата труда по подразделению «Дирекция» - 11 223 тыс. руб.
- компенсации при увольнении – 2 514 тыс. руб.
- премия – 987 тыс.руб.

Расшифровка прочих доходов 2017г., 2018г.

Наименование	Величина доходов в тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Проценты к получению	1 870	354
Возмещение эл. энергии и воду, водоотведение, за услуги связи	2 535	0
Реализация основных средств	1 475	4 635
Резерв по сомнительным долгам (погашение просроченной ДЗ)	2 440	0
Списание кредиторской задолженности	380	0
Прочие доходы	2 642	2 850
ИТОГО:	11 342	7 839

Расшифровка прочих расходов 2017г., 2018г.

Наименование	Величина расходов в тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Реализация основных средств	9	349
Материальная помощь работникам	186	132
Налог на имущество	8 578	8 742
Резерв по сомнительным долгам, резерв на обесценение фин. вложений	7 799	0
Штрафы за нарушение трудового законодательства, о природопользовании, пени	3	555
Прочие расходы	942	2 740
ИТОГО:	17 517	12 518

АО «Алмазный Мир» производило сделки со следующими взаимосвязанными сторонами:

АК «АЛРОСА»(ПАО). Сделки с АК «АЛРОСА» (ПАО) утверждаются ежегодно на общем собрании акционеров.

Суммы сделок с АК «АЛРОСА» (ПАО).

Расчёты за аренду нежилого помещения с НДС за 2018 год – 55 819 тыс. руб.

Расчёт: въезд на территории, медицинским и прочим услугам с НДС – 491 тыс. руб.

Исправление существенных ошибок прошлых лет в 2018 году не производилось по причине их отсутствия.

Генеральный директор
АО «Алмазный Мир»

Финансовый директор
01 марта 2019г.



И.Ю. Алексеенков

И.В. Федорова

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 89 листов(а)

Генеральный директор

М.Л. Светлаева

