

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Алмазный Мир»
за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Алмазный Мир» и иным лицам

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «Алмазный Мир» (ОГРН 1027739133344, адрес: Российская Федерация, 125493, город Москва, улица Смольная, дом 12, офис 91, этаж 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Алмазный Мир» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «Алмазный Мир» за предыдущий отчетный период (2019 год) проводился ООО «Сальдо-аудит» (ОГРН – 1027700535543, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ – 12006025198). Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год содержало немодифицированное мнение (дата выдачи – 03.03.2020).

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет,

предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской 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 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 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 ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 отчетности АО «Алмазный Мир».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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:

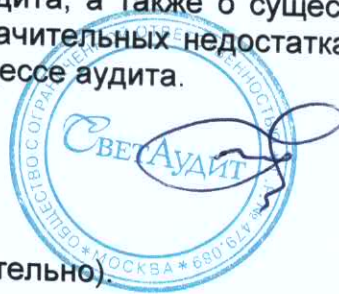
- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и

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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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

«16» февраля 2021 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Акционерное общество "Алмазный Мир"	ИНН	18916389		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7712106070		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКЕИ	12267	41	
Непубличные акционерные общества	/		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	125493, Москва г, Смольная ул, д. № 12, оф. 91 этаж 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Общество с ограниченной ответственностью "Свет-Аудит"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7736044546		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739477325		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	29	45	54
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	378 330	375 122	388 010
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	375	892	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	378 734	376 059	388 064
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	10 932	11 445	13 739
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	22 574	7 015	5 100
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	95 708	83 886	50 031
	Прочие оборотные активы	1260	104	94	101
	Итого по разделу II	1200	129 318	102 440	68 971
	БАЛАНС	1600	508 052	478 499	457 035

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	11 417
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	6 756	5 851	5 363
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	121 494	93 280	70 196
	Итого по разделу III	1300	460 282	431 163	419 007
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	22 261	21 194	20 127
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	22 261	21 194	20 127
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	24 247	21 763	16 814
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 262	4 379	1 086
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	25 509	26 142	17 901
	БАЛАНС	1700	508 052	478 499	457 035



Руководитель

(подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

Федорова

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "Алмазный Мир"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	18916389		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	ИНН	7712106070		
Непубличные акционерные общества		по ОКВЭД 2	68.20.2		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12267	41	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
П-3	Выручка	2110	157 642	162 533
6	Себестоимость продаж	2120	(34 143)	(37 039)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	123 499	125 494
6	Коммерческие расходы	2210	(2)	(24)
6	Управленческие расходы	2220	(77 944)	(101 325)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45 553	24 145
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 754	3 999
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-3	Прочие доходы	2340	11 864	7 971
П-3	Прочие расходы	2350	(9 596)	(13 307)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	50 575	22 808
	Налог на прибыль	2410	(10 129)	(4 784)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(8 546)	(4 609)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 584)	(174)
	Прочее	2460	(943)	64
	Чистая прибыль (убыток)	2400	39 503	18 088

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39 503	18 088
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович

(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

Федор

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267	41	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Алмазный Мир"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
федеральной собственности

Непубличные акционерные общества / федеральной собственности

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 2018 г.	3100	332 032	-	11 417	5 363	70 196	419 008
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	29 505	29 505
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	18 088	18 088
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	11 417	11 417
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(11 417)	-	(5 931)	(17 348)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(11 417)	X	-	(11 417)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 043)	(1 043)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 888)	(4 888)

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	489	(489)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	332 032	-	-	5 851	93 280	431 163
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	39 503	39 503
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	39 503	39 503
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 384)	(10 384)
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	(1 340)	(1 340)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(9 044)	(9 044)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	904	(904)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	332 032	-	-	6 756	121 494	460 282

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	-	-	-
по другим статьям капитала				
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	460 282	431 163	419 007



**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)

Макаров

012 29 января 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Алмазный Мир"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	153 236	173 679
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 461	10 040
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	145 247	154 827
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	528	8 812
Платежи - всего	4120	(126 546)	(137 244)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 372)	(60 748)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 230)	(58 041)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 425)	(6 930)
иные налоги и сборы	4125	(7 981)	(6 961)
прочие платежи	4129	(8 538)	(4 564)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	26 690	36 435
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	300	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	300	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 540)	(643)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 540)	(343)
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	-	(300)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 240)	(643)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 755	3 998
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	-	-
Платежи - всего	4320	2 755	3 998
в том числе:		(10 383)	(5 935)
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	(10 383)	(5 935)
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	(7 628)	(1 937)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	11 822	33 855
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	83 886	50 031
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	95 708	83 886
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович

(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	118	(73)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	118	(89)
	5110	за 2019г.	118	(64)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	118	(73)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	118	(73)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	118	(89)
	5111	за 2019г.	118	(64)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	118	(73)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	33	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	33	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

Руководитель
МОСКВА

(подпись)

017

29 января 2021 г.

Макаров

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 2020г.	478 434	(103 312)	14 543	(1 818)	1 815	(11 409)	-	-	491 159	(112 906)	
	5210	за 2019г.	485 617	(97 608)	343	(7 527)	7 524	(13 228)	-	-	478 434	(103 312)	
Здания	5201	за 2020г.	428 886	74 410	11 159	-	-	(4 673)	-	-	440 045	(79 083)	
	5211	за 2019г.	428 886	(69 918)	-	-	-	(4 492)	-	-	428 886	(74 410)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020г.	12 812	(8 548)	-	-	-	(933)	-	-	12 812	(9 481)	
	5212	за 2019г.	12 891	(7 904)	249	(328)	(328)	(972)	-	-	12 812	(8 548)	
Машины и оборудование	5203	за 2020г.	34 149	(19 621)	3 384	(1 772)	(1 772)	(5 754)	-	-	35 761	(23 603)	
	5213	за 2019г.	41 348	(19 149)	-	(7 199)	(7 196)	(7 668)	-	-	34 149	(19 621)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	902	(711)	-	(25)	(22)	(49)	-	-	877	(738)	
	5214	за 2019г.	808	(615)	94	-	-	(96)	-	-	902	(711)	
Земельные участки	5205	за 2020г.	1 663	-	-	-	-	-	-	-	1 663	-	
	5215	за 2019г.	1 663	-	-	-	-	-	-	-	1 663	-	
Прочие	5206	за 2020г.	21	(21)	-	(21)	(21)	-	-	-	21	(21)	
	5216	за 2019г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2020г.	-	14 618	-	(14 543)	75
	5250	за 2019г.	-	343	-	(343)	-
Машины и оборудование	5241	за 2020г.	-	75	-	-	75
	5251	за 2019г.	-	94	-	(94)	-
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	249	-	(249)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 159	-
в том числе:			
Здание	5261	11 159	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	176 240	155 218	142 021
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	574 054	1 103 997	1 103 707
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	90	90	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

Д. Макаров

Руководитель
29 января 2021 г.

020

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5311	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
в том числе:											
Паи и акции	5302	за 2020г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5312	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5310	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

022

Макаров

4. Запасы

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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	11 445	-	37 486	(37 999)	-	X	10 932	-	
	5420	за 2019г.	13 739	-	50 472	(52 766)	-	X	11 445	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2 918	-	3 668	(3 326)	-	1 659	3 259	-	
	5421	за 2019г.	3 598	-	3 234	(3 914)	-	495	2 918	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	2 117	-	51	(502)	-	-	1 666	-	
	5422	за 2019г.	2 117	-	-	-	-	-	2 117	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	6 207	-	26	(245)	-	-	5 988	-	
	5423	за 2019г.	6 033	-	6 075	(5 900)	-	-	6 207	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	203	-	-	(185)	-	-	18	-	
	5424	за 2019г.	1 991	-	4 966	(6 754)	-	-	203	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)

Макаров Дмитрий Эдуардович

Руководитель
(подпись)

29 января 2021 г.

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	поступление			выбыло			перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	списание на финансовый результат	погашение	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																				
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	10 164	(3 149)	241 432	-	-	(224 696)	(5)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	25 732	(3 158)	
	5530	за 2019г.	6 268	(1 167)	250 137	-	-	(246 214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 164	(3 149)	
в том числе:																				
	5511	за 2020г.	4 009	(3 149)	191 612	-	-	(186 373)	(5)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	9 243	(3 158)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	2 691	(1 167)	203 359	-	-	(202 041)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 009	(3 149)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 609	-	42 250	-	-	(30 631)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 228	-	
	5532	за 2019г.	2 234	-	29 797	-	-	(30 422)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 609	-	
Прочая	5513	за 2020г.	4 546	-	7 570	-	-	(7 692)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 261	-	
	5533	за 2019г.	1 344	-	16 981	-	-	(13 751)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 546	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	10 164	(3 149)	241 432	-	-	(224 696)	(5)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	25 732	(3 158)	
	5520	за 2019г.	6 268	(1 167)	250 137	-	-	(246 214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 164	(3 149)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 268	111	3 224	75	1 183	16
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 268	111	3 224	75	1 183	16
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	21 763	329 238	-	(327 907)	(10)	X	X	24 247	
	5580	за 2019г.	16 814	344 579	-	339 658	-	X	1 473	21 763	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 693	63 137	-	(63 352)	-	-	-	2 478	
	5581	за 2019г.	1 601	70 105	-	(69 013)	-	-	-	2 693	
авансы полученные	5562	за 2020г.	9 160	171 766	-	(173 438)	-	-	-	7 488	
	5582	за 2019г.	7 772	186 504	-	(185 116)	-	-	-	9 160	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 742	77 185	-	(79 872)	-	-	-	6 218	
	5583	за 2019г.	6 027	85 802	-	(84 115)	-	-	1 473	7 742	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	67	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	2 168	17 150	-	(11 245)	(10)	-	-	-	
	5586	за 2019г.	1 414	2 168	-	(1 414)	-	-	-	8 063	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	2 168	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	21 763	329 238	-	(327 907)	(10)	X	X	24 247	
	5570	за 2019г.	16 814	344 579	-	339 658	-	X	X	21 763	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

Макаров

Руководитель

(подпись)

29 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 629	2 584
Расходы на оплату труда	5620	40 136	47 682
Отчисления на социальные нужды	5630	11 570	13 326
Амортизация	5640	11 425	13 161
Прочие затраты	5650	44 925	60 769
Итого по элементам	5660	111 685	137 522
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	404	866
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	112 089	138 388

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



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

028

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (504)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 379	3 833	(6 446)	(504)	1 262
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

020

Макаров

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



(Handwritten signature)
(подпись)

**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

(Handwritten signature)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено 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					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

Макаров

Руководитель (подпись)
29 января 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2020 год
АО «Алмазный Мир»**

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Алмазный мир»**

Сокращенное наименование: **АО «Алмазный Мир»**

Адрес местонахождения Акционерного общества (далее – Общество): Российская Федерация, 125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12, офис 91, этаж 1

ИНН: 7712106070

КПП: 774301001

Адрес страницы в сети Интернет – www.almazmir.com

Вид деятельности в 2020 г., от которого основная доля доходов и поступлений в общем объеме выручки: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код - 68.20).

Общество не имеет структурных подразделений.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества не вносились.

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. равен размеру 332 032 тыс. руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 3 320 323 шт. номиналом 100 руб. каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-01-04025-А. Проспект эмиссии зарегистрирован Московским региональным отделением ФКЦБ России 15 октября 1999 года.

Реестродержатель Общества: АО «Реестр».

Аудитор Общества: ООО «Свет-аудит».

Состав акционеров на 31.12.2020 г.:

- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом – количество акций 1 738 935 шт. (52,37%);
- Акционерная компания «АЛРОСА» (ПАО) – количество акций 1 572 760 шт. (47,37%);
- ГБУ «Жилищник Головинского района» ДЕЗ (Муниципальное предприятие дирекция единого заказчика 8) – количество акций 6 841 шт. (0,21%);
- Общество с ограниченной ответственностью «Диапур» – количество акций 287 шт. (0,01%);
- Физические лица владеют 1 500 шт. акций (0,04%).

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2020 г. не было.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: в 2020 году – 58 человек, в 2019 году – 60 человек.

Функцию единоличного исполнительного органа в 2020 году выполняли:

Генеральный директор Алексеенков Ю.И. до 23 марта 2020 г.

Генеральный директор Макаров Д.Э. с 24 марта 2020 г.

Отчетность подписана Генеральным директором Макаровым Дмитрием Эдуардовичем.

Финансовый директор (главный бухгалтер) Общества Федорова Ирина Владимировна.

В Совет директоров Общества на 31.12.2020 г. входят следующие лица:

<i>№ п/п</i>	<i>Фамилия, имя, отчество</i>	<i>Должность</i>	<i>Функции</i>
1	Машинский Константин Анатольевич	Заместитель генерального директора АК «АЛРОСА» (ПАО)	Председатель Совета Директоров
2	Слободин Сергей Викторович	Начальник Административного управления АК «АЛРОСА» (ПАО)	Член Совета Директоров
3	Трофимов Алексей Васильевич	Начальник Управления инвестиций АК «АЛРОСА» (ПАО)	Член Совета Директоров
4	Жилко Никита Борисович	Заместитель начальника Отдела Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества	Член Совета Директоров
5	Погодина Оксана Владимировна	Директор по развитию РОССВИФТ	Член Совета Директоров
6	Юдаев Игорь Андреевич	Начальник Отдела обеспечения контроля в сфере драгоценных металлов и драгоценных камней Департамента государственного регулирования в сфере производства, переработки и обращения драгоценных камней и валютного контроля	Член Совета Директоров
7	Шеин Михаил Германович	Генеральный директор АО «ВО «Алмазювели-	Член Совета Директоров

	рэкспорт»	
--	-----------	--

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человека.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2020 г. входят следующие лица:

<i>№ п/п</i>	<i>Фамилия, имя, отчество</i>	<i>Должность</i>	<i>Функции</i>
1	Михнюк Сергей Павлович	Исполнительный директор Национальный кормовой союз	Председатель ревизионной комиссии
2	Глазунов Артур Валерьевич	Заместитель начальника отдела департамента Минфина России	Член ревизионной комиссии
3	Изычева Ксения Александровна	Специалист 1 разряда отдела управления Росимущества	Член ревизионной комиссии

В соответствии со статьей 6.1. главы 2 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Бенефициарные владельцы отсутствуют

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях: за 2020 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каж- дого вида		Стоимостные по- казатели по не за- вершенным на ко- нец отчетного пе- риода операциям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (за- вершения) расчетов по операциям, а так- же форма расчетов.	Величина образован- ных резервов по сомни- тельным дол- гам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задол- женности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыска- ния, в том числе за счет резерва по со- мнительным долгам.
					Абсолют- ное выра- жение, Тыс. руб.	Относи- тельное выраже- ние, %				
1	Алексеевков Игорь Юрьевич	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Оплата по трудо- вому договору	2 863			Безналичная		
2	Макаров Дмитрий Эдуардович	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Оплата по трудо- вому договору	1 944			Безналичная		
3	Машинский Константин Ана- тольевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграж- дение за работу	300					
4	Слободин Сергей Викторович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграж- дение за работу	240					
5	Трофимов Алексей Васильевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграж- дение за работу	255					
6	Владимиров Дмитрий Геннад- бевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-					

7	Погодина Оксана Владимировна	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	240				Безналичная		
8	Шейн Михаил Германович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	240				Безналичная		
9	Юдаев Игорь Андреевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-						
10	Михнюк Сергей Павлович	Председатель ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	65				Безналичная		
11	Герасимов Станислав Вадимович	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-						
12	Жилко Никита Борисович	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-						
13	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2019 г.	4 737				Безналичная. Срок 31.07.2020г.		
14	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2019 г.;	4 284				Безналичная. Срок 31.07.2020г		

										Срок 31.07.2020г		
18	Мурзабеков Акраман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2019 г.	0,14					Безналичная. Срок 31.07.2020г		
19	Шинкарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2019 г.	1,36					Безналичная. Срок 31.07.2020г		

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операций: за 2019 год

№ п/п	Наименование связанной сто- роны	Статус	Характер отноше- ний	Вид опе- раций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по завершен- ным на конец отчетного пе- риода операци- ям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) рас- четов по опера- циям, а также форма расчетов.	Величина образова- нных резервов по со- мнитель- ным дол- гам на конец от- четного периода.	Величина списан- ной дебиторской за- долженности, по ко- торой срок исковой давности истек, других долгов, нере- альных для взыска- ния, в том числе за счет резерва по со- мнительным долгам.
					Абсо- лю- тное выра- жение Тыс. руб.	Относи- тельное выраже- ние %				
1	Алексенков Игорь Юрьевич	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Выплаты по трудо- вому дого- вору	5 650			Безналичная		

2	Машинский Константин Анатольевич	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	270			Безналичная	
3	Слободин Сергей Викторович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	162			Безналичная	
4	Трофимов Алексей Васильевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	115			Безналичная	
5	Владимиров Дмитрий Геннадьевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
6	Погодина Оксана Владимировна	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	216			Безналичная	
7	Юдаев Игорь Андреевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
8	Шенн Михаил Германович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	216			Безналичная	
9	Михнюк Сергей Павлович	Председатель ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	65			Безналичная	

10	Герасимов Станислав Вадимович	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-						
11	Жилко Никита Бо- рисович	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-						
12	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕ- РАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАР- СТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юри- дическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	2 560				Безналичная. Срок 12.08.2019г.		
13	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г. Договор аренды не- жилого по- мещения	2 316 56 269				Безналичная. Срок выплаты диви- дендов 12.08.2019г. Безналичная. Срок по договору аренды ежемесячно в равных долях в два этапа: 1. 50% от об- щего размера аренд- ной платы в первый рабочий день четверг; 2. 50% от общего размера арендной платы в первый рабо- чий день четверг не позднее 22 числа оплачиваемого меся- ца		
040											

14	ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ Г. МОСКВЫ ДИРЕКЦИЯ ЕДИНОВОГО ЗАКАЗЧИКА ГОЛОВИНСКОГО РАЙОНА	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	10			Безналичная. Срок выплаты дивидендов 12.08.2019г.		
15	ООО «Диалур»	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г. договор	0,4			Безналичная. Срок выплаты дивидендов 12.08.2019г.		
16	Вятченков Иван Владимирович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Договор аренды нежилого помещения	1 747			Безналичная. Срок по договору аренды ежемесячно не позднее 5 числа оплачиваемого месяца		
17	Мурзабеков Акраман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	1,4			Безналичная		
18	Шинкарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	0,07			Безналичная		

Выплаты основному управленческому персоналу:

Начислена заработная плата Генеральному директору Макарову Д.Э. за отчетный период 1 944 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, за предыдущий период выплаты не производились; начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 486 тыс. руб., за предыдущий период начисления во внебюджетные фонды не производились.

Начислена заработная плата Генеральному директору Алексеенкову И.Ю. за отчетный период 2 863 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, за предыдущий период 5 390 тыс. руб., включая НДФЛ 13%; в том числе начислено ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в размере 79 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, за предыдущий период 260 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 631 тыс. руб., за предыдущий период 1 010 тыс. руб.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Алмазный Мир» сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество не допускало отклонений при формировании бухгалтерской отчетности от установленных правил ее составления.

Учетная политика Общества применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств акционеров Общества и активов и обязательств других организаций.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 №34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым финансовым директором, исполняющим функции главного бухгалтера.

Форма учета, автоматизированная с применением программ «1С: Предприятие 8», «1С: Зарботная плата и кадры».

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программами «1С: Предприятие 8», «1С: Зарботная плата и кадры».

Применяются формы первичных документов, утвержденные учетной политикой.

Методологические аспекты учетной политики

Учет и оценка основных средств:

- переоценка основных средств не производится;
- активы стоимостью более 40 тыс. рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств:

- по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, амортизация начисляется линейным способом по единым нормам амортизационных начислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. №1072;

- по основным средствам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных комиссией по вводу объектов в эксплуатацию в составе основных фондов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства:

- в отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Учет и оценка финансовых вложений:

- все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг;

- корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала;

- при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

- проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Материалы:

- принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;

- приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей";

- оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней стоимости.

Готовая продукция:

- общество не производило в 2020 готовую продукцию.

Затраты незавершенного производства:

- Общество не имеет незавершенного производства

Оценка дебиторской задолженности:

- проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря;

- величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, согласно методике утвержденной в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Доходы:

К доходам от обычных видов деятельности относится:

1) выручка от продажи:

- огранка алмазов и бриллиантов;
- ювелирных изделий;

2) оказания услуг:

- по аренде помещений и технологического оборудования;
- реализации сервисных услуг (въезд на территорию).

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Признание выручки от продажи выполненных работ, осуществляется в случае перехода права собственности на результаты выполненных работ, т.е. работа, принята заказчиком, что подтверждается в момент подписания акта выполненных работ.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходы:

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются расходы по основному производству, общепроизводственные расходы и общехозяйственные расходы.

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов:

В отчетном периоде к расходам будущих периодов относятся затраты на ежегодные периодические издания.

Существенность допущенной ошибки - величина, которая приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5 (пять)% и более.

Определение величины оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков)

В бухгалтерском учете формируются следующие оценочные обязательства:

- оценочные обязательства по неиспользованным отпускам – оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.

В качестве оценочных обязательств Общество учитывает обязательства по оплате неиспользованных сотрудниками отпусков. С этой целью Общество создает резервы по неиспользованным сотрудниками отпускам.

Учет резервов по неиспользованным сотрудниками отпускам ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков работников формируется в бухгалтерском учете Общества ежемесячно на основании расчета.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

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

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в подразделе 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» раздела 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

3.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г:

- принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

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

- объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

1. Земельный участок под общежитие гостиничного типа (Кронштадский бул., д. 35А, стр. 9) инв. № 4000, первоначальная стоимость которого - 235 тыс. руб.

2. Земельный участок под складские цели (Кронштадский бул., д. 35А, стр. 8) инв. № 4001, первоначальная стоимость которого – 1 428 тыс. руб.

- информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.;

В составе основных средств учтено недвижимое имущество, предоставляемое в аренду. В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. показана остаточная стоимость недвижимого имущества, исходя из площади, предоставленной в аренду.

Тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2020 г.	Общая площадь (кв.м.)	Площадь, находящаяся в аренде на 31.12.2020 г. (кв.м.)	Остаточная стоимость имущества, предоставленного в аренду на 31.12.2020 г.
Здание, инв. № 10002, (125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12)	352 329,0	48 081,4	22 887,45	167 713,76
Здание, инв. № 10006 (125499, г. Москва, Кронштадтский б-р, д. 35А стр. 8)	68,1	179,4	131,8	50,03
Гаражные площади, инв. № 10009, (125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12)	8 475,69	990,75	990,75	8 475,69
ИТОГО				176 239,48

В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. показана кадастровая стоимость земельного участка, полученного в аренду.

Кадастровый (условный) номер	77:09:0001017:3 (27 990 кв. м); 77:09:0001017:39 (597 кв. м)
Площадь, кв.м.	28 587
Адрес	г. Москва, ул. Смольная, д. 12
дата заключения	31.01.2001
Арендодатель	Департамент городского имущества г. Москвы
Срок действия	31.01.2001-31.01.2026
Кадастровая стоимость на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	574 054
Кадастровая стоимость на 31.12.2019 г. (тыс. руб.)	1 103 997

Порядок отражения операций по договорам лизинга (сублизинга):
- в отчетном периоде заключенные договоры лизинга отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а так же по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 3. «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

В составе финансовых вложений «Паи и акции» на 31.12.2020 г. учтены:

Вид финансового вложения	Сумма в тыс. руб.
Долгосрочные	
Акции ЗАО «Международный Акционерный Банк»	198,0

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

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев). По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. денежных эквивалентов нет.

Увязка показателей отчета о движении денежных средств с бухгалтерским балансом.

В Отчете о движении денежных средств свернуто указаны суммы поступления от покупателей и оплата поставщикам, без налога на добавленную стоимость и оплата в бюджет в составе строк 4110; 4120.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а так же по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), величине резерва по сомнительным долгам, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности отражена в разделе 5. «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

3.6. Кредиты и займы

Информация о наличии и движении кредитов и займов, в том числе по срокам обращения отражена в подразделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Полученные кредиты и займы в отчетном периоде отсутствуют.

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2019, 2020 году реализация товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.8. Прочие затраты в отношении затрат на производство

Расшифровка прочих затрат, отраженных в Примечании 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена в таблице:

Статья затрат	Тыс. руб.	
	2019 г.	2020 г.
Расходы по аренде земельного участка	16 564	8 447
Содержание военизированной охраны	10 086	7 289
Текущий ремонт, содержание и обслуживание основных фондов	8 411	7 808
Вывоз мусора	1 271	641
Аудиторские, юридические и консультационные услуги	1 111	2 256
Коммунальные платежи	19 127	16 407
Прочие расходы	4 199	2 077
Итого прочие затраты	60 769	44 925

3.9. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль:

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль (тыс. руб.):

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	50 575	20%	10 115	Условный доход/расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные различия:	(5 334)	20%	(1 067)	Отложенные налоговые обязательства
- возникли различия	(5 334)	20%	(1 067)	- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены различия	--	20%	--	- погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные различия:	(2 585)	20%	(517)	Отложенный налоговый актив
- возникли различия	3 835	20%	767	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены различия	(6 420)	20%	(1 284)	- погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые различия	2 059	20%	412	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые различия	--	20%	--	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	42 730	20%	8 546	Сумма исчисленного налога на прибыль

Характер показателей, связанных с налогом на прибыль, показан как совокупность сумм (тыс. руб.):

Временные налогооблагаемые различия, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	(5 334)
в том числе:	
Амортизация	(5 334)
Постоянные налогооблагаемые различия, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего:	2 059
в том числе:	
Расходы, не принимаемые к налоговому учету	2 110
Доходы, не принимаемые к налоговому учету	51

Распределение прибыли в 2020 г.:

О выплате дивидендов по итогам 2019 года:

Согласно протоколу №2-20 ГОСА от 17 июня 2020 года:

1. 50 % от чистой прибыли или 9 044 тыс. рублей направить на выплату дивидендов акционерам АО «Алмазный Мир»;
2. в резервный фонд направить 5% от чистой прибыли или 904 тыс. руб.;

3. направить на выплату вознаграждений членам Совета Директоров 1 275 тыс. руб.;
4. направить на выплату вознаграждений членам Ревизионной Комиссии 65 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2020 г. составил 39 503 тыс. руб., за 2019 г. совокупный финансовый результат составил 18 088 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2020 году составила 0,012 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2019 году составила 0,005 тыс. руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому информацию о разведенной прибыли/убытке на акцию не приводится.

Выручка и себестоимость

Выручка по видам деятельности в 2019 г., 2020 г. (без НДС в тыс. руб.):

Наименование	2019 г.	2020 г.
Аренда помещений и оборудования	154 381	151 464
Продажа ювелирных изделий	944	377
Прочие услуги	7 208	5 801
Всего:	162 533	157 642

Себестоимость по видам деятельности в 2019 г., 2020 г. (без НДС в тыс. руб.):

Наименование	2019 г.	2020 г.
Аренда помещений и оборудования	34 659	32 569
Продажа ювелирных изделий	866	404
Прочие услуги	1 514	1 170
Всего:	37 039	34 143

Расшифровка управленческих расходов за 2019 г., 2020 г. (без НДС в тыс. руб.):

Наименование	2019 г.	2020 г.
Амортизация основных фондов	13 153	11 409
Материалы	2 584	3 625
Оплата труда	34 603	26 792
Отчисления с ФОТ	9 359	7 582
Ремонт и обслуживание основных фондов	8 411	7 808
Обязательные платежи, налоги и сборы	16 850	8 814
Содержание военизированной охраны	10 086	7 289
Вывоз мусора	1 271	641
Аудиторские, юридические, консультационные услуги	1 111	2 256
Страхование и оценка имущества	506	363
Прочие расходы	3 391	1 365
Итого:	101 325	77 944

3.10. Прочие доходы и расходы.

тыс. руб.

Показатель	2020 г.		2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;	175	(8)	125	(733)
Проценты, полученные (уплаченные) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке	2 754	-	3 999	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	185	-	745	(225)
Поступления (расходы), связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам)	-	-	-	-
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	-	-	-
Суммы дебиторской (кредиторской и депонентской задолженности), по которым истек срок исковой давности;	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	(168)	425	(2 518)
Прибыль/убыток прошлых лет	-	-	-	-
Налог на имущество	-	(7 681)	-	(7 755)
Расходы на услуги банков	-	(83)	-	(168)
Доходы (расходы), связанные с возмещением коммунальных услуг	-	-	4 667	-
Прочие доходы (расходы), в том числе:	11 504	(1 656)	2 009	(1 908)
Доходы от перерасчета суммы арендной платы за землю за 2019 год по решению суда от 28.07.2020 и апелляц. определения 10.12.2020	8 108	-	-	-
ИТОГО:	14 618	(9 596)	11 970	(13 307)

3.11. Состояние чистых активов

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершённых отчетных года:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Чистые активы	460 282	431 163	419 007
Уставный капитал	332 032	332 032	332 032

В соответствии с представленной динамикой, стоимость чистых активов за последние три отчетных года превышает уставный капитал.

3.12. Обеспечения обязательств и платежей.

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств отражена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Имущество в залоге под собственные обязательства на 31.12.2020 г. отсутствует.

Информация о выданных поручительствах на 31.12.2020 г. отсутствует.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация по оценочным обязательствам приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. и представляет собой резерв предстоящих расходов по отпускам.

3.13.1. Информация по условным обязательствам:

Информация по условным обязательствам отсутствует.

3.13.2. Информация по условным активам.

Информация по условным активам отсутствует.

3.14. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

3.14.1. Информация о прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

3.14.2. Информация о реорганизации Общества

Реорганизации Общества в 2020 г. не было.

3.15. Прочая информация.

3.15.1. Информация по сегментам

Поскольку Общество осуществляет деятельность в одном географическом сегменте (на территории РФ), информация по географическим сегментам не приводится.

Наименование сегмента	тыс. руб.	
	За 2020 год	За 2019 год
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг, в т. ч:	157 642	162 533
1. по виду деятельности по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- «Предоставление недвижимого имущества в аренду»	151 599	154 381
2. по крупным покупателям, по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- АК ПАО «АЛРОСА»	47 467	46 024
- ООО «ТБСС»	40 751	38 138
- ООО «ЕТЕРРА МЕДИА»	14 596	14 843

3.15.2. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между 31.12.2020 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, не происходило.

3.15.3. Непрерывность

Нам не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали нам осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Нам также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

3.16. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

3.16.1. Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как высокая.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет, так как выданные займы и /или поручительства отсутствуют

Риски ликвидности

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:

- по кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам своевременно

- прочим платежам (налоги, взносы, прочие кредиторы) своевременно в том числе финансовые обязательства, которые необходимо погасить по первому требованию своевременно.

Налоговые риски

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (3 млрд. руб. в 2012 году, 2 млрд. руб. в 2013 году, 1 млрд. руб. с 2014 года)

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами отсутствует, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

3.16.2. Прочие виды рисков

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;

- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Эпидемиологические риски

Пандемия COVID-19 нанесла тяжёлый урон экономике РФ. Этот фактор негативно отражается на текущих финансовых результатах Общества.

В результате пандемии основная масса арендаторов АО «Алмазный Мир» полностью прекратила коммерческую деятельность на период ограничений, утвержденных Правительством РФ, в связи с этим многие арендаторы оказались перед выбором – расторгнуть договор или обратиться за предоставлением отсрочки и скидки по арендуемым ими помещениям.

Рост дебиторской задолженности тесно связан с исполнением Постановления РФ № 439 от 03.04.2020 г. и письмом РОСИМУЩЕСТВА от 27.04.2020 № ИП-11/13407. В результате одному из крупных Арендаторов ООО «Етterra Медиа» (1 528,30 кв. м) предоставлена отсрочка по уплате арендной платы за период с 01.04.2020 по 01.10.2020 и в размере 6 890 тыс. руб., как осуществляющему деятельность в одной из пострадавших отраслей, согласно перечню по ОКВЭД. Погашение задолженности будет производиться с 01.01.2021 по 01.01.2023 равными долями ежемесячно.

АО «Алмазный Мир» осуществляет свою деятельность в Москве и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Генеральный директор

Финансовый директор
(главный бухгалтер)







Д.Э. Макаров

И.В. Федорова

Дата: 29.01.2021

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 54 листов(а)

Светлана Геларе
Генеральный директор

Светлане М.Л. Светлаева

