



Аудиторское заключение независимого аудитора АО «Алмазный Мир» за 2019 год

Акционерам
АО «Алмазный Мир»

Аудиторское заключение независимого аудитора

о бухгалтерской (финансовой) отчетности,

Аудиторской фирмы ООО «Сальдо-аудит»

Акционерного общества

«Алмазный Мир»

за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

Проверка проводилась на основании Договора № 0473/3 от 27.05.2019г.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Алмазный Мир» (ОГРН 1027739133344, 125943, г. Москва, Смольная улица, дом 12, офис 91, этаж 1, далее «аудируемое лицо»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- отчета об изменениях капитала за 2019 год;
- отчета о движении денежных средств за 2019 год;
- других приложений и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Алмазные Мир» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемому лицу 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 (финансовой) отчетности АО «Алмазный Мир» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года проведен ООО «Свет – Аудит», аудиторское заключение которого датировано 28.03.2019г. и содержит немодифицированное мнение о достоверности во всех существенных отношениях финансового положения АО «Алмазный Мир» по состоянию на 31 декабря 2018г., результатов его финансово-хозяйственной деятельности и движения денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.



Аудиторское заключение независимого аудитора АО «Алмазный Мир» за 2019 год
Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой 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 составлении 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 (финансовой) отчетности.

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

- 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 основанием 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 аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии



Аудиторское заключение независимого аудитора АО «Алмазный Мир» за 2019 год 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 аудируемое лицо 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 аудируемого лица, 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.

Генеральный директор _____

Подгорнова Е.А./

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит»,

ОГРН 1027700535543

Юридический адрес: 115280, г. Москва ул. Автозаводская, дом 2, пом. I, ком. 111/1

Член Саморегулируемой организации аудиторов

«АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

ОРНЗ 12006025198

«03» марта 2020 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2019
Организация <u>Акционерное общество "Алмазный Мир"</u>	по ОКПО	18916389		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712106070		
Код экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 125431, 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 ООО "Сальдо-аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7705248010		
ОКВН государственной регистрации/номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027700535543		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	45	54	58
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	375 122	388 010	397 861
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	2 082
	Отложенные налоговые активы	1180	892	-	2 788
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	376 059	388 064	402 789
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	11 445	13 739	15 980
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 015	5 100	11 155
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83 886	50 031	26 814
	Прочие оборотные активы	1260	94	101	1 756
	Итого по разделу II	1200	102 440	68 971	55 705
	БАЛАНС	1600	478 499	457 035	458 494

Общество с ограниченной
 ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

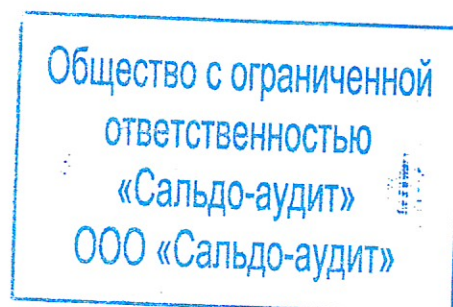
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	332 032	332 032	332 032
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	11 417	11 416
ОИК	Резервный капитал	1360	5 851	5 363	4 858
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 280	70 196	65 970
	Итого по разделу III	1300	431 163	419 008	414 276
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	21 194	20 127	21 620
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	21 194	20 127	21 620
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	21 763	16 814	22 598
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	4 379	1 086	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 142	17 900	22 598
	БАЛАНС	1700	478 499	457 035	458 494



(подпись)

Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Алексеев



17 января 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Алмазный Мир"

Идентификационный номер налогоплательщика

Экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности
Смешанная российская
публичные акционерные
общества / 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		
0710002		
31	12	2019
18916389		
7712106070		
68.20		
12267	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
П-3	Выручка	2110	162 533	154 434
6	Себестоимость продаж	2120	(37 039)	(35 234)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	125 494	119 200
6	Коммерческие расходы	2210	(24)	(2 084)
6	Управленческие расходы	2220	(101 325)	(98 045)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	24 145	19 071
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 999	1 870
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-3	Прочие доходы	2340	7 971	9 472
П-3	Прочие расходы	2350	(13 307)	(17 517)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 808	12 896
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 609)	(1 919)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(222)	(407)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 067)	1 493
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	892	(2 788)
	Прочее	2460	64	96
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 088	9 778

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

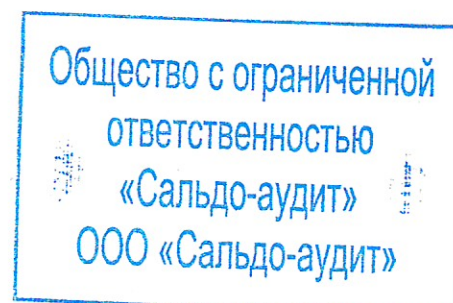
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 088	9 778
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(Handwritten signature)

Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)



Общество с ограниченной ответственностью

Акционерное общество "Алмазный Мир"

Идентификационный номер налогоплательщика

«Салдо-аудит»

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

ООО «Салдо-аудит»

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская

собственность с долей

общества / федеральной собственности

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710004	
31	12 2019
18916389	
7712106070	
68.20	
12267	41
384	

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 2017 г.	3100	332 032	-	11 416	4 858	65 970	414 276
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	9 777	9 777
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 777	9 777
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	(5 047)	(5 047)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(5 047)	(5 047)

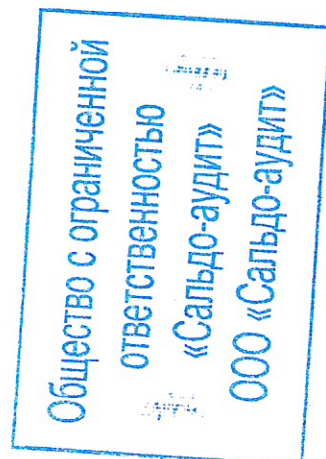
Единица измерения: в тыс. рублей

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	-	(505)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	332 032	-	11 417	5 363	70 196	419 008
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	29 505	29 505
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 088	18 088
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	11 417	11 417
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(11 417)	-	(5 931)	(17 348)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(11 417)	X	-	(11 417)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 043)	(1 043)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 888)	(4 888)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	489	(489)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	332 032	-	-	5 851	93 280	431 163

Общество с ограниченной
 ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

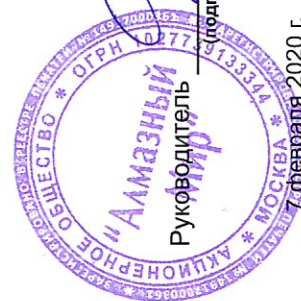
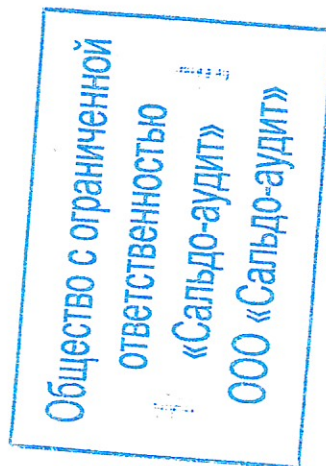
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	431 164	419 007	414 276



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Алексеев

7 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 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 Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
 Публичные акционерные общества _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
18916389		
7712106070		
68.20		
12267	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	173 679	158 247
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 040	14 415
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	154 827	142 404
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 812	1 428
Платежи - всего	4120	(137 244)	(128 886)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(60 748)	(52 176)
в связи с оплатой труда работников	4122	(58 041)	(65 153)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 930)	(599)
иные налоги и сборы	4125	(6 961)	(8 586)
прочие платежи	4129	(4 564)	(2 372)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	36 435	29 361
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	780
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	780
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	(643)	(3 285)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(343)	(3 185)
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)	(100)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(643)	(2 505)

Общество с ограниченной ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 998	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	3 998	1 867
Платежи - всего	4320	(5 935)	(5 506)
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	(5 935)	(5 506)
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	(1 937)	(3 639)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33 855	23 217
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	50 031	26 814
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	83 886	50 031
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич Алексеев

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

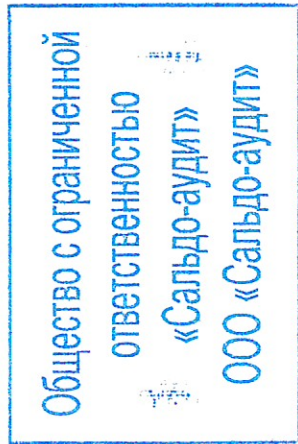
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	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	за 2019г.	118	(64)	-	-	-	(9)	-	-	-	118	(73)
	5110	за 2018г.	167	(109)	41	(90)	68	(23)	-	-	-	118	(64)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019г.	118	(64)	-	-	-	(9)	-	-	-	118	(73)
	5111	за 2018г.	167	(109)	41	(90)	68	(23)	-	-	-	118	(64)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-

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 за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной
 ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит» ООО «Сальдо-аудит»

«Алмазный Мир»
 Руководитель (подпись)
 19170981 * ОГРН 02-19170981 *
 7 февраля 2020 г.

Алексеев Игорь Юрьевич
 (расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

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 2019г.	485 617	(97 608)	343	(7 527)	(7 524)	(13 228)	-	-	478 434	(103 312)		
	5210	за 2018г.	503 085	(105 223)	3 185	(20 653)	(20 644)	(13 028)	-	-	485 617	(97 608)		
в том числе:														
Здания	5201	за 2019г.	428 886	(69 918)	-	-	-	(4 492)	-	-	428 886	(74 410)		
	5211	за 2018г.	428 765	(65 426)	121	-	-	(4 492)	-	-	428 886	(69 918)		
Сооружения, передаточные устройства	5202	за 2019г.	12 891	(7 904)	249	(328)	(328)	(972)	-	-	12 812	(8 548)		
	5212	за 2018г.	12 681	(7 002)	210	-	-	(902)	-	-	12 891	(7 904)		
Машины и оборудование	5203	за 2019г.	41 348	(19 149)	-	(7 199)	(7 196)	(7 668)	-	-	34 149	(19 621)		
	5213	за 2018г.	58 360	(31 289)	2 647	(19 659)	(19 650)	(7 510)	-	-	41 348	(19 149)		
Транспортные средства	5204	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5214	за 2018г.	994	(932)	-	(994)	(994)	(62)	-	-	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	808	(615)	94	-	-	(96)	-	-	902	(711)		
	5215	за 2018г.	601	(553)	207	-	-	(62)	-	-	808	(615)		
Земельные участки	5206	за 2019г.	1 663	-	-	-	-	-	-	-	1 663	-		
	5216	за 2018г.	1 663	-	-	-	-	-	-	-	1 663	-		
Прочие	5207	за 2019г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)		
	5217	за 2018г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

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 2019г.	-	343	-	(343)	-
	5250	за 2018г.	-	3 185	-	(3 185)	-
в том числе: Здание	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	121	-	(121)	-
Машины и оборудование	5242	за 2019г.	-	94	-	(94)	-
	5252	за 2018г.	-	2 647	-	(2 647)	-
Сооружения, передаточные устройства	5243	за 2019г.	-	249	-	(249)	-
	5253	за 2018г.	-	210	-	(210)	-
Производственный ихоз. инвентарь	5244	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2018г.	-	207	-	(207)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	652
в том числе: Здание	5261	-	121
Машины и оборудование	5262	-	531
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Общество с ограниченной

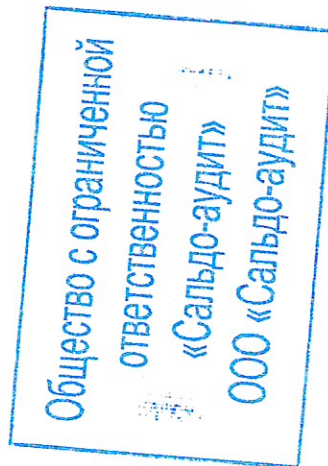
ответственностью

«Сальдо-аудит»

ООО «Сальдо-аудит»

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	155 218	142 021	127 596
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	1 103 997	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	-	-	-



Алексеев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Игорь Юрьевич Алексеев

17 февраля 2020 г.

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 первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5311	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	(198)	-	198	(198)
в том числе:											
паи и акции	5302	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5312	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	(198)	-	198	(198)
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	198	(198)	-	-	-	-	-	198	(198)
	5310	за 2018г.	2 082	-	-	1 884	-	(198)	-	198	(198)

Общество с ограниченной
 ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»



Алексеев Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

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 2019г.	13 739	-	50 472	(52 766)	-	-	X	11 445	-
	5420	за 2018г.	15 980	-	46 919	(49 161)	-	-	X	13 739	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	3 598	-	3 234	(3 914)	-	-	-	495	-
	5421	за 2018г.	4 265	-	2 535	(3 202)	-	-	-	717	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	2 117	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	2 117	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	6 033	-	6 075	(5 900)	-	-	-	6 207	-
	5423	за 2018г.	9 598	-	4 397	(7 962)	-	-	-	6 033	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	1 991	-	4 966	(6 754)	-	-	-	203	-
	5424	за 2018г.	-	-	5 359	(3 368)	-	-	-	1 991	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

Амразный
Руководитель
Мир

7 февраля 2020 г.

Алексенков Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов - 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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5510	за 2019г.	6 268	(1 167)	250 137	-	(246 214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 164	(3 149)
	5530	за 2018г.	11 155	-	234 332	-	(240 975)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 268	(1 167)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2019г.	2 691	(1 167)	203 359	-	(202 041)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 009	(3 149)
	5531	за 2018г.	7 086	-	189 813	-	(194 208)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 691	(1 167)
	5512	за 2019г.	2 234	-	29 797	-	(30 422)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 609	-
	5532	за 2018г.	1 064	-	30 934	-	(29 764)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 234	-
	5513	за 2019г.	1 344	-	16 981	-	(13 751)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 546	-
	5533	за 2018г.	3 005	-	13 585	-	(15 246)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 344	-
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2019г.	6 268	(1 167)	250 137	-	(246 214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 164	(3 149)
	5520	за 2018г.	11 155	-	234 332	-	(240 975)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 268	(1 167)

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

6.2. Прогнозированная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Код	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора
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	поступление			выбыло		перевод из долгосрочной 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)			причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	16 814	344 579	-	(339 658)	-	-	67	(39)	21 763		
	5560	за 2018г.	22 598	280 696	-	(286 100)	(380)	-	-	-	16 814		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	1 601	70 105	-	(69 013)	-	-	-	-	2 693		
	5581	за 2018г.	35	60 422	-	(58 481)	(375)	-	-	-	1 601		
авансы полученные	5562	за 2019г.	7 772	186 504	-	(185 116)	-	-	-	-	9 160		
	5582	за 2018г.	15 535	174 950	-	(182 708)	(5)	-	-	-	7 772		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	6 027	85 802	-	(84 115)	-	-	67	(39)	7 742		
	5583	за 2018г.	7 028	43 801	-	(44 802)	-	-	-	-	6 027		
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2019г.	1 414	2 168	-	(1 414)	-	-	-	-	2 168		
	5586	за 2018г.	-	1 523	-	(109)	-	-	-	-	1 414		
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Итого	5550	за 2019г.	16 814	344 579	-	(339 658)	-	X	X	X	21 763		
	5570	за 2018г.	22 598	280 696	-	(286 100)	(380)	X	X	X	16 814		

Б.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Общество с ограниченной
 ответственностью
 «Сальдо-аудит»
 ООО «Сальдо-аудит»

Александр Игорьевич
 Юрьевич
 (расшифровка подписи)

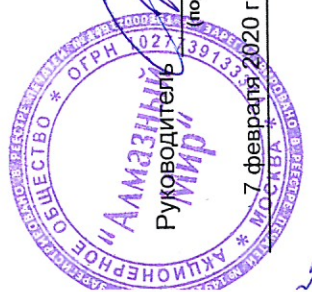
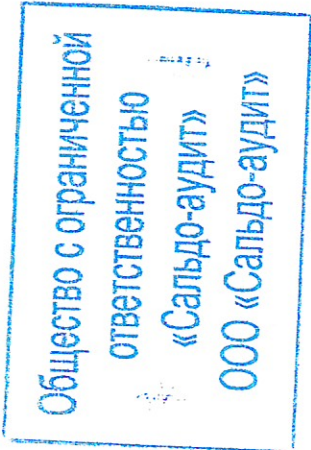
Руководитель
 (подпись)
 7 февраля 2020 г.

Александр Игорьевич Юрьевич

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	2 584	2 987
Расходы на оплату труда	5620	47 682	52 333
Отчисления на социальные нужды	5630	13 326	14 258
Амортизация	5640	13 161	13 051
Прочие затраты	5650	60 769	50 044
Итого по элементам	5660	137 522	132 673
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	866	2 690
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	138 388	135 363

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



Алексенков Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

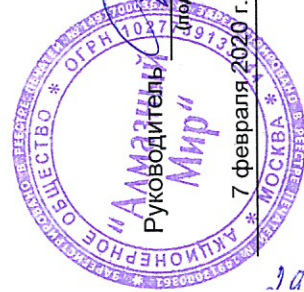
Игорь Юрьевич

7 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 086	6 730	(3 438)	-	4 379
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»



Алексеев Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

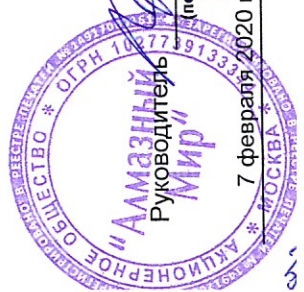
Игорь Юрьевич

7 февраля 2020 г.

В. Обязательная обязательность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»



Алексенков Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

7 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		На начало года	Получено за год	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					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»



Алексенков Игорь
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Игорь Юрьевич

7 февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2019 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

Общество не имеет структурных подразделений.

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

Уставный капитал Общества, вид и количество акций: обыкновенные акции 3 320 323 шт.

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 г. равен размеру 332 032 тыс. руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 3 320 323 шт.

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 «Сальдо-аудит».

Состав акционеров на 31.12.2019 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 2019 г. не было.

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: в 2019 году – 60 человек, в 2018 году – 70 человек.

Отчетность подписана Генеральным директором Алексеенковым Игорем Юрьевичем.

Главный бухгалтер общества Федорова Ирина Владимировна.

В Совет директоров Общества на 31.12.2019 г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Функции
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	Владимиров Дмитрий Геннадьевич	Заместитель директора Департамента имущественных отношений	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 «Алмазювелирэкспорт»	Член Совета Директоров

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит»
Член Совета Директоров

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человека.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2019 г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Функции
1	Михнюк Сергей Павлович	Исполнительный директор Национальный кормовой союз	Председатель ревизионной комиссии

2	Герасимов Станислав Вадимович	Заместитель начальника сводно-аналитического отдела в отрасли драгоценных металлов и драгоценных камней Департамента государственного регулирования в сфере производства, переработки и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней и валютного контроля Минфина России	Член ревизионной комиссии
3	Жилко Никита Борисович	Заместитель начальника Отдела Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций 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» Общество не раскрывает информацию о бенефициарных владельцах.

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

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

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезервированных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение	Относительное выражение %				
1	Алексенков Игорь Юрьевич	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Выплаты по трудовому договору	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	-					

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит» ООО «Сальдо-аудит»

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	Шеин 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 Борисович	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-					
12	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	2 560				Безналичная. Срок 12.08.2019г.	

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит» ООО «Сальдо-аудит»

13	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	2 316	-	37	Безналичная. Срок по договору аренды ежемесячно в равных долях в два этапа: 1. 50% от общего размера арендной платы в первый рабочий день четверг; 2. 50% от общего размера арендной платы в первый рабочий день четверг не позднее 22 числа оплачиваемого месяца	Безналичная. Срок выплаты дивидендов 12.08.2019г.	-	-
14	ГОСУДАР- СТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ Г. МОСКВЫ ДИ- РЕКЦИЯ ЕДИНО- ГО ЗАКАЗЧИКА ГОЛОВИНСКОГО РАЙОНА	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	10	-	-	Договор аренды нежилого помещения	Безналичная. Срок выплаты дивидендов 12.08.2019г.	-	-
15	ООО «Диалур»	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г. до- говор	0,4	-	143	Договор аренды нежилого помещения	Безналичная. Срок выплаты дивидендов 12.08.2019г.	-	-

16	Вятченков Иван Владимирович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	1,4			Безналичная	
17	Мурзабеков Акраман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	0,07			Безналичная	
18	Шинкарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2018 г.	0,7			Безналичная	

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операций: за 2018 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение, тыс. руб.	Относительное выражение, %				
1	Нефедов Дмитрий Олегович	Временный единоличный исполнительный орган	Общество контролируется физическим лицом	Оплата по трудовому договору	496			Безналичная		
2	Алексеев Игорь Юрьевич	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Оплата по трудовому договору	2 488			Безналичная		Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит» ООО «Сальдо-аудит»
3	Машинский Константин Анатольевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	159			Безналичная		

4	Слободин Сергей Викторович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	146			Безналичная	
5	Трофимов Алексей Васильевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	146			Безналичная	
6	Столяров Евгений Михайлович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
7	Погодина Оксана Владимировна	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	214			Безналичная	
8	Касьянова Татьяна Александровна	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	159			Безналичная	
9	Пшеничников Александр Алексеевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
10	Михнюк Сергей Павлович	Председатель ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Вознаграждение за работу	66			Безналичная	
11	Ежжанова Анна Павловна	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
12	Юдаев Игорь Андреевич	Член ревизионной комиссии	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит» ООО «Сальдо-аудит»

13	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.	2 643			Безналичная. Срок 02.08.2018г.		
14	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.;	2 391			Безналичная. Срок 02.08.2018г.		
15	ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ Г. МОСКВЫ ДИРЕКЦИЯ ЕДИНОВОГО ЗАКАЗЧИКА ГОЛОВИНСКОГО РАЙОНА	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.	10		37	Безналичная. Срок 02.08.2018г.		

Общество с ограниченной ответственностью «Сальдо-аудит»

ООО «Сальдо-аудит»

16	ООО «Диалур»	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.;	0,4				Безналичная. Срок 02.08.2018г.		
				до говор арен- ды нежило- го помеще- ния	2 407	195			Безналичная. Срок по договору аренды ежемесячно не позднее 5 числа оплачиваемого меся- ца		
17	Вягченков Иван Владимирович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.	1,4				Безналичная. Срок 02.08.2018г.		
18	Мурзабеков Акраман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.	0,076				Безналичная. Срок 02.08.2018г.		
19	Шингарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2017 г.	0,76				Безналичная. Срок 02.08.2018г.		

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

Выплаты основному управленческому персоналу:

Начислена заработная плата Алексеенкову И.Ю. за отчетный период 5 390 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, за предыдущий период 2 352 тыс. руб., включая НДФЛ 13%; начислено ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в размере 260 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, за предыдущий период 136 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 1 010 тыс. руб., за предыдущий период 515 тыс. руб.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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, 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.

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

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

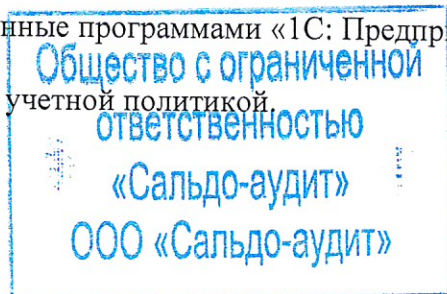
Применяются формы первичных документов, утвержденные учетной политикой.

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 по единым нормам амортизационных начислений, утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. №1072;



амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.2002 года, 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 2019 готовую продукцию.

Затраты незавершенного производства:

- Общество не имеет незавершенного производства

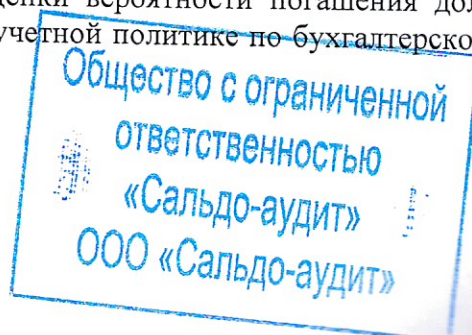
Оценка дебиторской задолженности:

- 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 методики 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.

Прочие доходы указываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы:

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются 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 операции, относящиеся к расходам будущих периодов, отсутствуют.

Существенность допущенной ошибки - 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».

Оценочные обязательства 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 2019 г.

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

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 2019 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

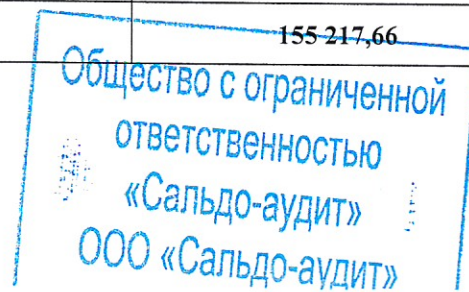
- объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют;

- 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 2019 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 2019 г. показана остаточная стоимость недвижимого имущества, исходя из площади, предоставленной в аренду.

Тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2019 г.	Общая площадь (кв.м.)	Площадь, находящаяся в аренде на 31.12.2019 г. (кв.м.)	Остаточная стоимость имущества, предоставленного в аренду на 31.12.2019 г.
Здание, инв. № 10002, (125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12)	345 652,2	48 081,4	21 579	155 129,18
Здание, инв. № 10006 (125499, г. Москва, Кронштадтский б-р, д. 35А стр. 8)	89,8	179,4	176,8	88,48
ИТОГО				155 217,66



Тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2018 г.	Общая площадь (кв.м.)	Площадь, находящаяся в аренде на 31.12.2018 г. (кв.м.)	Остаточная стоимость имущества, предоставленного в аренду на 31.12.2018 г.
Здание, инв. № 10002, (125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12)	349 808,6	48 081,4	19 508	141 927,36
Здание, инв. № 10006 (125499, г. Москва, Кронштадтский б-р, д. 35А стр. 8)	94,5	179,4	176,8	93,16
ИТОГО				142 020,52

В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 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 31.12.2019 г. (тыс. руб.)	1 103 997
Кадастровая стоимость на 31.12.2018 г. (тыс. руб.)	1 103 707

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 2019 г.

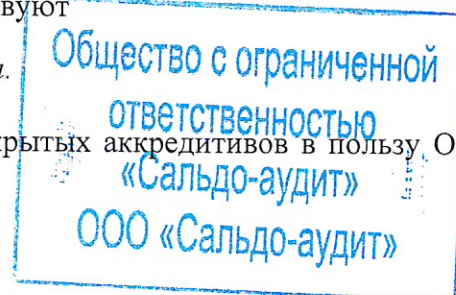
В составе финансовых вложений «Паи и акции» на 31.12.2019 г. учтены:

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 31.12.2019 г. и на 31.12.2018г. 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 31.12.2019 г. и на 31.12.2018г. денежных эквивалентов нет.

Увязка показателей отчета о движении денежных средств с бухгалтерским балансом.

Строка 4450 отчета о движении денежных средств равна 26 814 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2017 г.". Строка 4500 отчета о движении денежных средств равна 50 031 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2018 г.".

Строка 4450 отчета о движении денежных средств равна 50 031 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2018 г.". Строка 4500 отчета о движении денежных средств равна 83 886 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2019 г.".

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 2019г.

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 2019 г.

Полученные кредиты и займы отсутствуют.

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2018, 2019 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.	
	2018 г.	2019 г.
Расходы по аренде земельного участка	8 875	16 564
Содержание военизированной охраны	12 637	10 086
Текущий ремонт, содержание и обслуживание основных фондов	3 397	8 411
Вывоз мусора	752	1 271
Аудиторские, юридические и консультационные услуги	1 345	1 111
Коммунальные платежи	19 554	19 127
Прочие расходы	3 484	4 199
Итого прочие затраты	50 044	60 769

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

3.9. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль:

Общество определило в 2019 году следующие составляющие налога на прибыль (тыс. руб.):

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	22 808	20%	4 562	Условный доход/расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы:	(5 334)	20%	(1 067)	Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы	(5 334)	20%	(1 067)	- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	--	20%	--	- погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы:	4 463	20%	892	Отложенный налоговый актив
- возникли разницы	8 451	20%	1 690	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	(3 988)	20%	(798)	- погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы	1 111	20%	222	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы	--	20%	--	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	23 048	20%	4 609	Сумма исчисленного налога на прибыль

В Отчете о финансовых результатах Общества по налогу на прибыль за 2019 год показаны как совокупность сумм (тыс. руб.):

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	(5 334)
в том числе:	
Амортизация	(5 334)
Постоянные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего:	1 111
в том числе:	
Расходы, не принимаемые к налоговому учету	1 111
Доходы, не принимаемые к налоговому учету	0

Распределение прибыли в 2019 г.:
О выплате дивидендов за 2018 год:

Согласно протоколу №2 ГОСА от 28 июня 2019 года:

- 50 % от чистой прибыли или 4 889 тыс. рублей направить на выплату дивидендов акционерам АО «Алмазный Мир»;

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

2. в резервный фонд направить 5% от чистой прибыли или 489 тыс. руб.;
3. направить на выплату вознаграждений членам Совета Директоров 978 тыс. руб.;
4. направить на выплату вознаграждений членам Ревизионной Комиссии 65 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2019 г. составил 18 088 тыс. руб., за 2018 г. совокупный финансовый результат составил 9 778 тыс. руб.

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

Базовая прибыль на акцию в 2018 году составила 0,003 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 разводненной прибыли/убытке на акцию не приводится.

3.10. Прочие доходы и расходы.

тыс. руб.

Показатель	2019 г.		2018 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;	125	(733)	1 475	(9)
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	3 999	-	1 870	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	745	(225)	201	(3)
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;	-	-	380	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	425	(2 518)	2 440	(7 799)
Прибыль/убыток прошлых лет	-	-	-	-
Налог на имущество	-	(7 755)	-	(8 578)
Расходы на услуги банков	-	(168)	-	(72)
Доходы (расходы), связанные с возмещением коммунальных услуг	4 667	-	2 535	-
Прочие доходы (расходы)	2 009	(1 908)	2 441	(1 056)
ИТОГО:	11 970	(13 307)	11 342	(17 517)

3.11. Состояние чистых активов

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Чистые активы	431 150	419 007	414 276
Уставный капитал	332 032	332 032	332 032

В соответствии с представленной динамикой, стоимость чистых активов за последние три отчётных 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 отчёту о финансовых результатах за 2019 г.

Имущество в залоге под собственные обязательства на 31.12.2019г. отсутствует.

Информация о выданных поручительствах на 31.12.2019г. 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 отчёту о финансовых результатах за 2019 г.

3.13.1. Информация по условным обязательствам:

Информация по условным обязательствам не раскрывается.

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

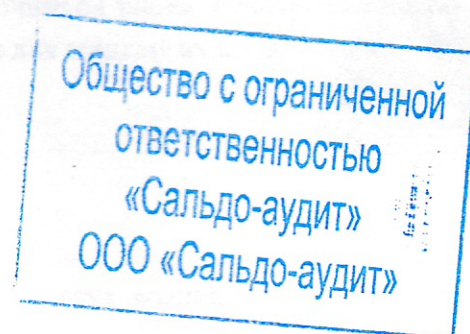
Реорганизации Общества в 2019 г. не было.

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 2019 год	За 2018 год
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг, в т. ч:	162 533	154 434
1. по виду деятельности по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		



- «Предоставление недвижимого имущества в аренду»	154 381	144 612
2. по крупным покупателям, по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- АК ПАО «АЛРОСА»	46 024	47 305
- ООО «ТБСС»	38 138	35 516
- ООО «ЕТЕРРА МЕДИА»	14 843	13 012

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 31.12.2019 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 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

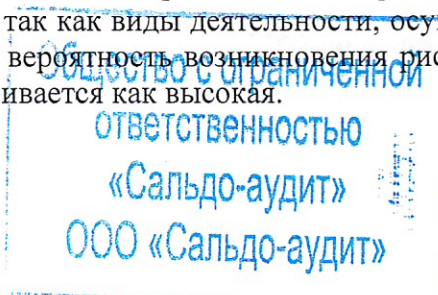
Рыночные риски

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.

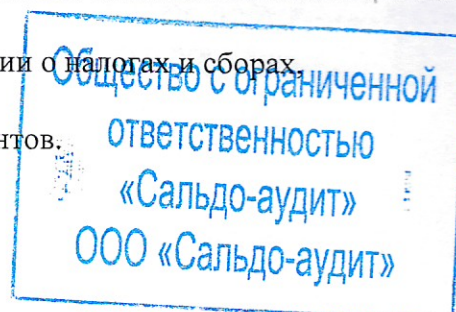
Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним 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, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

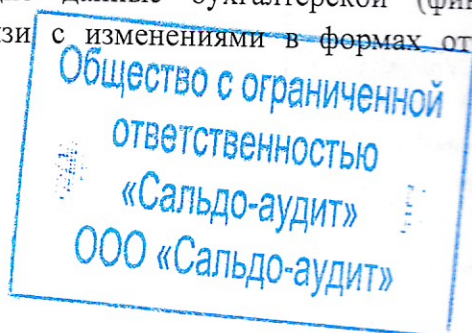
АО «Алмазный Мир» осуществляет свою деятельность в Москве и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же.

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.

3.17 Вступительные и сравнительные данные

Корректировки данных отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных за 2019 год с данными за предшествующий и предшествующий предыдущему году соответствующие данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год были скорректированы в связи с изменениями в формах отчетности, оказавшими влияние на финансовые показатели:



Наименование статьи (код строки)	Сумма до кор- ректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Комментарии
<i>Отчет о финансовых результатах</i>				В отчете о финансо- вых результатах было отражено не верно:
Текущий налог на прибыль (2410)				Текущий налог на прибыль (2410)
Изменение отложен- ных налоговых обяза- тельств (2430)	(1 823)	(96)	(1 919)	Изменение отложен- ных налоговых обяза- тельств (2430)
Прочее (2460)				Прочее (2460)
	(1 067)	2 560	1 493	В отчете о финансо- вых результатах не было отражено:
	(228)	324	96	Изменение отложен- ных налоговых акти- вов (2450)
Изменение отложен- ных налоговых акти- вов (2450)				
	0	(2 788)	(2 788)	
<i>1.1. Наличие и движе- ние нематериальных активов</i>				В пояснениях к бух- галтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не было отражено:

Общество с ограниченной
ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

Поступило (5110)	0	41	41	Поступило (5110) В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах было отражено не верно: Первоначальная стоимость (5110)
Первоначальная стоимость (5110)	(22)	(68)	(90)	
<i>2.1. Наличие и движение основных средств</i>				В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах было отражено не верно: Первоначальная стоимость (5210)
Первоначальная стоимость (5210)	(5 364)	(15 289)	(20 653)	Накопленная амортизация (5210)
Накопленная амортизация (5210)				Первоначальная стоимость (5210)
Первоначальная стоимость (5210)	5 355	(25 999)	(20 644)	Накопленная амортизация (5210)
Накопленная амортизация (5210)	500 906	(15 289)	485 617	

Общество с ограниченной ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

	(112 897)	15 289	(97 608)	
2.4. Иное использование основных средств				В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах было отражено не верно:
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (5280)				Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (5280)
	142 063	(42)	142 021	
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности				В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах было отражено не верно:
Итого на начало 2018 года (5520)				Итого на начало 2018 года (5520)
	12 910	(1 755)	11 155	
Итого погашение (5520)				Итого погашение (5520)
	(240 975)	1 757	(239 218)	

Общество с ограниченной ответственностью
«Сальдо-аудит»
ООО «Сальдо-аудит»

Генеральный директор

И.Ю. Алексеенков

Финансовый директор

И.В. Федорова

Дата: 07.02.2020

Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью (2) листов

Ирина Сергеевна Швецова
подпись

Генеральный директор
ООО "Салдо-аудит"

Подорожная

