



«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз». 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, офис 145, ИНН 7705040076, ОГРН 1027700302310. Является членом СРО ААС. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017820.

Генеральный директор – Миронов Александр Сергеевич, квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 01-000578 от 19 марта 2012 года без ограничения срока действия. ОРНЗ - 21706017287 в СРО ААС.

Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

Аудиторское заключение

*АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»
по бухгалтерской (финансовой) отчетности*

АО

«АЛМАЗНЫЙ МИР»

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

№15 от «21» февраля 2023 года

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества «Алмазный Мир»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Алмазный Мир» (ОГРН 1027739133344), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Алмазный Мир» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Основные средства

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи со значительной долей основных средств в общей сумме активов Акционерного общества «Алмазный Мир». Основные средства представляют собой большей частью объекты недвижимости.

Информация по данному вопросу раскрыта в пункте 3.2. «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Нами были проведены процедуры по анализу и тестированию стоимости и амортизации, а также обесценения основных средств. Нами была проведена оценка корректности и достаточности раскрытой информации в отношении стоимости и амортизации,

результата проверки обесценения основных средств, включая информацию об применяемых руководством Акционерного общества «Алмазный Мир» принципах, подходах и допущениях.

Исходя из результатов проведенных нами процедур, мы сочли критерии и допущения руководства Акционерного общества «Алмазный Мир» по определению стоимости основных средств и амортизации, проверки обесценения основных средств, приемлемыми.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Алмазный Мир» за год, закончившийся 31.12.2021, проводился другим аудитором ООО «Аудит Анлимитед», который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 21 февраля 2022 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 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 (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 выполняем следующее:

а) 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) 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 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;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

А.С. Миронов

**Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706017287)**

Фирма
"Уральский
Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз»
109004, г. Москва, Большой Факельный пер., дом 3, оф. 145
ОРНЗ 12006017820

«21» февраля 2023 года

ПОЛУЧЕНО

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Акционерное общество "Алмазный Мир"</u>	по ОКПО	18916389		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712106070		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		12267	41	
Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 125493, Москва г, Смольная ул, д. № 12, оф. 91 этаж 1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "Аудиторская фирма "Уральский союз"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7705040076
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700302310

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	27	20	29
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	483 955	452 301	378 330
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	8 744	12 118	375
	Прочие внеоборотные активы	1190	2	-	-
	Итого по разделу I	1100	492 728	464 439	378 734
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 864	8 054	10 932
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 944	14 628	22 574
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	194 032	128 695	95 708
	Прочие оборотные активы	1260	119	72	104
	Итого по разделу II	1200	208 959	151 450	129 318
	БАЛАНС	1600	701 687	615 889	508 052

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	10 630	8 731	6 756
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	209 373	189 710	121 494
	Итого по разделу III	1300	552 035	530 473	460 282
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	53 315	54 854	22 261
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	44 449	-	-
	Итого по разделу IV	1400	97 764	54 854	22 261
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	50 289	29 047	24 247
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 599	1 515	1 262
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 888	30 562	25 509
	БАЛАНС	1700	701 687	615 889	508 052

Руководитель

(подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)



31 января 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 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

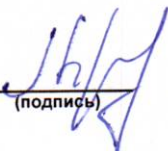
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	197 817	175 379
	Себестоимость продаж	2120	(42 143)	(40 253)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	155 674	135 126
	Коммерческие расходы	2210	(35)	-
	Управленческие расходы	2220	(72 881)	(68 371)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	82 758	66 755
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	16 662	5 471
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	6 959	5 225
	Прочие расходы	2350	(48 752)	(26 441)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	57 627	51 010
	Налог на прибыль	2410	(11 786)	(13 033)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(9 950)	(10 214)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 836)	(2 684)
	Прочее	2460	-	13
	Чистая прибыль (убыток)	2400	45 841	37 990

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	45 841	37 990
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)



31 января 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2022
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267		41
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / 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
иностранной 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 2020 г.	3100	332 032	-	-	6 756	121 494	460 282
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	97 649	97 649
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	37 990	37 990
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	59 659	59 659
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(27 458)	(27 458)
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	(65)	(65)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(27 393)	(27 393)

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	1 975	(1 975)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	332 032	-	-	8 731	189 710	530 473
Увеличение капитала - всего: за 2022 г.	3310	-	-	-	-	45 841	45 841
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	45 841	45 841
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	-	-	-	-	(24 090)	(24 090)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(24 090)	(24 090)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 899	(1 899)	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	332 032	-	-	10 630	209 373	552 035

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	460 282	37 990	(27 458)	470 814
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	59 659	-	59 659
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	460 282	97 649	(27 458)	530 473
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	121 494	37 990	(29 433)	130 051
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	59 659	-	59 659
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	121 494	97 649	(29 433)	189 710
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	552 035	530 473	460 282



**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)



31 января 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 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
 Непубличные акционерные общества _____ / _____
 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	2022
18916389		
7712106070		
68.20.2		
12267		41
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	225 148	189 556
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 652	7 260
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	191 241	175 317
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	24 255	6 979
Платежи - всего	4120	(136 492)	(130 237)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(49 561)	(53 650)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 568)	(52 272)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(11 997)	(15 127)
иные налоги и сборы	4125	(9 795)	(7 657)
прочие платежи	4129	(16 571)	(1 531)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	88 656	59 319
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 927)	(4 397)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 527)	(4 397)
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	-	-
прочие платежи	4229	(400)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 927)	(4 397)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 659	5 471
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	-	-
прочие поступления	4319	16 659	5 471
Платежи - всего	4320	(24 051)	(27 406)
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	(24 051)	(27 406)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7 392)	(21 935)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	65 337	32 987
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	128 695	95 708
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	194 032	128 695
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович

(расшифровка подписи)



31 января 2023 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	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 2022г.	118	(98)	31	-	-	(24)	-	-	-	149	(122)
	5110	за 2021г.	118	(89)	-	-	-	(9)	-	-	-	118	(98)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	118	(98)	31	-	-	(24)	-	-	-	149	(122)
	5111	за 2021г.	118	(89)	-	-	-	(9)	-	-	-	118	(98)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
В том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2022г.	-	31	-	(31)	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
Сайт www.almazsales.ru	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	
Сайт www.almazmir.ru	5182	за 2022г.	-	30	-	(30)	
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	
Сайт www.almazmir.com	5183	за 2022г.	-	1	-	(1)	
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 (подпись)

Макаров Дмитрий
 Эдуардович
 (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

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 2022г.	-	76 448	-	(76 448)	-
	5250	за 2021г.	75	4 615	-	(4 690)	-
в том числе:							
	Приточная вентустановка						
	5241	за 2022г.	-	7 492	-	(7 492)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система индивидуального теплового пункта (ИТП), монтаж (ИТП)	5242	за 2022г.	-	2 910	-	(2 910)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Лифт грузовой общего назначения	5243	за 2022г.	-	2 544	-	(2 544)	-
	5253	за 2021г.	75	2 107	-	(2 182)	-
система автомат.пожарн.сигнализации(АПС) (подвал/цоколь)	5244	за 2022г.	-	855	-	(855)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 1) 8320x3040мм	5245	за 2022г.	-	800	-	(800)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 2) 8290x3065мм	5246	за 2022г.	-	802	-	(802)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 3) 5230x2635мм	5247	за 2022г.	-	415	-	(415)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 4) 5300x2230мм	5248	за 2022г.	-	363	-	(363)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 5) 5275x2860мм	5249	за 2022г.	-	467	-	(467)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 6) 5340x2835мм		за 2022г.	-	467	-	(467)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Противопожарная стеклянная перегородка (ПП 7) 5280x2920мм		за 2022г.	-	468	-	(468)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (27990 кв.м.)		за 2022г.	-	58 865	-	(58 865)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Асфальтовое покрытие		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 209	-	(1 209)	-
Пост охраны (3-й пост)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	227	-	(227)	-
Пост охраны (4-й пост)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	197	-	(197)	-
Система АПС в помещениях № 4001-4006, 2030-2041, 0116, 0023, 0021		за 2022г.	-	474	-	(474)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом в цокольном этаже		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	401	-	(401)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	855	1 209
в том числе:			
Автоматическая система пожарной сигнализации и оповещения людей (подвал) инв. №423686 и 423687	5261	855	-
Асфальтовое покрытие	5262	-	1 209
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	1 160 750	574 054	574 054
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 663	1 663	1 663
	5288	-	-	-



**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2023 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 доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	
	5311	за 2021г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	
в том числе:											
Паи и акции	5302	за 2022г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	
	5312	за 2021г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	
	5310	за 2021г.	198	(198)	-	-	-	-	198	(198)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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		-	-	-

Руководитель  (подпись)

Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)



31 января 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)



Руководитель

(подпись)

31 января 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					за период					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	22 801	(8 173)	12 674	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	-	-	-	18 661	(10 717)
	5530	за 2021г.	25 648	(3 157)	7 422	200	(13 942)	(159)	(296)	-	(13 942)	(159)	(296)	-	(13 942)	(159)	(296)	-	-	-	-	22 801	(8 173)
Авансы выданные	5511	за 2022г.	4 426	(167)	875	-	(4 155)	-	(1 606)	-	(4 155)	-	(1 606)	-	(4 155)	-	(1 606)	-	-	-	-	1 146	(155)
	5531	за 2021г.	9 243	(388)	976	-	(5 793)	-	(296)	-	(5 793)	-	(296)	-	(5 793)	-	(296)	-	-	-	-	4 426	(167)
Прочая	5512	за 2022г.	12 693	(6 006)	501	-	(12 593)	-	-	-	(12 593)	-	-	-	(12 593)	-	-	-	-	-	-	601	-
	5532	за 2021г.	13 137	-	6 644	-	(7 084)	(4)	-	-	(7 084)	(4)	-	-	(7 084)	(4)	-	-	-	-	-	12 693	(6 006)
Итого	5513	за 2022г.	5 682	(2 000)	11 298	-	(65)	(65)	-	-	(65)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	16 915	(10 562)
	5533	за 2021г.	3 351	(2 769)	(280)	199	(1 066)	(155)	-	-	(1 066)	(155)	-	-	(1 066)	(155)	-	-	-	-	-	5 682	(2 000)
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	22 801	(8 173)	12 674	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	(16 813)	(1)	(1 606)	-	-	-	-	18 661	(10 717)
	5520	за 2021г.	25 648	(3 157)	7 422	200	(13 942)	(159)	(296)	-	(13 942)	(159)	(296)	-	(13 942)	(159)	(296)	-	-	-	-	22 801	(8 173)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 717	-	8 173	-	3 268	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 711	-	2 167	-	3 268	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	6 006	-	6 006	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

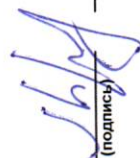
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	погаше- ние	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	53 398	-	(8 948)	-	-	-	44 449
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	29 047	39 931	-	(18 657)	(33)	-	-	50 289
	5580	за 2021г.	24 247	15 058	8 601	(22 237)	(172)	101	3 532	29 047
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	9 418	22 436	-	(8 936)	-	-	-	22 918
	5581	за 2021г.	10 387	508	8 600	(10 037)	(40)	-	-	9 418
авансы полученные	5562	за 2022г.	9 947	8 780	-	(8 103)	-	-	-	10 624
	5582	за 2021г.	7 488	9 761	-	(7 284)	(19)	-	-	9 947
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 719	8 641	-	(777)	-	-	-	16 584
	5583	за 2021г.	6 220	3 874	2	(5 010)	-	101	3 532	8 719
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	963	74	-	(841)	(33)	-	-	163
	5586	за 2021г.	152	830	-	(19)	-	-	-	963
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	29 047	39 931	-	(18 657)	(33)	X	X	50 289
	5570	за 2021г.	24 247	15 058	8 601	(22 237)	(172)	101	3 532	29 047

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)


(подпись)

Руководитель

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 766	5 083
Расходы на оплату труда	5620	44 037	40 636
Отчисления на социальные нужды	5630	12 953	12 566
Амортизация	5640	19 072	8 352
Прочие затраты	5650	35 333	41 953
Итого по элементам	5660	114 161	108 590
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	898	34
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	115 059	108 624

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



Руководитель _____
 (подпись)

Макаров Дмитрий
 Эдуардович
 (расшифровка подписи)

31 января 2023 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	1 515	4 179	(4 091)	(4)	1 599
в том числе: <i>Отпуска и больнич</i>	5701	1 515	4 149	(4 091)	(4)	1 599



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

31 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

(Handwritten signature)
(подпись)

**Макаров Дмитрий
Эдуардович**
(расшифровка подписи)



31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-
в том числе:		5920	-	-	-
		за 2022г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2021г.
		5911	-	-	-
		5921	-	-	-



Макаров Дмитрий
Эдуардович
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

31 января 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2022 год**

АО «Алмазный Мир»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Алмазный Мир» за 2022 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена является 31 декабря 2022 года.

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 2022 г., от которого основная доля доходов и поступлений в общем объеме выручки: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код - 68.20).

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

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 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: АО «Аудиторская фирма «Уральский Союз».

Состав акционеров на 31.12.2022 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 «Дианур» – количество акций 287 шт. (0,01%);
- Физические лица владеют 1 500 шт. акций (0,04%).

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2022 г. не было.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: в 2022 году – 58 человек, в 2021 году – 58 человек.

Функцию единоличного исполнительного органа в 2022 году выполнял:

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 31.12.2022 г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Функции
1	Барсуков Сергей Владимирович	Заместитель генерального директора АК «АЛРОСА» (ПАО)	Председатель Совета Директоров
2	Машинский Константин Анатольевич	Начальник Административного управления АК «АЛРОСА» (ПАО)	Член Совета Директоров
3	Трофимов Алексей Васильевич	Начальник Управления инвестиций АК «АЛРОСА» (ПАО)	Член Совета Директоров
4	Маргаритов Николай Алексеевич	Начальник отдела департамента Минфина России	Член Совета Директоров
5	Погодина Оксана Владимировна	Член совета директоров «ЭНЕРГОТРАНСБАНК» (АО)	Член Совета Директоров
6	Котляр Максим Заурович	Заместитель начальника управления Росимущества	Член Совета Директоров
7	Шичанин Игорь Александрович	Работа, связанная с руководством GR-проектами.	Член Совета Директоров

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человека.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2022 г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	Функции
1	Глазунов Артур Валерьевич	Заместитель начальника отдела департамента Минфина России	Председатель ревизионной комиссии
2	Шарков Михаил Александрович	Заместитель начальника Отдела совершенствования корпоративных технологий департамента Минфина России	Член ревизионной комиссии
3	Пестов Сергей Сергеевич	Начальник управления правового сопровождения инновационных проектов ООО «ВКО-Интеллект»	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 2022 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершены м на конец отчетного периода операциям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительны м долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение, Тыс. руб.	Относительное выражение, %				
1	Макаров Дмитрий Эдуардович	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Оплата по трудовому договору	3 742			Безналичная		
2	Барсуков Сергей Владимирович	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-					
3	Машинский Константин Анатольевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-					
4	Трофимов Алексей Васильевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-					

5	Мargarитов Николай Алексеевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-							
6	Погодина Оксана Владимировна	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-							
7	Котляр Максим Заурович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-							
8	Шичанин Игорь Александрович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-							
9	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2021 г.	12 616				Безналичная.			
				Выплата дивидендов по итогам 2021 г.;	11 410				Безналичная.			
10	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Договор аренды нежилого помещения	58 312				Безналичная. Срок оплаты по договору аренды ежемесячно в равных долях в два этапа: 1. 50% от общего размера арендной платы в первый рабочий четверг текущего месяца; 2. 50% от общего			

									размера арендной платы не позднее 22 числа оплачиваемого месяца		
									Безналичная Срок оплаты – не позднее первого рабочего четверга по истечении 7 календарных дней с даты подписания Комитетом отчета Комиссионера.		
					1 921	Договор комиссии					
11	ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ Г. МОСКВЫ ДИРЕКЦИЯ ЕДИНОГО ЗАКАЗЧИКА ГОЛОВИНСКОГО РАЙОНА	Акционер Общества	Общество Контролируется юридическим лицом	Начисление дивидендов по итогам 2021 г.	50				Безналичная.		
12	ООО «Диалур»	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2021 г.;	2				Безналичная.		
				Договор аренды нежилого помещения	2 275				Безналичная. Срок по договору аренды ежемесячно не	-	

										позднее 5 числа оплачиваемого месяца	
13	Вятченков Иван Владимирович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2021 г.	6,9					Безналичная.	
14	Музрабсков Акрман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2021 г.	0,4					Безналичная.	
15	Шинкарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2021 г.	3,6					Безналичная.	

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операций: за 2021 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоймостиные показатели по 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 спищенной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение Тыс. руб.	Относительное выражение %				

1	Макаров Дмитрий Эдуардович	Генеральный директор	Общество контролируется физическим лицом	Выплаты по трудовому договору	2 645			Безналичная	
2	Машинский Константин Анатольевич	Председатель совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
3	Слободин Сергей Викторович	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
4	Трофимов Алексей Васильевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
5	Ширикова Анастасия Павловна	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
6	Погодина Оксана Владимировна	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
7	Мargarитов Николай Алексеевич	Член совета директоров	Общество контролируется физическим лицом	Операций не было	-				
8	РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ В ЛИЦЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2020 г.	14 346			Безналичная. Срок 06.08.2021г.	
9	АК «АЛРОСА» (ПАО)	Акционер Общества	Общество контролируется юридическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2020 г.	12 975			Безналичная. Срок 06.08.2021г.	

12	Вягченков Иван Владимирович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2020 г.	8				оплачиваемого месяца	Безналичная	
13	Мурзабеков Акраман Багаудинович	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2020 г.	0,4					Безналичная	
14	Шинкарук Алексей Сергеевич	Акционер Общества	Общество контролируется физическим лицом	Выплата дивидендов по итогам 2020 г.	4					Безналичная	

Выплаты основному управленческому персоналу:

Начислена заработная плата Генеральному директору Макарову Д.Э. за отчетный период 3 742 тыс. руб., включая НДС/Л 13%, за предыдущий период 2 645 тыс. руб., включая НДС/Л 13%; начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 805 тыс. руб., за предыдущий период начисления во внебюджетные фонды составили 620 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.

Учетная политика по бухгалтерскому учету (далее- Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом от 17.12.2021г. № 54

Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены ниже.

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, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете обособленно на счете 10 «Материалы» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности таких объектов до выбытия из эксплуатации организуется контроль за их движением на забалансовом счете «Основные средства стоимостью в пределах лимита».

- Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н .

Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств:

- по основным средствам, введенным в эксплуатацию, амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определённых 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.

- Каждый отчетный период запасы по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных МПЗ переоцениваются по наименьшей стоимости: фактической или чистой стоимости продажи. Под чистой стоимостью продажи понимается предполагаемая цена продажи за вычетом предполагаемых затрат на производство и продажу. Превышение фактической стоимости над чистой образует резерв под обесценение

Готовая продукция:

- общество не производило в 2022 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 отчетного года;

- 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 относятся:

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 2022 году изменения в учетную политику Общества вносились в связи с изменениями действующего законодательства, внесенными:

- Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- Приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2023 года)

Внесение изменений в учетную политику с 01.01.2023 не планируется.

Корректировка входящих остатков на 31.12.2021 года

В 2022 году Обществом внесены изменения в Учетную политику в части учета основных средств, который ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В связи с этим это повлекло корректировки вступительного сальдо следующих статей отчетности за предшествующий отчетный период:

Наименование показателя баланса	графа по состоянию на 31.12.2021	
	до корректировки	после корректировки
Основные средства строка 1150	374 598	452 301
Отложенные налоговые активы строка 1180	303	12 118
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) строка 1370	130 051	189 710
Отложенные налоговые обязательства строка 1430	24 995	54 853

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 2021 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 2022 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 2022 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 2022 г. показана остаточная стоимость недвижимого имущества, исходя из площади, предоставленной в аренду.

Тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2022 г.	Общая площадь (кв.м.)	Площадь, находящаяся в аренде на 31.12.2022 г. (кв.м.)	Остаточная стоимость имущества, предоставленного в аренду на 31.12.2022 г.
Здание, инв. № 10002, (125493, г. Москва, ул. Смольная, д. 12)	392 507,5	46 900	20 948,74	175 320,63
Здание, инв. № 10006 (125499, г. Москва, Кронштадтский б-р, д. 35А стр. 8)	146,9	179,4	104,9	85,90
ИТОГО				175 406,53

В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 города Москвы
Срок действия	31.01.2001-31.01.2026
Кадастровая стоимость на 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	1 061 750
Кадастровая стоимость на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)	574 054

С 2022 года в обязательном порядке применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н (п. 48 ФСБУ 25/2018). АО «Алмазный Мир» отражает признание права пользования активом (далее также ППА) в размере 44 449 тыс. руб. в отношении земельного участка площадью 27 990 кв.м, имеющегося у Общества по договору аренды в составе основных средств, одновременно признавая обязательство по договору аренды в размере 44 449 тыс. руб. (строка баланса «Прочие обязательства») по состоянию на 31.12.2022 согласно п. 10 . ФСБУ 25/2018.

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 также 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 2022 г.

В составе финансовых вложений «Паи и акции» на 31.12.2022 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. Запасы

По состоянию на 31.12.2022 на балансе имеются запасы, по счетам 10 «Материаль», 41 «Товары на складах» и 43 «Готовая продукция» в сумме 7 442 тыс. руб. Обществом проведена проверка на оценку материальных ценностей в соответствии с текущими рыночными ценами. В 2022 году создан резерв под обесценение запасов в размере 577 тыс. .руб.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021г. 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 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 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.

3.6. 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 2022 г.

3.7. 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 2022 г.

Выданные займы на 31.12.2022	
Получатель	Сумма, тыс. руб.
Договор займа БН от 18.11.2022 под 7,5 % с Федоровой И.В.	320
ИТОГО:	320

Полученные кредиты и займы в отчетном периоде отсутствуют.

3.8. Товарообменные (бартерные) операции

В 2021, 2022 году реализация товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.9. 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.	
	2022 г.	2021 г.
Расходы по аренде земельного участка	93	8 492
Содержание военизированной охраны	363	1 946
Текущий ремонт, содержание и обслуживание основных фондов	6 043	5 907
Вывоз мусора	716	907
Аудиторские, юридические и консультационные услуги	629	926
Коммунальные платежи	22 178	20 903

Обследование объекта недвижимого имущества для изготовления проекта перепланировки и технического заключения	1 980	0
Прочие расходы	3 331	2 872
Итого прочие затраты	35 333	41 953

3.10. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль:

За 2022 год следующие составляющие налога на прибыль (тыс. руб.):

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	57 627	20%	11 525	Условный доход/расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы:	(13 077)	20%	(2 615)	Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы	(13 077)	20%	(2 615)	- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	--	20%	--	- погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы:	(2 459)	20%	(491)	Отложенный налоговый актив
- возникли разницы	4 756	20%	951	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	(7 215)	20%	(1 443)	- погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы	7 653	20%	1 531	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы	--	20%	--	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	49 751	20%	9 950	Сумма исчисленного налога на прибыль

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

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	(16 113)
в том числе:	
Амортизация ОС	(13 077)
Оценочные обязательства	(3 036)
Постоянные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего:	7 653
в том числе:	
Штрафы, не принимаемые к налоговому учету	0
Амортизация здание, мемориальная доска памяти	1 460
Арендные обязательства	2 903

Расходы, не принимаемые к налоговому учету (ликвидация ОС, мат. помощь, благотворительность, премия к юбилею, подарки и пр.)	3 290
--	-------

Распределение прибыли в 2022 г.:

Выплата дивидендов по итогам 2021 года:

Согласно протоколу №2-22 ГОСА от 01 июля 2022 года:

1. 60,77% от чистой прибыли или 23 087 тыс. рублей направить на выплату дивидендов акционерам АО «Алмазный Мир»;

2. в резервный фонд направить 5% от чистой прибыли или 1 900 тыс. руб.;

3. направить на выплату вознаграждений членам Совета директоров 2,35% или 893 тыс. руб.

4. направить на выплату вознаграждений членам Ревизионной комиссии 0,29% или 110 тыс. руб.;

5. 31,59% от чистой прибыли Общества или 12 000 тыс. руб. в соответствии с Долгосрочной программой развития Общества на 2021-2025гг, утвержденной Советом Директоров от 25.12.2020 протокол № 14/20 на:

а. Модернизацию системы отопления ИТП (запрос/получение ТУ, разработка ТУ, разработка ТЗ проекта, проектирование ИТП) монтаж ИТП, модернизация тепловых сетей, радиаторов отопления в размере 12 000 тыс. руб.

Согласно протоколу №3-22 ГОСА от 21 октября 2022 года:

1. 2,64% от чистой прибыли или 1 003 тыс. рублей направить на выплату дивидендов акционерам АО «Алмазный Мир»;

Совокупный финансовый результат за 2022 г. составил 45 841 тыс. руб., за 2021 г. совокупный финансовый результат составил 37 990 тыс. руб.

Базовая прибыль на 1 акцию в 2022 году составила 0,14 руб.

Базовая прибыль на 1 акцию в 2021 году составила 0,11 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 2022 г., 2021 г. (без НДС в тыс. руб.):

Наименование	2022 г.	2021 г.
Аренда помещений и оборудования	188 518	169 159
Продажа ювелирных изделий	607	36
Комиссионное вознаграждение	1 601	0
Прочие услуги, в том числе:	7 091	6 184
- въезд на территорию	6 978	6 059
- прочие услуги	113	125
Всего:	197 817	175 379

Себестоимость по видам деятельности в 2022 г., 2021 г. (без НДС в тыс. руб.):

Наименование	2022 г.	2021 г.
Аренда помещений и оборудования	39 749	39 350
Продажа ювелирных изделий, драгоценных камней	898	34
Прочие услуги	1 496	869
Всего:	42 143	40 253

Расшифровка управленческих расходов за 2022 г., 2021 г. (без НДС в тыс. руб.)

Наименование	2022 г.	2021 г.
Амортизация основных фондов	18 769	8 345
Материалы	2 766	5 083
Оплата труда	29 653	25 830
Отчисления с ФОТ	8 573	8 057
Ремонт и обслуживание основных фондов	6 043	5 907
Обязательные платежи, налоги и сборы	330	8 819
Содержание военизированной охраны	363	1 946
Вывоз мусора	716	907
Аудиторские, юридические, консультационные услуги	629	926
Страхование и оценка имущества	523	363
Прочие расходы, в том числе:	4 516	2 188
- расходы на обследование здания, тех.план	1 980	--
Итого:	72 881	68 371

3.11. Прочие доходы и расходы (без НДС в тыс. руб.)

Показатель	2022 г.		2021 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;	20	(19,5)	100	(1 849)
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	16 662	-	5 471	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	1 805	-	645	-
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;	-	(1)	-	(159)
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	(2 572)	-	(7 370)
Прибыль/убыток прошлых лет	-	-	-	-
Налог на имущество	-	(10 333)	-	(8 046)
Расходы на услуги банков	-	(116)	-	(97)
Прочие доходы (расходы), в том числе:	5 134	(4 135,5)	4 480	(320)
Штрафные санкции	-	-	-	(8 600)
Расходы по сносу самовольных построек, в том числе:		(31 575)		

1. Списание ост. стоимости основных средств;		(25 522)		
2. Расходы по сносу самовольных построек		(5 832)		
ИТОГО:	23 621	(48 572)	10 696	(26 441)

3.12. Состояние чистых активов

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Чистые активы	552 035	530 474	460 282
Уставный капитал	332 032	332 032	332 032

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

3.13. 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 2022 г.

3.14. 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 2022 г. и представляет собой резерв предстоящих расходов по отпускам.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Перечень исков, находящихся в производстве по состоянию на дату подписания отчетности:

№ дела	Стороны (истец/ответчик)	Предмет иска, сумма иска	Информация о состоянии судебного процесса	Предполагаемый исход процесса (субъективное мнение юриста)
№А40-283721/2021	Ответчик - ООО "СМУ №19"	о взыскании неотработанного аванса, пени	В стадии судебного разбирательства в первой инстанции АС города Москвы	Процесс рассмотрения заключения Мирowego соглашения
№ А40-86750/2022	Истец - ДЕПАРТАМЕНТ ГОРОДСКОГО ИМУЩЕСТВА ГОРОДА МОСКВЫ	об устранении угрозы жизни и здоровью неопределенного круга лиц.	В стадии судебного разбирательства в первой инстанции АС города Москвы	Добровольное исполнение требования. Снос аварийного здания (Кронштадтский бул., д. 35А, с. 9)

№1873-ЗУ/9099549-21 (За-3544/2022 ~ Ма-3606/2022)	Административный ответчик: ДГИ по г. Москве, ФГБУ "ФКП РОСРЕЕСТРА"	Об установлении рыночной стоимости земельного участка и объекта недвижимости	В стадии судебного разбирательства в первой инстанции Московский городской суд	Установлении рыночной стоимости земельного участка и объекта недвижимости (ул. Смольная, д. 12)
--	--	---	---	--

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2022 г. отсутствуют.

3.14. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

3.14.1. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в 2022 г. отсутствует.

3.14.2. Информация о реорганизации Общества

Реорганизации Общества в 2022 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 2022 год	За 2021 год
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг, в т. ч:	197 817	175 379
1. по виду деятельности по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- «Предоставление недвижимого имущества в аренду»	188 518	169 159
2. по крупным покупателям, по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- АК ПАО «АЛРОСА»	50 731	48 133
- ООО «ТБСС»	57 210	46 893
- ООО «ЕТЕРРА МЕДИА» (в 2022 году менее 10%)	11 820	13 002

3.15.2. События после отчетной даты

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 31.12.2022 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, не происходило.

3.15.3. Непрерывность деятельности

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

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 отразился на финансовых результатах Общества в период 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.

В 2022 году Общество осуществляло свою деятельность в условиях продолжающегося распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19. При этом указанные обстоятельства не привели к ухудшению финансово-хозяйственного состояния Общества.

Обществу не потребовалось привлекать дополнительные средства в том, числе кредитные и заемные, для поддержания платежеспособности и достаточного уровня оборотных активов. Обществом не нарушались условия договоров и сроки платежей, в том числе по выплате заработной платы. Сокращение персонала не проводилось.

Снижение прогнозируемого спроса и объемов деятельности не планируется.

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

В связи с продолжающейся Спецоперацией Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

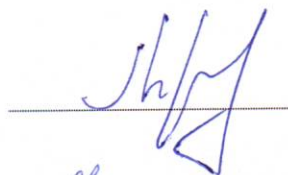
Данная ситуация не оказывает негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Таким образом по мнению руководства Общества, отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

По мнению руководства Общества, на деятельность Общества не окажут влияния:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышения ключевой ставки Банка России;
- введенные санкционные ограничения.

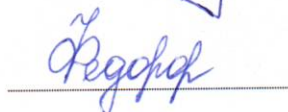
Общество оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Генеральный директор



Д.Э. Макаров

Финансовый директор
(главный бухгалтер)



И.В. Федорова

Дата: 31.01.2023

