

УТВЕРЖДЕН

Годовым Общим собранием

Акционеров АО «Саха Даймонд»

Протокол

№ 1 от 26.06.19



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АО «Саха Даймонд» 2018 г.

Генеральный директор

Федоров Артем Декабрович

Главный бухгалтер

Гурьева Екатерина Петровна

2019 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|--|------------|
| 1. Общие сведения | стр.3 |
| 1.1. Сведения об акционерном обществе | стр.3 |
| 1.2. Сведения о деятельности за 2018 год | стр.4 |
| 2. Положение акционерного общества в отрасли | стр.5 |
| 3. Приоритетные направления деятельности акционерного общества | стр.5 |
| 4. Результаты развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности | |
| 4.1. Трудовые ресурсы и социальная политика | стр.6 |
| 4.2. Уплата налогов и взносов | стр.7 |
| 4.3. Основные показатели производственно- хозяйственной деятельности АО «Саха Даймонд» | стр. 8 |
| 4.3.1. Деятельность по аренде и управлению собственным нежилым недвижимым имуществом | стр. 8 |
| 4.3.2. Деятельность по обработке алмазов | стр. 8-9 |
| 4.4. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности | |
| 4.4.1. Выручка и затраты | стр.10-13 |
| 4.4.2. Дебиторская и кредиторская задолженность | стр.14-15 |
| 4.4.3. Займы и кредиты | стр.16 |
| 4.4.4 Чистые активы | стр. 16-17 |
| 5. Информация об использовании энергетических ресурсов | стр. 17 |
| 6. Перспективы развития акционерного общества | стр.17 |
| 7. Отчет о выплате объявленных дивидендов по акциям акционерного общества | стр.17 |
| 8. Основные факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества | стр.18 |
| 9. Информация о сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении | стр.19 |
| 10. Состав Совета директоров | стр.19 |
| 11. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа | стр.19-20 |

12. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и/или компенсации расходов органам управления акционерного общества стр. 20
13. Сведения о соблюдении обществом принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления стр. 20

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Сведения об акционерном обществе:

полное наименование общества: *Акционерное общество «Саха Даймонд»;*

номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: № 6567, 17 июля 1996г.

местонахождение: Юридический адрес: 677000, г.Якутск, ул.Ф.Попова, д.27

Почтовый адрес: 677000, г.Якутск, ул.Ф.Попова, д.27
ИНН 143 502 5940/ КПП 143 501 001

ОГРН 1021401045984

ОКПО 13129126

ОКВЭД 68.20.2; 32.12.3; 46.76.4

контактный телефон: *(4112) 40-24-04, 40-39-13

адрес электронной почты: Sakhadiamond@mail.ru

основной вид деятельности: *Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;*

информация о включении в перечень естественных монополий, субъектов, занимающих доминирующее положение на рынке, стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ: *нет*;

штатная численность работников общества: *7 ед;*

полное наименование и адрес реестродержателя: ОАО «Республиканский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр»

размер уставного капитала (рублей): *2 160 000;*

общее количество акций: 216 000;

количество обыкновенных акций: 216 000;

номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей): 10 (десять)

государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации: 1-03-20500-F, 05.03.2002г.

государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации (в случае, если на дату предварительного утверждения советом директоров (наблюдательным советом) годового

отчета общества регистрирующим органом не осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций общества): 1-01-20500-F-001D, 08.05.2018 г.

количество привилегированных акций: _____;

номинальная стоимость привилегированных акций (рублей): _____;

количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации: _____;

доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов): _____;

акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 процентов: 4 ;

наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом ("золотой акции"): - _____;

В соответствии с решением Банка России от 08.05.2018 осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций обыкновенных именных бездокументарных АО «Саха Даймонд», размещенных путем закрытой подписки. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 162 000 (Сто шестьдесят две тысячи) штук. Номинальная стоимость каждой акции дополнительного выпуска 10 (Десять) рублей. Общая стоимость дополнительного выпуска (по номинальной стоимости): 1 620 000 (Один миллион шестьсот двадцать тысяч) рублей.

Полное наименование и адрес аудитора общества: *Общество с ограниченной ответственностью «Статус-сервис».*

Генеральный директор, действующий на основании Устава АО «Саха Даймонд»:

Федоров Артем Декабрович

1.2. Акционерное общество «Саха Даймонд» в 2018 году занималось арендой собственных нежилых помещений., производством продукции из алмазного сырья, оказанием услуг по лазерной распиловке алмазного сырья.

В структуре предприятия были выделены производственный цех и администрация.

2. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

АО «Саха Даймонд» создано Постановлением Правительства Республики Саха (Якутия) 17 июня 1992 года № 272 «О создании акционерной компании «Саха Даймонд».

18 июля 2003 г. по инициативе академика Российской академии наук, первого председателя Совета директоров ОАО «Саха Даймонд» Ларионова В.П. было подписано Соглашение о торгово-экономическом сотрудничестве между Правительством Республики Саха (Якутия) и японской корпорацией «Джапан Окусен Сисутемузу». В рамках этого Соглашения АО «Саха Даймонд» запустило уникальное производство по массовому выпуску круглых бриллиантов совершенной огранки Excellent («Сердце и стрелы») размерностью с 0,18 карат до 5 карат в новом специализированном здании гранильного завода.

С апреля 2017 года начались трудности на внешнем рынке готовой продукции. В связи с сокращением производства бриллиантов в 2017 году были уволены работники производственных цехов. В 2018 году общество занималось производством продукции из технического алмазного сырья, оказанием производственных услуг по обработке алмазов.

3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

3.1 Перечень приоритетных направлений:

- Аренда помещений в Административно-торговом жилом и производственном комплексе.
- Предоставление услуг лазерной распиловки и аренда производственного оборудования.

3.2. Капитальные вложения.

В 2018 г. общая сумма капитальных вложений организации составила сумму 2686 тыс. руб. 83% от суммы капитальных вложений составляет перепланировка здания - 2245 тыс.руб.

3.3. Информация о заключенных договорах купли-продажи долей, паев, акций хозяйствующих субъектов.

Таких договоров АО «Саха Даймонд» в 2018 г. не заключало.

3.4. Информация обо всех видах участия АО «Саха Даймонд» в коммерческих и некоммерческих организациях.

В 2018 г. обществу принадлежало 100% доли в Уставном капитале дочерних организаций - ООО «Саха Даймонд Центр», ООО «Саха Даймонд Фуд», ООО «Саха ЕвроДаймонд».

3.5. Информация о реформировании общества.

В 2018 г. реформирования общества не было.

4. РЕЗУЛЬТАТЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1. ТРУДОВЫЕ РЕСУРСЫ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Списочная численность работников на конец 2018 года составила 7 человек, в том числе:

- Управленческий персонал и специалисты – 6 чел.
- в отпусках по уходу за ребенком – 1 чел.

Среднесписочная численность работников за 2018 год составила 8 чел. (в т.ч. женщины, находящиеся в отпуске по уходу за ребенком – 1), численность совместителей - 1 чел.

Среднемесячная заработная плата работников за 2018 год составила 41,5 тыс.руб., что на 14,5% выше показателя за 2016 год (36,2 тыс.руб.).

| № | Показатели | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Рост (%) |
|---|--|---------|---------|---------|----------|
| 1 | Численность, чел. | 32 | 18 | 8 | 25 |
| | В т.ч. постоянные работники | 31 | 16 | 7 | 25,6 |
| | работники на основе договоров гражданско-правового характера | 1 | 2 | 1 | |
| | совместители | | | | |
| 2 | ФОТ, тыс.руб | 13912 | 8958 | 7229 | 52 |
| | В т.ч. постоянные работники | 13497 | 8597 | 6787 | 50,3 |
| | работники на основе договоров гражданско-правового характера | 415 | 361 | 97 | 23,4 |
| | совместители | | | 345 | |
| 3 | Среднемесячная заработная плата, руб. | 36228 | 41470 | 75302 | 181,6 |
| | В т.ч. постоянные работники | 36282 | 44775 | 80798 | 222,7 |
| | работники на основе договоров гражданско-правового характера | 34572 | 15038 | 28750 | |
| | совместители | | | | |

Оплата труда административно-управленческого персонала, инженерно-технических работников, младшего обслуживающего персонала производилась повременно согласно окладу (тарифной ставке), утвержденной в штатном расписании и количеству дней фактической явки на работу. Штатное расписание работников АО «Саха Даймонд» утверждается генеральным директором и согласовывается с представителями японской компании.

4.2. УПЛАТА НАЛОГОВ И ВЗНОСОВ

В 2018 году фактически уплачено налоговых платежей во все уровни бюджета и страховых взносов на сумму 16,4 млн. руб., против 15,8 млн. руб. в 2017 году, из них НДС – 5,0 млн.руб., НДФЛ- 0,8 млн. руб. (в 2017 г. - 1,4 млн. руб.), налог на имущество- 8,5 млн.руб. (в 2017 г. – 8,9 млн.руб) и страховые взносы – 1,9 млн. руб. (в 2017 г. - 3,0 млн. руб.).



4.3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОИЗВОДСТВЕННО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «САХА ДАЙМОНД»

4.3.1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО АРЕНДЕ И УПРАВЛЕНИЮ СОБСТВЕННЫМ НЕЖИЛЫМ НЕДВИЖИМЫМ ИМУЩЕСТВОМ

Аренда нежилых площадей осуществляется в 2 зданиях, принадлежащих в собственности АО «Саха Даймонд». Общая площадь помещений для сдачи в аренду составляет 4934 кв.м. Фактически сдано в аренду в 2018 году (в среднем) - 3097 кв.м. Средний процент занятых помещений - 63%.

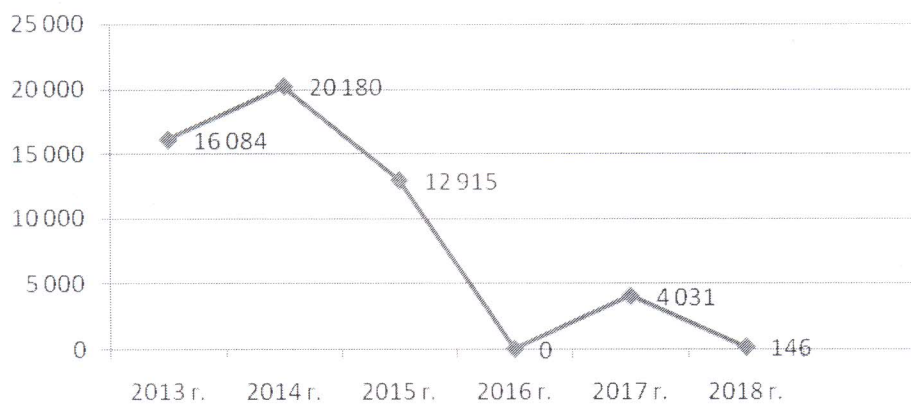
В 2018 году был заключен договор с управляющей компанией по хозяйственному обслуживанию недвижимым имуществом.

4.3.2. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ОБРАБОТКЕ АЛМАЗОВ

В 2018 году было приобретено алмазного сырья в 2 раза меньше, чем в 2017 году. Если ранее в 2012-2017 гг. было закуплено алмазное сырье ювелирного качества, то в 2018 году в было закуплено сырья качества Voart, MAC, REJECTION. Из общего количества закупленного алмазного сырья обработано 630,58 карат.



Стоимость приобретенного алмазного сырья, тыс.долл.США



Средняя стоимость алмазного сырья, тыс.долл.США



Приобретение алмазного сырья за период с 2013 г. по 2018 г.

| Показатели, ед.изм. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. |
|---|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Масса, ст. | 16 333 | 19 221 | 14 212 | 11 043 | 4105 | 2018 |
| Стоимость, тыс.долл.США | 16 084 | 20 180 | 12 915 | 9621 | 4031 | 146 |
| Средняя стоимость алмазного сырья, тыс.долл.США | 935 | 1050 | 909 | 871 | 982 | 74 |

В 2018 г. реализации алмазного сырья не было.

4.4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.4.1. ВЫРУЧКА И ЗАТРАТЫ

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) за 2018 год составила 35 081 тыс. руб. По сравнению с 2017 годом (312 932 тыс.руб.) выручка уменьшилась на 277 851 тыс.руб. или на 88,8%. Основная причина сокращения выручки - отсутствие продаж бриллиантов и алмазного сырья.

В структуре продаж отсутствует доля продажи бриллиантов- в 2017 г. 32,2% и алмазного сырья, которая в 2017 г. занимала 67,3%. В 2018 г. основную долю от продаж занимает аренда помещений 99,02%.

Выручка без НДС за 2013-2017 гг.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Структура выручки за 2018 г. |
|--|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------------------------|
| Выручка от реализации продукции и услуг собственного производства | 489 879 | 874 512 | 326 760 | 102 416 | 35 058 | 99,93% |
| Аренда помещений | | | | | 34 736 | 99,02 |
| Продукция: Бриллианты | 489 669 | 874 101 | 325 955 | 100 862 | | 0% |
| Лазерная распиловка алмазного сырья и прочие услуги | 210 | 411 | 805 | 79 | 58 | 0,16% |
| Продукция из технических алмазов | | | | 1 475 | 264 | 0,75% |
| Выручка от реализации покупных товаров | 144 226 | 271 118 | 329 945 | 210 516 | 23 | 0,07% |
| Шлифпорошки | 543 | | | | 23 | 0,07% |
| Алмазное сырье необработанное | 143 684 | 271 118 | 329 945 | 210 516 | | |
| ИТОГО | 634 106 | 1 145 630 | 656 705 | 312 932 | 35 081 | 100% |

Доходы от аренды помещения в 2018 году составили 34 736 тыс.руб. По сравнению с 2017 г. выручка от аренды помещения (32474 тыс. руб.) увеличилась на 2262 тыс.руб. (на 7%).

В 2018 г. себестоимость реализованной продукции составила 36 287 тыс.руб. По сравнению с 2017 годом (316146 тыс.руб.) себестоимость уменьшилась на 279 859 тыс.руб. или на 88,5%. В структуре производственной себестоимости продаж наибольший удельный вес (56,0%) занимает стоимость прочих затрат – 20322 тыс.руб. Значительный вес (36,9%) в общей структуре себестоимости продаж занимает амортизация основных средств.

Расходы от аренды помещений (без учета налога на имущество) в 2018 году составили 32 106 тыс.руб. По сравнению с 2017 годом (31 057 тыс.руб.) расходы увеличились на 1 049 руб.(3,4%).

Себестоимость за 2014-2018 гг.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Структура затрат за |
|--|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------|
| Производственная себестоимость продукции из алмазного сырья и услуг лазерной распиловки | 475 464 | 821 555,6 | 330 850 | 107 605 | 4 155 | 11,45% |
| Материальные затраты | 438 505 | 779 361 | 308 188 | 95 718 | 294 | 0,81% |
| Амортизация | 5 041 | 5 356 | 5 382 | 2 857 | 434 | 1,2% |
| Расходы на оплату труда | 18 651 | 18 306 | 7 587 | 3 725 | | |
| Отчисления на социальные нужды | 6 281 | 6 107 | 6 073 | 1 216 | | |
| Прочие расходы | 6 987 | 12 426 | 3 620 | 4 089 | 3 427 | 9,44% |
| Себестоимость аренды помещений | | | | | 32 106 | 88,48 |
| Материальные затраты | | | | | 1 428 | 3,94 |
| Амортизация | | | | | 12 954 | 35,7 |
| Расходы на оплату труда | | | | | 633 | 1,74 |
| Отчисления на социальные нужды | | | | | 191 | 0,53 |
| Прочие расходы | | | | | 16 900 | 46,57 |
| Себестоимость реализации покупных товаров | 144 285 | 257 464 | 327 042 | 208 541 | 26 | 0,07% |
| Себестоимость шлифпорошков | 543 | | | | 26 | 0,07 |
| Себестоимость Алмазное сырье необраб. | 143 742 | 257 464 | 327 042 | 208 541 | | |
| ИТОГО | 619 749 | 1 079 020 | 657 892 | 316 146 | 36 287 | 100,0% |

Коммерческих расходов в 2018 г. не было.

Управленческие расходы увеличились на 4251 тыс.руб. (29,8%) по сравнению с 2017 г. В 2017-2018 гг. структура общехозяйственных расходов изменилась, чем в 2016 г. – наибольший удельный вес занимает оплата труда с социальными отчислениями.

Управленческие расходы за 2014-2018 гг.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Структура затрат за 2018 г. |
|--|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| Амортизация | 2 619,5 | 2 450,2 | 2 450 | 2 353 | 3 227 | 17,42% |
| Расходы на оплату труда | 3180,8 | 3 239,3 | 2 714 | 4 804 | 6 595 | 35,6% |
| Отчисления на социальные нужды | 815,8 | 906,4 | 1 754 | 1 382 | 1 782 | 9,62% |
| Командировочные расходы | 44,1 | 34,3 | 152 | 68 | 679 | 3,67% |
| Расходы на транспорт | 91,9 | 71,2 | 165 | 127 | 196 | 1,06% |
| Расходы на связь | 230,2 | 227,7 | 210 | 213 | 167 | 9,01% |
| Расходы на оплату информационно-консультационных услуг | 6 475,4 | 8 031,0 | 6 047 | 2 209 | 2 924 | 15,78% |
| Представительские расходы | 17,1 | 63,3 | 63 | 119 | 61 | 0,33% |
| Расходы согласно закону "Об АО" | 285,1 | 466,8 | 377 | 640 | 674 | 3,64% |
| Хозяйственные расходы | 96 | 137,6 | 226 | 166 | 206 | 1,11% |
| Прочие общехозяйственные расходы | 2 092,4 | 1 943,70 | 1 899 | 2 194 | 2 015 | 10,88% |
| ИТОГО | 15 948,3 | 17 571,5 | 16 058 | 14 275 | 18 526 | 100,0% |

Прочие доходы за 2014 -2018 гг.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Структура затрат за 2018 |
|--|------------------|--------------------|------------------|----------------|---------------|--------------------------|
| Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду без НДС | 26 438,5 | 33 542,10 | 36 887 | 32 474 | 53 | 0,08% |
| Курсовые разницы | 68 867,1 | 421 | 446 164 | 79 534 | 52 695 | 79,08% |
| Поступления от продажи валюты | 447 | 599 | 407 965 | 52 972 | 5 258 | 7,89% |
| Прибыль прошлых лет | | | | | 6 974 | 10,47% |
| Реализация прочего имущества | | | | | 1 194 | 1,79% |
| Прочие внереализационные доходы | 2 398,8 | 873,7 | 576 205 | 424 | 461 | 0,69% |
| ИТОГО | 545 194,4 | 1 055 747,8 | 1 467 221 | 165 404 | 66 635 | 100% |

В структуре прочих доходов наибольший удельный вес принадлежит операционным доходам, в т.ч. Курсовые разницы- 79,08%. В общей сумме по сравнению с 2017 г. прочие доходы снизились в 2,5 раза. Снижение прочих доходов связано со снижением объемов валютных операций.

В структуре прочих расходов наибольший удельный вес принадлежит операционным расходам, в т.ч. курсовые разницы - 91,36%. В целом по сравнению с 2017 г. прочие расходы увеличились на 25,7%. В 2018 году в 10 раз снизились расходы, связанные со снижением объемов валютных операций «Стоимость

проданной валюты». В состав прочих внереализационных расходов в 2018 г. списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 264 тыс.руб., списание основных средств -297 тыс.руб., материальная помощь - 192 тыс.руб.

Прочие расходы за 2014 – 2018 г.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. | Структура затрат за 2018 г. |
|---|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 29 923,20 | 36 284,6 | 27245 | 31 057 | | |
| Налог на имущество | | | | 7 295 | 8 527 | 4,35% |
| Расходы на услуги банков | 2 740,3 | 3 750,8 | 2119 | 546 | 179 | 0,09% |
| Прочие операционные расходы | 2 047,4 | 1 919,9 | 9562 | 1 570 | 5 | 0% |
| Курсовые разницы | 551 144,4 | 757 225,2 | 198577 | 47 357 | 179 258 | 91,36% |
| Продажа валюты (стоимость проданной валюты) | 448 931,3 | 606 449,2 | 409759 | 53 123 | 5 320 | 2,71% |
| Стоимость проданного имущества | | | | | 1 243 | 0,63% |
| Прочие внереализационные расходы | 4 871,7 | 2 399,0 | 1507 | 15 100 | 1 684 | 0,86% |
| ИТОГО | 1 039 658,3 | 1 408 028,7 | 648 770 | 156 048 | 196 216 | 100,0% |

Прибыль (Убытки) за 2014-2018 г.г.

| Показатели | 2014 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2018 г. |
|--|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Выручка от реализации продукции, услуг | 634 106 | 1 145 630 | 656 705 | 312 932 | 35 081 |
| Себестоимость продукции, услуг | 619 749 | 1 079 020 | 657 892 | 316 146 | 36 287 |
| Коммерческие расходы | 1 979 | 10 402 | 2 101 | 736 | |
| Управленческие расходы | 15 948 | 17 572 | 16 058 | 14275 | 18526 |
| <i>Прибыль (убытки) от продаж</i> | <i>-3 570</i> | <i>38 636</i> | <i>-19 346</i> | <i>-18225</i> | <i>-19732</i> |
| Прочие доходы | 545 194 | 1 055 748 | 1 467 221 | 163 759 | 68 598 |
| Прочие расходы | 1 039 658 | 1 408 029 | 648 770 | 156 048 | 196 216 |
| <i>Сальдо прочих доходов, расходов</i> | <i>-494 464</i> | <i>-352 281</i> | <i>818 451</i> | <i>7 711</i> | <i>-127 618</i> |
| Чистая прибыль (Убыток) | -498 034 | -313 645 | 799 105 | -128 | -146 688 |

4.4.2. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) на конец отчетного периода представлена:

| Дебиторы | Сумма, тыс. руб. | % в общей сумме |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Покупатели и заказчики, в том числе: | 19 003 | 83,52% |
| Резерв по сомнительным долгам | | |
| Авансы, выданные поставщикам | 2 348 | 10,32% |
| Расчеты с бюджетом | 524 | 2,30% |
| Расчет по соцстрахованию | 42 | 0,18% |
| Прочие дебиторы и кредиторы | 835 | 3,68% |
| Всего | 22 752 | 100% |

В структуре дебиторской задолженности 83,52% занимает дебиторская задолженность по расчетам с покупателями. По состоянию на 31.12.2018 года основную долю в дебиторской задолженности по расчетам с покупателями занимает задолженность арендаторов по договорам аренды нежилого помещения. Всего на конец 2018 года дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с 2017 годом на 0,3%.

| Дебиторы | 31.12.2017 | | 31.12.2018 | | (+/-), т.р |
|--------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|
| | сумма, т.р. | доля,% | сумма, т.р. | доля,% | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Покупатели и заказчики, в том числе: | 19450 | 85,25% | 19003 | 85,25% | -447 |
| Резерв по сомнительным долгам | -19 | -0,08% | | | +19 |
| Авансы, выданные поставщикам | 1663 | 7,29% | 2348 | 10,32% | 685 |
| Расчеты с бюджетом | 435 | 1,91% | 524 | 2,3% | 89 |
| Расчет по соцстрахованию | 74 | 0,32% | 42 | 0,18% | -32 |
| Прочие дебиторы и кредиторы | 1211 | 5,31% | 835 | 3,68% | -376 |
| Всего | 22 814 | 100% | 22 752 | 100% | -62 |

Кредиторская задолженность по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества на конец отчетного периода представлена:

| Кредиторы | Сумма, тыс. руб. | % в общей сумме |
|--|---------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Поставщики и подрядчики | 92 988 | 83,84% |
| в том числе « <i>Sakha Diamond Corp.</i> » | 89 840 | |
| Авансы, полученные от покупателей | 12 820 | 11,56% |
| Задолженность перед персоналом | | |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 261 | 0,24% |
| Задолженность по налогам и сборам | 2 723 | 2,45% |
| Прочие кредиторы | 2 115 | 1,91% |
| Всего | 110 907 | 100% |

В структуре кредиторской задолженности основную часть занимает задолженность поставщикам и подрядчикам. Всего на конец 2018 года кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2017 годом на 34,07%, что произошло в основном из-за поступления предоплаты покупателей, а также увеличения кредиторской задолженности перед поставщиками. В 2018 году авансы покупателей составляла 12 820 тыс.руб. (в т.ч. авансы по экспортным контрактам – 204,4 тыс.долл.США.)

| Кредиторы | 31.12.2017 | | 31.12.2018 | | (+/-), т.р |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|---------------|
| | сумма, т.р. | доля,% | сумма, т.р. | доля,% | |
| 1 | 4 | 5 | 4 | 5 | 6 |
| Поставщики и подрядчики | 76 775 | 92,81% | 92 988 | 83,84% | 16 213 |
| в том числе « <i>Sakha Diamond Corp.</i> » | 74 526 | | 89 840 | | |
| Авансы, полученные от покупателей | 0 | 0% | 12 820 | 11,56% | 12 820 |
| в том числе « <i>SAKHA DIAMOND (SHANGHAI)</i> » | 0 | | 0 | | |
| Задолженность перед персоналом | 235 | 0,28% | | | -235 |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 197 | 0,24% | 261 | 0,24% | 64 |
| Задолженность по налогам и сборам | 2 898 | 3,50% | 2 723 | 2,45% | -175 |
| Прочие кредиторы | 2 618 | 3,17% | 2 115 | 1,91% | -503 |
| Всего | 82 723 | 100% | 110 907 | 100% | 28 184 |

4.4.3. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Структура задолженности по займам и кредитам состоит из долгосрочных займов:

Тыс.руб.

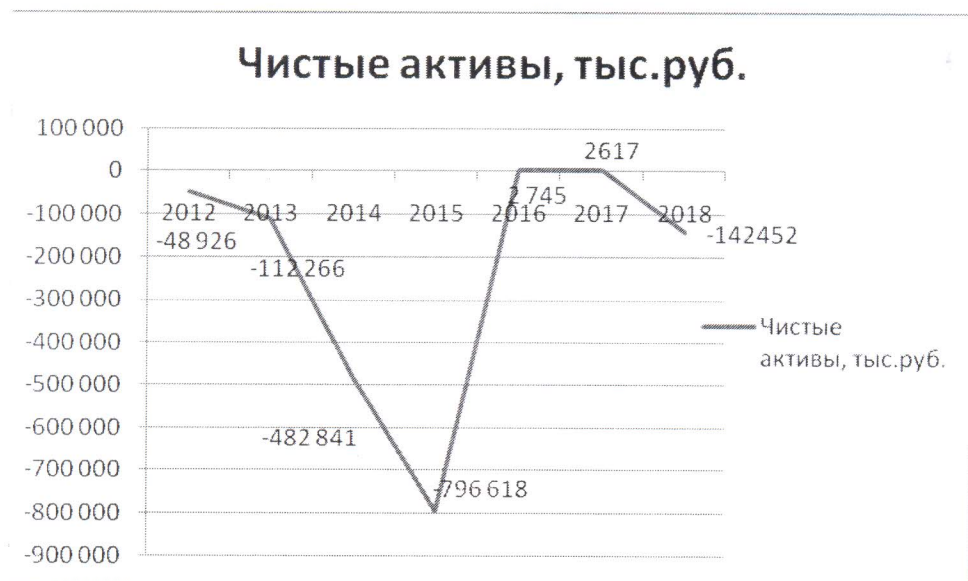
| Виды заемных обязательств | Остаток на 01.01.2018 г., | Поступило в 2018 г. (курсовые разницы) | Погашено в 2018 г. (курсовые разницы) | Остаток на 31.12.2018 г., |
|--|---------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| Долгосрочные займы всего, в том числе: | 565 276 | 156 539 | 42 751 | 667 564 |
| Займы в рублях | 11 500 | | | 11 500 |
| Займы в валюте | 553 776 | 156 539 | 42 751 | 679 064 |

На конец 2018 года имеется задолженность по долгосрочным займам, полученным с 2010 г. по 2012 г. от *Sakha Diamond Corp.*

Большое влияние в общей стоимости полученных займов оказывают курсовые разницы. В 2018 году в связи с ростом курса рубля к доллару США произошел значительный рост рублевой стоимости полученных долгосрочных займов.

В конце 2018 года был получен краткосрочный займ в валюте в размере 18278 долл.США в связи с заключением экспортного контракта, что соответствует сумме НДС по приобретаемому алмазному сырью.

4.4.4 ЧИСТЫЕ АКТИВЫ



| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------|---------|----------|----------|----------|-------|-------|---------|
| Чистые активы, тыс.руб. | -48 926 | -112 266 | -482 841 | -796 618 | 2 745 | 2 617 | -142452 |

По итогам 2018 года стоимость чистых активов снизилась на 145 069 тыс.руб. Основной фактор, повлиявший на отрицательную стоимость чистых активов - наличие долгосрочных обязательств по займам и кредиторской задолженности, учтенных в валюте. В результате переоценки, проводимой согласно Положению по бухгалтерскому учету, стоимость переоценки пассивов, принимаемые к расчету, т.е. уменьшающие стоимость чистых активов, за отчетный год составили 129 261 тыс. руб., стоимость переоценки активов составили 149,6 тыс.руб.

Меры по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала:

Снижение долгосрочных обязательств по займам.

Снижение кредиторской задолженности.

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Учет и расчеты с поставщиками энергетических ресурсов переданы управляющей компании. За 2018 год возмещение расходов управляющей компании составило 9578 тыс.руб.

6. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

1. Обеспечение деятельности дочерних компаний для эффективного управления основных видов деятельности: обработка алмазов в бриллианты, сдача помещений в аренду.
2. Привлечение японских инвестиций для проектов в г. Якутске.
3. Сохранение производственной базы до улучшения ситуации в мировой алмазно-бриллиантовой сфере.
4. Повышение эффективного использования помещений для аренды.

7. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Нет

8. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Факторы риска, связанные с деятельностью АО «Саха Даймонд», как предприятия алмазогранительной отрасли:

- нехватка оборотных средств под финансирование НДС, уплачиваемый вместе со стоимостью алмазного сырья. В связи с ростом курса доллара США НДС от стоимости алмазного сырья значительно увеличился.
- ситуация на мировом рынке бриллиантов.

Также имеются отдельные факторы риска, такие, как:

- ситуация на рынке недвижимости г.Якутска, т.к. перед АО «Саха Даймонд» стоит задача решения вопроса по административно-торговому, жилому комплексу.
- колебание курса доллара США, устанавливаемого Центральным Банком России, т.к. у АО «Саха Даймонд» имеется существенный долг по займам, выраженный в валюте, и подлежащий переоценке, в связи с чем курсовые разницы, возникающие при этом влияют на финансовый результат деятельности.

9.

9. ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения уполномоченным органом управления акционерного общества

В 2018 году не совершались крупные сделки и сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества, предусмотренных главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах"

10. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. КЫЧКИН Александр Егорович - 22.11.1961 г.р., образование высшее: Московский институт стали и сплавов, специальность «Металлургия цветных металлов», 1985г.; доля в уставном капитале общества - 0
2. ФЕДОРОВ Артем Декабрович - 27.03.1959 г.р., образование высшее: Новосибирский институт инженеров геодезии, специальность «Прикладная геодезия», 1985г.; доля в уставном капитале общества - 0
3. БАРАМЫГИН Николай Андреевич - 11.03.1964 г.р., образование высшее: Дальневосточное высшее морское инженерное училище им.адмирала Невельского, специальность «Инженер-судоводитель», 1986г.; доля в уставном капитале общества - 0
4. ТОМИДЗИ Миядзаки - 01.04.1954г.р., кафедра экономики Университета Фудзи, доля в уставном капитале общества - 0
5. РОМАНОВ Максим Васильевич - 16.05.1979г.р., образование высшее: Иркутский гос.лингвистический Университет, специальность «Специалист-регионовед», 2003г.; доля в уставном капитале общества - 0

8. Отчет совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям деятельности:

В связи с трудностями реализации бриллиантов на оптовом рынке приоритетным направлением деятельности Общества стала аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

11. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ (ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕМ ФУНКЦИИ) ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА

Генеральный директор- Федоров Артем Декабрович.

27.03.1959 г.р., м/р - с.Сунтар Сунтарского района

Образование: высшее, Новосибирский институт инженеров геодезии, 1985 г.

Награда: Знак отличия «Гражданская доблесть», 2012 г.

Трудовая деятельность за последние 10 лет:

| Месяц и год | | Должность с указанием организации | Местонахождения организации |
|-------------|-------------|--|-----------------------------|
| поступл. | ухода | | |
| 28.11.1999 | 06.02.2003 | Технолог ООО «Производственный центр «Туймаада Даймонд»» | г. Якутск |
| 06.02.2003 | 10.06.2004 | Ведущий технолог ООО «Север Алмаз» | г. Якутск |
| 11.06.2004 | 29.06.2012 | Главный технолог ОАО «Саха Даймонд» | г. Якутск |
| 30.06.2012 | Наст. время | Генеральный директор | г. Якутск |

12. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И/ИЛИ КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Обществом производится оплата вознаграждения единоличному исполнительному органу в соответствии трудовому договору, заключенному между генеральным директором и председателем Совета директоров от 27 июня 2015г.

В части вознаграждения и/или компенсации расходов иным органам управления акционерного общества: возможность их выплаты не предусмотрена, обществом не производится.

13. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления соблюдаются.

