

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОВАУДИТ»

173001, Великий Новгород, ул. Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6

тел/факс (8162) 78-21-05, 78-21-06, 78-21-07, e-mail: novaudit@yandex.ru

ИНН 5321130843/КПП 532101001, ОГРН 1085321009322

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

(ОРНЗ 12006019192)

исх. № 92 от «21» мая 2020г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Генеральному директору
открытого акционерного общества «Алкон»
Бобрышеву Сергею Юрьевичу

Акционерам
открытого акционерного общества «Алкон»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **открытого акционерного общества «Алкон»** (далее – ОАО «Алкон») (ОГРН 1025300782517, 173002, г.Великий Новгород, улица Германа, дом 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год, отчета о движении денежных средств за 2019 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ОАО «Алкон»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства 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 аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения 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 руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «Новаудит»



Т.И. Чугунова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Новаудит»,
ОГРН 1085321009322,
173001, г. Великий Новгород, ул. Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006019192

«21» мая 2020 года



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация ОАО "Алкон" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности производство ИНН _____ по
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ОКВЭД 2
Открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710001		
2019	12	31
5321028769		
15.91		
47	42	
384 (385)		

Местонахождение (адрес) г.Великий Новгород ул.Германа д.2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "Новаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

5321130843
1085321009322

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	44 495	52 492	60 658
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5200	Основные средства	1150	171 771	157 833	163 112
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	699	840	476
5300	Финансовые вложения	1170	2290	2290	2290
	Отложенные налоговые активы	1180	19 460	21 353	22 551
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	8 796	16 163	14 363
	Итого по разделу I	1100	247 511	250 971	263 450
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	59 726	52 841	35 972
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 316	2 311	3 302
	Дебиторская задолженность	1230	118 247	76 481	110 516
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 000	1 981	113 584
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	475	1 221	707
	Прочие оборотные активы	1260	24 326	330	22 854
	Итого по разделу II	1200	212 090	135 165	286 935
	БАЛАНС	1600	459 601	386 136	550 385

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 066	80 066	80 066
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
5200	Переоценка внеоборотных активов	1340	163 112	163 112	163 112
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	770	770	770
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(140473)	(141 725)	(132 357)
	Итого по разделу III	1300	103 475	102 223	111 591
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410		4 000	4 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 295	2 310	1 744
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	1 400		1 530
	Итого по разделу IV	1400	3 695	6 310	7 274
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	139 117	197 173	274 444
5550	Кредиторская задолженность	1520	208 046	75 553	150 935
	Доходы будущих периодов	1530			
5700	Оценочные обязательства	1540	5 268	4 877	6 141
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	352 431	277 603	431 520
	БАЛАНС	1700	459 601	386 136	550 385

Руководитель

Бобрышев С.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

12

мая

20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)**Отчет о финансовых результатах**
за январь-декабрь 20 19 г.Организация ОАО "Алкон"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

производство алкогольной продукции

Организационно-правовая форма/форма собственности

общество, частная

Открытое акционерное

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
00340500		
5321028769		
15.91		
47	42	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>20 19</u> г. ³	За <u>20 18</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	165848	84057
	Себестоимость продаж	2120	(182098)	(103717)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(16250)	(19660)
	Коммерческие расходы	2210	(29843)	(2912)
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(46093)	(22572)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	288	2491
	Проценты к уплате	2330	(23041)	(29797)
	Прочие доходы	2340	113512	120348
	Прочие расходы	2350	(38159)	(77575)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 507	(7105)
	Текущий налог на прибыль	2410	(3376)	(499)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3953)	(3480)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	14	(542)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1893)	(1018)
	Прочее	2460		(204)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1252	(9368)



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 20 19 г. ³	За _____ 20 18 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1252	(9368)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Бобрышев С.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 12 " _____ мая 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

* 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



7

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)



Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Коды		
0710003		
31	12	2019
00340500		
5321028769		
15.91		
47	42	
384 (385)		

Организация ОАО "Алкон" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная по ОКПО
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКФС/ОКФС по ОКЕИ

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 20 17 г. ¹	3100	80066	()	163112	770	(132357)	111591
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	(9368)	(9368)
в том числе:							
убыток	3221	x	x		x	(9368)	(9368)
переоценка имущества	3222	x	x		x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x		x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x		x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	80066	()	163112	770	(141725)	102223
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					1252	1252
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x		x	1252	1252
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	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	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	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	80066	()	163112	770	(140473)	103475



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Всего	3400				
в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
иное	3500				
Чистая прибыль (непокрытый убыток)					
Всего	3401				
в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
иное	3501				
Изменения капитала, по которым требуется корректировка:					
Всего	3402				
в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
иное	3502				

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	103475	102223	111591

Руководитель _____ Бобрышев С.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

12 " _____ 20 20 г.



- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.



(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 19 г.**

Организация ОАО "Алкон" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2019
00340500		
5321028769		
15.91		
47	42	
384/385		

Наименование показателя	Код	За <u>20 19</u> г. ¹	За <u>20 18</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	415966	356611
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	395061	229928
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	695	502
от перепродажи финансовых вложений	4113		4926
прочие поступления	4119	20210	121255
Платежи - всего	4120	(418424)	(347871)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(135019)	(93329)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48814)	(39368)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1188)	(2303)
налога на прибыль организаций	4124	(25)	(1188)
прочие платежи	4129	(233378)	(211683)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2458)	8740



12

Наименование показателя	Код	За _____ 20 19 г. ¹	За _____ 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1375	13967
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	1375	13967
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(13515)	(9493)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13515)	(5082)
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	()	(4411)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12140)	4474
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	42854	19800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	42854	19800
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		



Наименование показателя	Код	За _____ 20 19 г. ¹	За _____ 20 18 г. ²
Платежи - всего	4320	(29002)	(32500)
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	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(29002)	(32500)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	13852	(12700)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(746)	514
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1221	707
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	475	1221
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____
 (подпись)

Бобрышев С.Ю.
 (расшифровка подписи)

" 12 " _____ мая 20 20 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	77449	(24957)		()		(7997)		77449	(32954)
	5110	за 20 18 г. ²	77449	(16791)		()		(8166)		77449	(24957)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	77449	(24957)		()		(7997)		77449	(32954)
товарные знаки		за 20 18 г. ²	77449	(16791)		()		(8166)		77449	(24957)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				



28

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ⁵
Всего	5130	1115	1115	75
в том числе:				
товарные знаки		1115	1115	75

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. ¹	()	()			()	()		()
	5150	за 20 18 г. ²	()	()			()	()		()
		за 20 19 г. ¹	()	()			()	()		()
в том числе:										
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. ²	()	()			()	()		()
		за 20 19 г. ¹	()	()			()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. ²	()	()			()	()		()
и т.д.										



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 20 19 г. ¹	357		(251)	()	106
	5170	за 20 18 г. ²	357		()	()	357
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. ¹	357		(251)	()	106
	5190	за 20 18 г. ²	357		()	()	357
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	



0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	265843	(108010)	21167	(1464)	1464			(7229)	285546	(113775)
	5210	за 20 18 г. ²	262476	(99364)	3458	(91)	91			(8737)	265843	(108010)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	95036	(21742)	5687					(1243)	100723	(22985)
		за 20 18 г. ²	95036	(20562)						(1180)	95036	(21742)
здания		за 20 19 г. ¹	4351	(3055)						(338)	4351	(3393)
		за 20 18 г. ²	4351	(2696)						(359)	4351	(3055)
сооружения и передаточные устройства		за 20 19 г. ¹	87382	(66025)	4519	(627)	627			(4091)	91274	(69489)
		за 20 18 г. ²	85811	(62269)	1662	(91)	91			(3847)	87382	(66025)
машины и оборудование		за 20 19 г. ¹	16747	(13930)	10961	(798)	798			(1527)	26910	(14659)
		за 20 18 г. ²	14951	(10617)	1796					(3313)	16747	(13930)
транспортные средства		за 20 19 г. ¹	3461	(3258)		(39)	39			(30)	3422	(3249)
		за 20 18 г. ²	3461	(3220)						(38)	3461	(3258)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 19 г. ¹	58866	(0)							58866	(0)
		за 20 18 г. ²	58866	(0)							58866	(0)
земельные участки		за 20 19 г. ¹	1047	(207)						(141)	1047	(348)
		за 20 18 г. ²	547	(71)	500					(136)	1047	(207)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 18 г. ²										

РР

в том числе: Мат. ценности, предостав. во врем. пользование	за 20 19 г. ¹	1047	(207)		()		(141)		1047	(348)
	за 20 18 г. ²	547	(71)	500	()		(136)		1047	(207)



0710005 с. 5

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 20 19 г. ¹	7509	15250	(389)	(21167)	1203
	5250	за 20 18 г. ²	5230	6237	()	(3958)	7509
в том числе: оборудование и устройства к установке		за 20 19 г. ¹	7509	15250	(389)	(21167)	1203
		за 20 18 г. ²	5230	6237	()	(3958)	7509

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

Наименование показателя	Код	за 20 19 г. ¹	за 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств) и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств) и т.д.		()	()



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	699	734	547
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			3527
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2520	2790	2120
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
Основные средства, находящиеся в залоге	5286	64157	67904	122589



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленн ая корректи- ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 ____ г. ¹	2290	0		(0)	0	0	0	2290	0
	5311	за 20 18 ____ г. ²	2290	0		(0)	0	0	0	2290	0
в том числе: вклады в уставные капиталы		за 20 19 ____ г. ¹	290	0	0	(0)	0	0	0	290	0
		за 20 18 ____ г. ²	290	0	0	(0)	0	0	0	290	0
предоставленные - займы		за 20 19 ____ г. ¹	2000	0		(0)	0	0	0	2000	0
		за 20 18 ____ г. ²	2000	0		(0)	0	0	0	2000	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 ____ г. ¹	1981	0	3000	(1981)	0	0	0	3000	0
	5315	за 20 18 ____ г. ²	113584	0	13199	(124802)	0	0	0	1981	0
в том числе: предоставленные займы		за 20 19 ____ г. ¹	1981	0		(1981)	0	0	0	0	0
		за 20 18 ____ г. ²	113584	0	13199	(124802)	0	0	0	1981	0
депозиты		за 20 19 ____ г. ¹	0	0	3000	(0)	0	0	0	3000	0
		за 20 18 ____ г. ²	0	0		(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 19 ____ г. ¹	4271	0	3000	(1981)	0	0	0	5290	0
	5310	за 20 18 ____ г. ²	115874	0	13199	(124802)	0	0	0	4271	0



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	3000	614	15220
в том числе:				
Векселя			614	15220
Депозиты		3000		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 ____ г. ¹	52841	(0)	284654	(277769)			x	59726	(0)
	5420	за 20 18 ____ г. ²	35972	(0)	336349	(319480)			x	52841	(0)
в том числе: сырье, материалы, прочие аналогичные ценности		за 20 19 ____ г. ¹	52809	(0)	284293	(277502)				59600	(0)
		за 20 18 ____ г. ²	35809	(0)	336273	(319273)				52809	(0)
— прочие запасы и затраты		за 20 19 ____ г. ¹	32	(0)	361	(267)				126	(0)
		за 20 18 ____ г. ²	163	(0)	76	(207)				32	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	14648	14648	
в том числе: готовая продукция		14648	14648	
товарно-материальные ценности				



0710005 с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹		()				()	()		0	()
	5521	за 20 17 г. ²		()				()	()		0	()
		за 20 18 г. ¹		()				()	()			()
		за 20 17 г. ²		()				()	()		0	()
		за 20 ____ г. ¹		()				()	()			()
(ею)		за 20 ____ г. ²		()				()	()			()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	()	1417	143826	(25579)	
	5530	за 20 18 г. ²	131744	(21228)	262875	(653)	(298518)	(88)	2349	96013	(19532)	
		за 20 19 г. ¹	86153	(19357)	431179	(7464)	(403609)	()	1417	113723	(25404)	
		за 20 18 г. ²	109224	(20722)	208270	(653)	(231253)	(88)	2018	86153	(19357)	
		за 20 19 г. ¹	9860	(175)	196474		(176231)	()		30103	(175)	
прочие дебиторы		за 20 18 г. ²	22520	(506)	54605		(67265)	()	331	9860	(175)	
	и т.д.											
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	()	1417	143826	(25579)	
	5520	за 20 18 г. ²	131744	(21228)	262875	(653)	(298518)	(88)	2349	96013	(19532)	



25

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	25579	25579	19532	19532	21228	21228
в том числе:		25579	25579	19532	19532	21228	21228
(вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	4000	1400		(4000)	()	1400	
	5571	за 20 18 г. ²	5530	1000		(2530)	()	4000	
в том числе: по кредитам и займам		за 20 19 г. ¹	4000	1400		(4000)	()	1400	
		за 20 18 г. ²	5530	1000		(2530)	()	4000	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	272726	724833		(650396)	()	347163	
	5580	за 20 18 г. ²	425379	441413		(594066)	()	272726	
		за 20 19 г. ¹	26849	144262		(110818)	()	60293	
расчеты с поставщиками		за 20 18 г. ²	27927	76383		(77461)	()	26849	
		за 20 19 г. ¹	24682	349087		(273500)	()	100269	
расчеты по налогам и сборам		за 20 18 г. ²	75898	156403		(207619)	()	24682	
		за 20 19 г. ¹	1806	11669		(10578)	()	2897	
расчеты по страховым взносам		за 20 18 г. ²	1916	21412		(21522)	()	1806	
		за 20 19 г. ¹	1402	37851		(37840)	()	1413	
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 18 г. ²	1262	34196		(34056)	()	1402	
		за 20 19 г. ³	197173	65895		(123951)	()	139117	
расчеты по кредитам и займам		за 20 18 г. ⁴	274444	49597		(126868)	()	197173	



прочие кредиторы		за 20 19 г. ¹	20814	116069		(93709)	()		43174
		за 20 18 г. ²	43932	103422		(126540)	()		20814
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	276726	726233		(654396)	()	x	348563
	5570	за 20 18 г. ²	430909	442413		(596596)	()	x	276726



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

зателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	5590			

6. Затраты на производство

менование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
	5610	100221	48471
	5620	34934	34190
нужды	5630	10099	9850
	5640	15367	17038
	5650	52177	2638
	5660	212798	112187
т [-], уменьшение [+]:			
отовой продукции и др. (прирост [-])	5670	857	5558
отовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
видам деятельности	5600	211941	106629



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4877	3625	(3234)	()	5268
в том числе:						
Оценочные обяз-ва по оплате труда		4877	3625	(3234)	()	5268
(наименование резерва)				()	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	145 733	145733	311400
в том числе:				
и т.д.				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹		За 20 18 г. ²	
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					
20 г. ¹	5910			()	
20 г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)				()	
20 г. ¹				()	
20 г. ²				()	
и т.д.					

Бобрышев С.Ю.



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД
Открытого акционерного общества «Алкон» (ОАО «Алкон»)



Место нахождения: Россия, г. Великий Новгород, ул.А.Германа, д. 2.

Дата государственной регистрации, регистрационный номер: акционерное общество зарегистрировано первичным распоряжением Администрации г.Новгорода N 4269-рз от 24.12.1992г.

Организационно – правовая форма: акционерная.

Уставный капитал: 80 066 220 рублей.

Количество акций: 26 778 штук.

Вид акций: обыкновенные.

Акции общества полностью оплачены.

Основная деятельность общества связана с Великим Новгородом и Новгородской областью. Целью создания общества являлось производство современной отечественной, высококачественной и конкурентоспособной алкогольной продукции, продолжение традиций, созданных многими поколениями россиян.

ОАО «Алкон» осуществляет свою деятельность в следующих приоритетных направлениях:

- производство, оптовая и розничная реализация ликероводочной продукции, слабоалкогольных и безалкогольных напитков;
- торгово-посредническая и информационно-посредническая деятельность;
- внешнеэкономическая деятельность.

В 2019 году организация осуществляла деятельность на основании следующих лицензий:

- лицензия РА 004313, регистрационный номер 53ПСН0006213 от 18.11.2011г., выдана Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка на осуществление деятельности по производству, хранению и поставке произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий), срок действия – с 15.12.2016г. по 17.11.2021г.

ОАО «Алкон» - одно из старейших и лучших в России предприятий по выпуску водки, наливов, настоек, бальзамов. Основано в Великом Новгороде известным купцом И.А.Корсаковым в 1897 году.

Ассортимент продукции предприятия включает в себя более 50 наименований. Гордость завода – собственная оригинальная продукция.

Водка ОАО «Алкон» отличается чистотой, а наливки, настойки и бальзамы обладают неповторимым вкусом и ароматом. Уникальные вкусовые свойства изделия приобретают за счет применения в производстве только экологически чистого натурального растительного сырья, произрастающего в основном в Новгородском крае.

В настоящее время на предприятии функционируют четыре механизированные линии розлива. Многие действующие на предприятии производственные линии проектировались ведущими мировыми разработчиками оборудования специально для предприятия. Высокое качество продукции ОАО «Алкон» гарантируют применение современных высокотехнологичных методик управления качеством, передового менеджмента, использование классических технологий производства и фирменных рецептов, использование исключительно натуральных компонентов. Принципиальность подхода компании к качеству выпускаемых ею спиртных напитков была по достоинству оценена экспертами – дегустаторами множества международных дегустационных конкурсов. Компания «Алкон» является многократным лауреатом конкурса «Сто лучших товаров», фирменная продукция удостоена многочисленными дипломами.

Перспективными направлениями развития общества по-прежнему являются ориентация на выпуск алкогольной продукции по классической технологии и использование натурального сырья, заготавливаемого в экологически чистых лесах и полях Новгородской

области, отказ от применения красителей и ароматических веществ. Это официальная производственная политика компании.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составила 113 человек.

Деятельность общества осуществляется с соблюдением требований, установленных главами Кодекса корпоративного поведения.

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2019 года:

N п/п	Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров	Краткие биографические данные члена Совета директоров	Сведения о владении акциями, % от уставного капитала
1.	Бобрышев Сергей Юрьевич	Родился 27.06.1972, образование высшее, генеральный директором ОАО «Алкон»	6,06
2.	Бобрышева Маргарита Тимофеевна	Родилась 10.06.1951, образование высшее, генеральный директор ООО «Жемчужина»	Акциями общества не владеет
3.	Бобрышев Владимир Юрьевич	Родился 22.04.1981г., образование высшее	Акциями общества не владеет
4.	Красношлык Алексей Михайлович	Родился 07.04.1961г., образование высшее, начальник производства ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет
5.	Рожкова Клавдия Михайловна	Родилась 28.06.1954, образование высшее, коммерческий директор ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет

Единоличным исполнительным органом ОАО «Алкон» является генеральный директор Бобрышев Сергей Юрьевич, родился в 1972 году, образование высшее. Должность генерального директора занимает с 03 декабря 2007 года.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» за 2018 год утверждена общим собранием акционеров 24 июня 2019 года.

Учетная политика ОАО «Алкон» применяется последовательно на протяжении ряда лет. Изменения в учетную политику вносятся по мере изменения законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету. Существенных изменений на 2019 год нет.

Учетная политика ОАО «Алкон» на 2019 год, утверждена приказом от 31.12.2018г № 105.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с нормативными актами проводится инвентаризация имущества, денежных средств и финансовых обязательств. Учитывая отраслевую специфику, инвентаризация основного сырья и комплектующих материалов проводится один раз в год в период наименьших остатков. По результатам проведенных инвентаризаций в 2019 году не выявлено недостатков, превышающих нормы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство или ином выбытии оценка производится по стоимости каждой единицы. Резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов общество не создает.

За отчетный год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 21167,3 тыс.руб., выбыло из эксплуатации на сумму 1465,0 тыс.рублей. На отчетную дату объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации нет. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Акционерное общество арендует автотранспортные средства физических и юридических лиц. Данные операции нашли свое отражения на забалансовом счете, а также в балансе предприятия. Организован количественный учет арендованных основных средств. Общество сдает в аренду имущество: помещение в административном здании, помещение в производственном корпусе, а также оборудование для кафе.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Акционерное общество получило в пользование нематериальные активы, по которым не определена стоимостная оценка: способ производства сладкой настойки «Новгородочка», композиция ингредиентов для бальзама, товарный знак водка «Тысяцкая», товарный знак «Спасская», товарный знак «Садко», товарный знак «Органика», товарный знак «Мороша», товарный знак «Особый прием». Сумма периодических платежей по вышеперечисленным нематериальным активам составила 879,3 тыс.руб. Организован количественный учет нематериальных активов, полученных в пользование.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется предприятием по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Для целей налогообложения выручка от реализации продукции определяется по мере отгрузки алкогольной продукции и товарно-материальных ценностей. Выручка оплачена покупателями денежными средствами, объем взаимозачетов составил 0,43 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 211 941 тыс.руб., из них материальные затраты 100 221 тыс.руб., затраты на оплату труда 34 934 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 10 099 тыс.руб., амортизация 15 367 тыс.руб., коммерческие расходы – 29 843 тыс.руб., прочие затраты 21 477 тыс.руб.

Списание коммерческих расходов производится на стоимость отгруженной продукции в полной сумме.

Налоговый учет ведется в регистрах бухгалтерского учета, бухгалтерских справках, расшифровках. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода состоят из следующих статей: разницы в способах начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах – 4 326,9 тыс.руб., разница по лизинговым платежам – 69,9 тыс.руб., налоговый убыток – 8 852,5 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по резерву сомнительных долгов – 5 115,8 тыс.руб., разница по оценочному обязательству – 1 053,7 тыс.рублей, разница по транспортным расходам 41 тыс.рублей. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили 19 459,8 тыс.рублей.

ОАО «Алкон» за 2019 год произвело товарной продукции в действующих ценах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 180 780,8 млн.руб. В натуральном выражении выпущено ликероводочной продукции 98,9 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 20,95 % от общего объема производимой алкогольной продукции.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2019 году составил 27 913 рублей, что выше уровня прошлого года на 3,8%.

В 2019 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 98 206,14 декалитров. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1.Объемы продаж (декалитров)

	2019 г.	2018 г.	Результат к 2018 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	98 206	48 808	+49 398
в том числе:			
Новгородская область	31 176	9 065	+22 111
За пределы области	63 131	39 157	+23 974
Экспорт	3 899	586	+3 313

Увеличение объемов продаж в целом, связано с заключением контракта на производство продукции под торговой маркой «МОРОША». Реализация продукции под этой торговой маркой составила 33,8% от общего объема продаж за год. Также увеличились объемы продаж и собственной продукции ОАО «Алкон». За 2019 год было отгружено на 50,9% больше, чем в 2018 году.

В 2019 году продукция реализовывалась на территории области, за ее пределами, а также на экспорт. По объемам продаж лидируют водки «Новгородское Вече», «Посадская», «Древнерусская», а также «Бальзам Древнерусский» и джин «Green Wich».

Основными покупателями продукции ОАО «Алкон» являются: ООО «Грейп», ООО «ТД Любава», ООО «Алкон Д», ООО «Регион 50», АО «Арома Трейд», АО «Тандер», ООО «Премиум Дистрибьюшен», ООО «Аалто», ООО «Прогресс», ООО «ТД Мегаполис», ООО «СД РУС».

В 2019 году продолжалась работа по исследованию алкогольного рынка в Великом Новгороде, сбор и анализ информации по розничным сетям, аналитический опрос по сладким настойкам и ликерам. На основе полученных данных проведены работы по ребрендингу однородных фирменных продуктов, разработаны «пилотные» образцы возможных продуктов. Проведена совместная работа с дизайнерскими агентствами Москвы и Санкт-Петербурга.

Также проведена работа по «вирусному» маркетингу, сбор и анализ информации в сети интернет в области алкогольного рынка, производству новых продуктов, рекламных кампаний.

На предприятии проводится поступательная маркетинговая стратегия, направленная на поддержание и укрепление позиций ОАО «Алкон».

Инженерно-техническая служба, включающая в себя механический, энергетический и ремонтно-строительный участок в 2019 году была нацелена на выполнение работ по техническому обслуживанию имеющегося оборудования, проведение ремонтных работ, как оборудования, так и цехов, участков и отдельных производственных помещений.

Отдельно по участкам выполнялись следующие виды работ

В моечно-разливном цехе были выполнены работы по установке двух каплеструйных принтеров «Видеоджет» на общую сумму 491,4 тыс.рублей. Также была произведена установка перемотчика этикеток на сумму 60,5 тыс.рублей.

Кроме того, в спиртоприемном отделении МРЦ были выполнены работы по замене счетчиков учета алкогольной продукции. Стоимость работ составила 375,0 тыс.рублей.

В цехе виноградных вин по графику планово-предупредительного ремонта и технического обслуживания выполнялись все необходимые работы для технологического оборудования всех производственных цехов и участков для поддержания в постоянной готовности к эксплуатации.

В отпускном цехе и материальном складе были произведены работы по замене грузовых лифтов на грузовые подъемники на сумму 1 347,5 тыс.рублей.

Энергетический участок.

На предприятии имеется собственная автоматизированная котельная, работающая на природном газе. Котельная обеспечивает производственные цеха и участки горячей водой для отопления и хозяйственных нужд. В летний период, когда отопление отключено, в котельной производится ремонт основного оборудования.

Проведены электроизмерительные работы по сопротивлению изоляции оборудования предприятия, а также ремонту помещения котельной, вспомогательного и газового оборудования по графику планово – предупредительных ремонтов.

Также в течение года проводилась постоянная работа по текущему ремонту силовых и осветительных сетей с заменой электроустановочных приборов во всех производственных цехах и участках предприятия. На балансе имеются две трансформаторные подстанции установленной мощностью 750 КВА. В 2019 году в трансформаторной подстанции ТП-19 были произведены работы по замене силового трансформатора ТМГ-250 на сумму 246,8 тыс.рублей.

Совокупные затраты организации на оплату использованной в течение года электрической энергии составили 4054,2 тыс.руб., в том числе НДС 675,7 тыс.руб.

В течение отчетного года были проведены ремонтные работы по складу-модулю на сумму 1 119,9 т.рублей.

Ремонтно-строительный участок также выполнял косметические ремонты основных цехов, вспомогательных участков, фасадов зданий завода.

Произведен косметический ремонт помещений в моечно-разливном цехе и цехе виноградных вин.

Производственно-технологическая лаборатория ОАО «Алкон» оснащена всем необходимым современным оборудованием и обеспечена квалифицированными кадрами для ведения контроля качества и соблюдения технологических режимов на всех стадиях производства и выпуска готовой продукции. За истекший год ОАО «Алкон» не имело рекламаций по качеству выпускаемой продукции. Вся выпускаемая продукция производится только из натурального сырья высокого качества, имеет сертификаты соответствия и санитарно-эпидемиологические заключения на безопасность.

В 2019 году проведена сертификация новых видов продукции, это - водка особая «Садко на карамельном солоде», настойка горькая ТМ Садко «Сувенирная Винтажная» 40%, настойки горькие ТМ Грин Вич «Курага на джине» 40% и «Малина на джине» 40%. Выпускаемая ОАО «Алкон» продукция имеет санитарно-эпидемиологическое заключение на безопасность и сертификаты соответствия Госстандарта.

Деятельность лаборатории отвечает требованиям качества ИСО 9001.

На предприятии имеется юридическая служба, которая ведет работу по взысканию дебиторской задолженности, а также оформляет договоры с покупателями и поставщиками, обеспечивает правовую защиту интересов ОАО «Алкон».

По итогам отчетного финансового года получена прибыль в сумме 1 252 тыс.руб. Валовой убыток от реализации продукции составил 16 250 тыс.руб. Убыток от продаж в 2019 году составил 46 093 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 113 512 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 1 304,6 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 1 606,2 тыс.руб., от прочих оказанных услуг 3 990,2 тыс.рублей, обязательства финансового агента по финансированию (факторинг) 1 232,4 тыс.рублей, списание кредиторской задолженности 105 378,6 т.рублей. Прочие расходы составили 38 159 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 1 533,2 тыс.руб., по услугам банков 192,1 тыс.руб., комиссия банка – 8 048,6 тыс.рублей, премия покупателям 4 595,2 тыс.рублей, списание денежного требования (факторинг) – 1 232,5 тыс.рублей, списание дебиторской задолженности 1 169,5 тыс.рублей.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов числится на забалансовом счете, на конец отчетного периода составляет 28 080,9 тыс.руб.

За 2019 год выдано обеспечений обязательств и платежей на сумму 145 733,1 тыс.руб. Обеспечения предоставлялись по соглашениям о банковских гарантиях, необходимых для приобретения федеральных акцизных марок, для освобождения от уплаты авансового платежа акциза на алкогольную продукцию, а также по обязательствам по возврату кредитов. На конец отчетного периода сумма обеспечений и платежей выданных составляет 145 733,1 тыс.руб.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 139 117 тыс.руб., в том числе проценты – 42 485 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.19 составила 25 579,3 тыс.рублей.

На основании справки отдела кадров создано оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам и начисляемых на них страховых взносов, его величина на 31.12.19 составляет в сумме 5 268,3 тыс.руб.

ОАО «Алкон» направило на благоустройство территории 62,6 тыс.рублей.

В течение 2019 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 77 тыс.руб.

На инвестиционную деятельность в 2019 году направлено 15 250,1 тыс. руб.

По финансовым результатам за 2019 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

Дивиденды по итогам 2019 года не выплачивались.

Акционерное общество не получает государственной помощи.

Организацией рассмотрены факторы, оказывающие влияние на непрерывность деятельности. В частности, оценке подлежали финансовые, производственные и прочие признаки.

Анализ финансовых показателей позволяет сделать вывод, что за 2019 год стоимость чистых активов увеличилась на 1,23 % по состоянию на 31.12.2019г.; основные показатели

платежеспособности и ликвидности имеют значения ниже нормативно установленных, но не расцениваются как оказывающие серьезное влияние на непрерывность деятельности организации.

Для продолжения деятельности ОАО «Алкон» имеет хорошую деловую репутацию, стабильный рынок сбыта, сложившийся на основе длительных взаимовыгодных партнерских отношений, располагает необходимыми основными производственными средствами, квалифицированным кадровым составом.

События после отчетной даты

С 30 марта по 03 апреля 2020 года Указом Президента Российской Федерации от 25 марта 2020 года № 206 «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней» были установлены нерабочие дни. Распоряжением правительства Новгородской области от 04 апреля 2020 года № 96-рг «О мерах реализации Указа Президента Российской Федерации от 2 апреля 2020 года № 239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» был определен перечень организаций, деятельность которых на территории Новгородской области приостанавливается в период с 06 апреля 2020 года по 30 апреля 2020 года. Общество не относится к предприятиям, деятельность которых была приостановлена, и продолжает осуществлять производственную деятельность с соблюдением рекомендаций Минздрава России и Роспотребнадзора по профилактике распространения новой коронавирусной инфекции. Для реализации данных мер предприятием были закуплены маски, перчатки, антисептики. Общество строго соблюдает требования Роспотребнадзора:

- проводит измерение температуры тела работникам на рабочих местах с обязательным отстранением от нахождения на рабочем месте лиц с повышенной температурой;
- обеспечивает соблюдение требований к дезинфекционному режиму, необходимому запасу моющих и дезинфицирующих средств, разрешенных к применению, проводит дезинфекцию и соблюдает режим проветривания помещений;
- подает сведения о режиме труда работников в личном кабинете работодателя в информационно-аналитической системе Общероссийская база вакансий «Работа в России»;

Данные ограничительные меры по профилактике распространения коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на деятельность Общества. Предприятие продолжает осуществлять свою производственно-хозяйственную деятельность в обычном режиме.

Совокупность изложенных выше обстоятельств позволяет сделать вывод, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Сведения о компаниях, признанных связанными сторонами, представлены отдельным разделом к данной пояснительной записке.



Генеральный директор ОАО «Алкон»

С.Ю. Бобрышев



СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ за 2019 год

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным 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 (тыс.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек, и других долгов, нереальных для взыскания (тыс.руб)	
		руб.	% к итогу		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основной управленческий персонал	Краткосрочные вознаграждения	9 374 012			ежемесячно	14,28 числа	безналичная	0	0	0
Генеральный директор, член Совета директоров Бобрышев С.Ю.										
Помощник генерального директора по корпоративным связям, член Совета директоров Бобрышева М.Т.										
Член Совета директоров Бобрышев										

[illegible]

ООО «Торговый дом «Любава»	продажа товаров и услуг, приобретение товаров	19 230 500	31,00		Отсрочка платежа	30 дней	безналичная	0	0	0
в том числе	Продажа товаров	18 577 682								
	Сдача имущества акционерного общества в аренду	652 818								
ООО «Алкон Д»	Продажа товаров и услуг, приобретение товаров	42 124 651	67,90							
в том числе	Продажа товаров	40 851 955								
	Сдача имущества акционерного общества в аренду	874 386								
	Приобретение услуг	398 310								
ООО «Жемчужина»	В отчетном периоде операций не осуществлялось	-								
ИТОГО		62 039 843	100,0	0				0	0	0



Генеральный директор ООО «Алкон»

С.Ю. Бобрышев

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью
Сорок один лист

Генеральный директор
ООО «Новаудит» Т.И. Чугунова

«Новаудит» 21 мая 2020 года

