

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 «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
(ОРНЗ 11603039758)

исх. № 38 от «19» мая 2018г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Генеральному директору
открытого акционерного общества «Алкон»
Бобрышеву Сергею Юрьевичу

Акционерам
открытого акционерного общества «Алкон»

Мнение с оговоркой

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 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год, отчета о движении денежных средств за 2017 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на годовую бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **ОАО «Алкон»** по состоянию на 31 декабря 2017 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 с оговоркой

В ходе аудита нами не получены доказательства надлежащего проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Всего не подтверждена актами сверки дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 Бухгалтерского баланса, на сумму 10 197 тыс. руб. и кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 Бухгалтерского баланса, на сумму 5 797 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики

аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- 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, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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 «Новоаудит»



Т.И. Чугунова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Новоаудит»,
ОГРН 1085321009322,
173001, г. Великий Новгород, ул. Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация), ОРНЗ 11603039758

«19» мая 2018 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря** **20 17** г.

Организация **ОАО "Алкон"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **производство**
Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество**
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)
Местонахождение (адрес) **г.Великий новгород**

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

Коды		
0710001		
2016	12	31
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	60 658	68 317	76 628
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5200	Основные средства	1150	163 112	162 799	152 926
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	476	547	
5300	Финансовые вложения	1170	2 290	4 806	806
	Отложенные налоговые активы	1180	22 551	19 870	23 242
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	14 363	24 151	23 177
	Итого по разделу I	1100	263 450	280 490	276 779
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	35 972	38 475	82 007
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 302	1 906	8 215
5500	Дебиторская задолженность	1230	110 516	175 633	305 687
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	113 584	97 163	40 505
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	707	1 070	22 096
	Прочие оборотные активы	1260	22 854	417	587
	Итого по разделу II	1200	286 935	314 664	459 097
	БАЛАНС	1600	550 385	595 154	735 876



Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 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	551
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(132357)	(112924)	(115814)
	Итого по разделу III	1300	111 591	131 024	127 915
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	4 000	4 000	25 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 744	1 011	
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	1 530	2 530	
	Итого по разделу IV	1400	7 274	7 541	25 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	274 444	316 279	230 611
5550	Кредиторская задолженность	1520	150 935	133 480	348 298
	Доходы будущих периодов	1530			
5700	Оценочные обязательства	1540	6 141	6 830	4 052
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	431 520	456 589	582 961
	БАЛАНС	1700	550 385	595 154	735 876

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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.



5

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)**Отчет о финансовых результатах**
за январь-декабрь 20 17 г.Организация ОАО "Алкон"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности производство алкогольной продукцииОрганизационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное

общество, частная

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
00340500		
5321028769		
15.91		
47	42	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>20 17</u> г. ³	За <u>20 16</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	138161	328749
	Себестоимость продаж	2120	(118992)	(257818)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19169	70931
	Коммерческие расходы	2210	(10377)	(41030)
	Управленческие расходы	2220	(32634)	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23842)	29901
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	7181	3660
	Проценты к уплате	2330	(34416)	(30739)
	Прочие доходы	2340	103160	148797
	Прочие расходы	2350	(71654)	(144127)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(19571)	7492
	Текущий налог на прибыль	2410	(1809)	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3776)	(2884)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(734)	(1011)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2681	(3372)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(19433)	3109



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 20 17 г. ³	За _____ 20 16 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	(19433)	3109
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

" 20 "

марта

20 18 г.

Бобрышев С.Ю.

(расшифровка подписи)

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 несущественен 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".



У

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

Организация	ОАО "Алкон"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2015
Вид экономической деятельности		по ОКПО	00340500
Организационно-правовая форма/форма собственности	производство алкогольной продукции	ИНН	5321028769
общество, частная	Открытое акционерное	по ОКВЭД	15.91
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКОПФ/ОКФС	47 42
		по ОКЕИ	384 (385)

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 15 г. ¹	3100	80066	()	163112	551	(115814)	127915
Увеличение капитала - всего:	3210					3109	3109
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3109	3109
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	x	x
реорганизация юридического лица	3216						



Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()	()	()	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	219	(219)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	80066	()	163112	770	(112924)	131024
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	()	()
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	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3326	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()	()	()	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	()	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	80066	()	163112	770	(132357)	111591



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	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400				
	3410				
	3420				
	3500				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401				
	3411				
	3421				
	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402				
	3412				
	3422				
	3502				



Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	111591	131024	127915

Руководитель _____
(подпись)



" 20 " _____ марта _____ 20 18 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 17 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	2015
00340500		
5321028769		
15.91		
47	42	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 17 г. ¹	За _____ 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	399674	802836
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	395145	793995
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	270	351
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	4259	8490
Платежи - всего	4120	(410261)	(845577)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(98866)	(335831)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42697)	(55116)
процентов по долговым обязательствам	4123	(673)	(1121)
налога на прибыль организаций	4124	(1332)	()
прочие платежи	4129	(266693)	(453509)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10587)	(42741)



Наименование показателя	Код	За _____ 20 17 г. ¹	За _____ 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29000	1800
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	29000	1800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(24438)	(88996)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3128)	(30198)
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	(21310)	(58798)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4562	(87196)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	49232	151000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	49232	151000
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		



18

Наименование показателя	Код	За _____ 20 17 г. ¹	За _____ 20 16 г. ²
Платежи - всего	4320	(43570)	(42089)
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	(43570)	(42089)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5662	108911
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(363)	(21026)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1070	22096
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	707	1070
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Бобрышев С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 20 18 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		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы	5100	за 20 17 г. ¹	76703	(8386)	746	()		(8405)				77449
активы - всего	5110	за 20 16 г. ²	78824	(2196)		(2121)	2121	(8311)				76703
в том числе:		за 20 17 г. ¹	76703	(8386)	746	()		(8405)				77449
товарные знаки		за 20 16 г. ²	78824	(2196)		(2121)	2121	(8311)				76703

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5130	75	75	2370
в том числе:				
товарные знаки		75	75	2370

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	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. ¹		()			()		()
	5150	за 20 16 г. ²		()			()		()
в том числе:		за 20 17 г. ¹		()			()		()
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²		()			()		()
		за 20 17 г. ¹		()			()		()
(объект, группа объектов)		за 20 16 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 17 г. ¹	954	149	()	(746)	357
	5170	за 20 16 г. ²	954		()	()	954
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 17 г. ¹	954	149	()	(746)	357
	5190	за 20 16 г. ²	954		()	()	954
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.					()	()	



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	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. ¹	253416	(90617)	9060	()	()	(8747)	0	262476	(99364)
	5210	за 20 16 г. ²	235989	(83063)	17839	(412)	412	(7966)	0	253416	(90617)
в том числе:		за 20 17 г. ¹	95036	(19354)		()	()	(1208)		95036	(20562)
		за 20 16 г. ²	84072	(18289)	10964	()	()	(1065)		95036	(19354)
здания		за 20 17 г. ¹	4351	(2337)		()	()	(359)		4351	(2696)
		за 20 16 г. ²	4351	(1978)		()	()	(359)		4351	(2337)
сооружения и передаточные устройства		за 20 17 г. ¹	76751	(59081)	9060	()	()	(3188)		85811	(62269)
		за 20 16 г. ²	70007	(56700)	6875	(131)	131	(2512)		76751	(59081)
машины и оборудование		за 20 17 г. ¹	14951	(6679)		()	()	(3938)		14951	(10617)
		за 20 16 г. ²	15221	(2973)		(270)	270	(3976)		14951	(6679)
транспортные средства		за 20 17 г. ¹	3461	(3166)		()	()	(54)		3461	(3220)
		за 20 16 г. ²	3472	(3123)		(11)	11	(54)		3461	(3166)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 17 г. ¹	58866	(0)		()	()	()		58866	(0)
		за 20 16 г. ²	58866	(0)		()	()	()		58866	(0)
земельные участки		за 20 17 г. ¹	547	()		()	()	(71)		547	(71)
		за 20 16 г. ²		()	547	()	()	()		547	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 16 г. ²		()	547	()	()	()		547	()



в том числе:	за 20 17 г. ¹	547	()	()	(71)	547	(71)
Мат.ценности, предоставл. во врем. пользование	за 20 16 г. ²		()	547	()	547	()



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 17 г. ¹	11162	3127	()	(9059)	5230
	5250	за 20 16 г. ²	16730	30198	(17379)	(18387)	11162
в том числе:		за 20 17 г. ¹	11162	3127	()	(9059)	5230
		за 20 16 г. ²	16730	30198	(17379)	(18387)	11162

оборудование и устройства к установке

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

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹	за 20 16 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 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	547	547	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3527	8932	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2120	2160	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Основные средства, находящиеся в залоге	5286	122589	122589	343754



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	накопленная корректи- ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. ¹	4806	0		(2516)	0	0	0	2290	0
	5311	за 20 16 г. ²	806	0	4000	()	0	0	0	4806	0
		за 20 17 г. ¹	806	0	0	(516)	0	0	0	290	0
		за 20 16 г. ²	806	0	0	(0)	0	0	0	806	0
		за 20 17 г. ¹	4000	0		(2000)	0	0	0	2000	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. ¹	97163	0	43944	(27523)	0	0	0	113584	0
	5315	за 20 16 г. ²	40505	0	58458	(1800)	0	0	0	97163	0
		за 20 17 г. ¹	97163	0	43944	(27523)	0	0	0	113584	0
		за 20 16 г. ²	40505	0	58458	(1800)	0	0	0	97163	0
		за 20 17 г. ¹	101969	0	43944	(30039)	0	0	0	115874	0
Финансовых вложений - итого	5310	за 20 16 г. ²	41311	0	62458	(1800)	0	0	0	101969	0



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	15220		
в том числе:				
Векселя		15220		
и т.д.				
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 17 ____ г. ¹	38475	(0)	818331	(820834)			x	35972	(0)
	5420	за 20 16 ____ г. ²	82007	(0)	711621	(755153)			x	38475	(0)
в том числе: сырье, материалы, прочие аналогичные ценности		за 20 17 ____ г. ¹	38336	()	817817	(820344)				35809	()
		за 20 16 ____ г. ²	81812	()	711223	(754699)				38336	()
— прочие запасы и затраты		за 20 17 ____ г. ¹	139	()	514	(490)				163	()
		за 20 16 ____ г. ²	195	()	398	(454)				139	()



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 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			
в том числе:				
готовая продукция				
товарно-материальные ценности				



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 сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	создание резерва		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. ¹		()			()	()		()	0	()
	5521	за 20 15 г. ²		()			()	()		()	0	()
в том числе:		за 20 16 г. ¹		()			()	()		()		()
прочие дебиторы		за 20 15 г. ²		()			()	()		()	0	()
(вид)		за 20 16 г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 15 г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. ¹	192569	(16936)	592245	(4761)	(653070)	()	469		131744	(21228)
	5530	за 20 16 г. ²	310534	(4847)	1264642	(14779)	(1382607)	()	2690		192569	(16936)
в том числе:		за 20 17 г. ¹	161748	(16430)	393010	(4761)	(445534)	()	469		109224	(20722)
расчеты с покупателями		за 20 16 г. ²	191758	(1911)	868957	(14779)	(898967)	()	260		161748	(16430)
		за 20 17 г. ¹	30821	(506)	199235		(207536)	()			22520	(506)
прочие дебиторы		за 20 16 г. ²	118776	(2936)	395685		(483640)	()	2430		30821	(506)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 17 г. ¹	192569	(16936)	592245	(4761)	(653070)	()	469	x	131744	(21228)
	5520	за 20 16 г. ²	310534	(4847)	1264642	(14779)	(1382607)	()	2690	x	192569	(16936)



0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ²				На 31 декабря 20 15 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		21228	21228	16936	16936	4847	4847
в том числе:							
(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		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>17</u> г. ¹	6530			(1000)	()	()	5530
	5571	за 20 <u>16</u> г. ²	25000	6530		(25000)	()	()	6530
в том числе:		за 20 <u>17</u> г. ¹	6530			(1000)	()	()	5530
по кредитам и займам		за 20 <u>16</u> г. ²	25000	6530		(25000)	()	()	6530
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>17</u> г. ¹	449759	756277		(780657)	()	()	425379
	5580	за 20 <u>16</u> г. ²	578908	1119286		(1248435)	()	()	449759
		за 20 <u>17</u> г. ¹	30927	103193		(106193)	()	()	27927
расчеты с поставщиками		за 20 <u>16</u> г. ²	271135	202977		(443185)	()	()	30927
		за 20 <u>17</u> г. ¹	86074	323943		(334119)	()	()	75898
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>16</u> г. ²	59057	557288		(530271)	()	()	86074
		за 20 <u>17</u> г. ¹	2817	10701		(11602)	()	()	1916
расчеты по страховым взносам		за 20 <u>16</u> г. ²	3810	11766		(12759)	()	()	2817
		за 20 <u>17</u> г. ¹	1279	35483		(35500)	()	()	1262
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 <u>16</u> г. ²	3987	40199		(42907)	()	()	1279
		за 20 <u>17</u> г. ³	316279	83527		(125362)	()	()	274444
расчеты по кредитам и займам		за 20 <u>16</u> г. ⁴	230611	177739		(92071)	()	()	316279
		за 20 <u>17</u> г. ¹	12383	199430		(167881)	()	()	43932
прочие кредиторы		за 20 <u>16</u> г. ²	10308	129317		(127242)	()	()	12383



Итого	5550	за 20 17 г. ¹	456289			(781657)	()	x	430909
	5570	за 20 16 г. ²	603908			(1273435)	()	x	456289



0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	76905	195144
Расходы на оплату труда	5620	31896	35811
Отчисления на социальные нужды	5630	9217	10842
Амортизация	5640	17117	16221
Прочие затраты	5650	31244	22122
Итого по элементам	5660	166379	279940
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	4376	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		18908
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	162003	298848



0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6829	3484	(4172)	()	6141
в том числе:						
Оценочные обяза-ва по оплате труда		6829	3484	(4172)	()	6141
(наименование резерва)				()	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	311 400	295657	343754
в том числе:				
и т.д.				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 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	5910		()
	5920		()
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹		()
	20 г. ²		()
и т.д.			

Генеральный директор

Бобрышев С.Ю.



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (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 2017 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 2017 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 три 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.

В 2000 году компания «Алкон» признана одним из лучших предприятий России. В 2003 году компания «Алкон» стала единственным предприятием своей отрасли, получившим «Золотого Орла» - высшую награду за качество в промышленности. На сегодняшний день в арсенале наград предприятия 108 медалей (из них 70 золотых), 5 Гран - При, 4 Платиновых Знака качества, 7 Золотых Знаков качества «Российская марка». 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 112 человек.

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

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2017 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 Тимофеевна Маргарита	Родилась 10.06.1951, образование высшее, генеральный директор ООО «Жемчужина»	Акциями общества не владеет
3.	Бобрышев Юрьевич Владимир	Родился 22.04.1981г., образование высшее	Акциями общества не владеет
4.	Бондаренко Георгиевич Леонид		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 2016 год утверждена общим собранием акционеров 21 июня 2017 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 2017 год нет.

Учетная политика ОАО «Алкон» на 2017 год, утверждена приказом от 31.12.2016г № 73.

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 2017 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 9 060,3 тыс.руб., выбытия из эксплуатации не производилось. 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 отражение на забалансовом счете, а также в балансе предприятия. Организован количественный учет арендованных основных средств. Общество сдает в аренду имущество: одно помещение в административном здании, 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 «Спаская», товарный знак «Садко», товарный знак «Северный стандарт», товарный знак «Пшеничный дар», товарный знак «Особый прием». Сумма периодических платежей по вышеперечисленным нематериальным активам составила 149,7 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 11,8 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 162 003 тыс.руб., из них материальные затраты 76 905 тыс.руб., затраты на оплату труда 31 896 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 9 217 тыс.руб., амортизация 17 117 тыс.руб., прочие затраты 26 868 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 – 3 435,2 тыс.руб., сумма прямых расходов при применении различных способов оценки незавершенного производства и готовой продукции – 54,5 тыс.руб., налоговый убыток – 12908,3 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по резерву сомнительных долгов – 4245,6 тыс.руб., разница по оценочному

обязательству – 1 228,1 тыс.рублей, разница по лизинговым платежам – 623,8 тыс. рублей, разница по транспортным расходам 56 тыс.рублей. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили 22551,5 тыс.рублей.

ОАО «Алкон» за 2017 год произвело товарной продукции в действующих цехах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 118,9 млн.руб. В натуральном выражении выпущено ликероводочной продукции 93,7 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 46,4 % от общего объема производимой алкогольной продукции.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2017 году составил 26 876 рубля, что на 3,7 % ниже уровня 2016 года.

В 2016 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 247 618 декалитров. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1.Объемы продаж (декалитров)

	2017 г.	2016г.	Результат к 2016 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	95943	247618	- 151675
в том числе:			
Новгородская область	28043	39116	-11073
За пределы области	67509	208355	-140846
Экспорт	391	147	+244

Уменьшение объемов продаж в целом, связано с окончанием контракта на производство продукции под торговой маркой «ЛАДОГА», пролонгацией действующей лицензии. Вместе с тем, был заключен контракт на производство продукции под товарным знаком «РУССКИЙ ГАРАНТЪ». В 2017 году продукция была реализована в области, за ее пределами, а также на экспорт. По объемам продаж лидируют водки «Новгородское Вече», «Тысяцкая», «Древнерусская», «Спасская Классическая».

Акционерное общество продолжает практику прямых продаж в сетевые магазины, такие как: «Сити-Ритейл», «Полушка», «Магнит», «Лента», «Осень», «Дикси».

Основными покупателя продукции ОАО «Алкон» являются: ООО «Грейп», ООО «ТД КОРД», ООО «Л Дистрибьюшен», ООО «РИТМ-2000», АО «Тандер», ЗАО «ТД Перекресток», ООО «Аалто».

Сохранены отношения со всеми стратегическими партнерами, договоры и контракты пролонгированы, ведется работа по поставкам с новыми партнерами по сотрудничеству.

В 2017 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 2017 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 в целях расширения ассортимента и увеличения объема выпускаемой продукции было установлено дополнительное технологическое оборудование для линии розлива № 6 (капсулятор, комплект смены формата бутылок, этикетавтомат, транспортер) на общую сумму 11 136,3 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. Также был приобретен и установлен котел сироповарочный на сумму 419,8 тыс.рублей

Энергетический участок.

На предприятии имеется собственная 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.

Совокупные затраты организации на оплату использованной в течение года электрической энергии составили 2891,4 тыс.руб., в том числе НДС 441,1 тыс.руб.

В течение отчетного года были проведены работы по монтажу электроосвещения здания винохранилища на сумму 376,9 т.руб., а также работы по установке системы охранно-пожарной сигнализации в помещении конторы на сумму 376,9 тыс.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.

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 получен убыток в сумме 19 433 тыс.руб. Валовая прибыль от реализации продукции составила 19 169 тыс.руб. Убыток от продаж в 2017 году составил 23 842 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 103 160 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 384 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 151,4 тыс.руб., от прочих оказанных услуг 5 378,9 тыс.рублей, обязательства финансового агента по финансированию (факторинг) 16 141,9 тыс.рублей, списание кредиторской задолженности 81 103,8 т.рублей. Прочие расходы составили 71 654 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 149,5 тыс.руб., по услугам банков 2 720,9 тыс.руб., комиссия банка – 6 178,7 тыс.рублей, премия покупателям 21 240,9 тыс.рублей, списание денежного требования (факторинг) – 16 141,9 тыс.рублей.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов числится на забалансовом счете, на конец отчетного периода составляет 23 944,3 тыс.руб.

За 2017 год выдано обеспечений обязательств и платежей на сумму 15 219,8 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 311 400,1 тыс.руб.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 278 444 тыс.руб., в том числе проценты – 68 964 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.17 составила 21 228 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 31.12.17 составляет в сумме 6 140,7 тыс.руб.

ОАО «Алкон» направило на благоустройство территории 35,2 тыс.рублей. На чествование ветеранов предприятия и оказание им материальной помощи израсходовано 39,2 тыс.руб.

В течение 2017 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 80,9 тыс.руб.

На инвестиционную деятельность в 2017 году направлено 24 279,4 тыс. руб.

По финансовым результатам за 2017 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

Дивиденды по итогам 2017 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.

В качестве фактора, оказывающих отрицательное влияние на продолжение деятельности, отмечаем следующее: наличие убытков за 2017 год в сумме 19,4 млн. руб

Анализ финансовых показателей позволяет сделать вывод, что за 2017 год стоимость чистых активов уменьшилась на 14,8% по состоянию на 31.12.2016г.; 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.

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



88

Прошито, пронумеровано и

скреплено печатью

Тридцать восемь листов

Генеральный директор

ООО «Новая»

Т.И. Чугунова

19 мая 2018 года

