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 НП «Российская Коллегия аудиторов»
(ОРНЗ 10905005452)

исх. № 40 от «06» июня 2016г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Алкон» за 2015 год

Адресат: акционерам открытого акционерного общества «Алкон» и генеральному директору открытого акционерного общества «Алкон» Бобрышеву Сергею Юрьевичу

Сведения об аудируемом лице:

Наименование	**Открытое акционерное общество «Алкон» (ОАО «Алкон»)**
Государственный регистрационный номер	1025300782517
Место нахождения	173002, Россия, г. Великий Новгород, ул. Германа, дом 2

Сведения об аудиторе:

Наименование организации	**Общество с ограниченной ответственностью «Новаудит» (ООО «Новаудит»)**
Государственный регистрационный номер	1085321009322
Место нахождения	173001, г. Великий Новгород, улица Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является указанная аудиторская организация	Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов», включенная в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 22.12.2009 №675
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10905005452

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Алкон», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2015 года;
- отчета об изменениях капитала за период с 01 января по 31 декабря 2015 года;
- отчета о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2015 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2015 года;
- отчета о целевом использовании средств за период с 01 января по 31 декабря 2015 года.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Алкон» по состоянию на 31 декабря 2015г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующее обстоятельство. На странице 4 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности отражена информация о проведенной по состоянию на 31.12.2015г. переоценке нематериальных активов по группе «действующие на 31.12.2015г. товарные знаки, содержащие словесные описания». Результатом указанной переоценки явилась сумма дооценки в размере 76 532 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Новаудит» Чугунова Т.И.

06.06.2016г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Алкон"	по ОКПО	00340500		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321028769		
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) 173002, г.Великий Новгород ул.Германа,д.2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	76628	110	
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	152926	143837	140547
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	806	806	806
	Отложенные налоговые активы	1180	23242	28253	21384
	Прочие внеоборотные активы	1190	23177	3886	6494
	Итого по разделу I	1100	276779	176892	169231
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	82007	56827	51744
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8215	1122	439
	Дебиторская задолженность	1230	305687	125250	93981
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	40505	300	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22096	536	2849
	Прочие оборотные активы	1260	587	141	739
	Итого по разделу II	1200	459097	184176	149752
	БАЛАНС	1600	**735876**	**361068**	**318983**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1065321009322 "Новаудит" ИНН 5321133843 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80066	80066	80066
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	163112	86580	86580
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	551	551	551
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(115814)	(117095)	(80410)
	Итого по разделу III	1300	127915	50102	86787
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	25000		9731
	Отложенные налоговые обязательства	1420		1617	1322
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	25000	1617	11053
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	230611	216190	144900
	Кредиторская задолженность	1520	348298	89988	74207
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	4052	3171	2036
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	582961	309349	221143
	БАЛАНС	1700	**735876**	**361068**	**318983**

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

" 13 " мая 20 16 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. 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 именует 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.

Общество с ограниченной ответственностью "Новаудит" ОГРН 1085321009322 ИНН 5321132843 г. Великий Новгород

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Алкон"	по ОКПО	00340500		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321028769		
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 20 15 г.[3]	За 20 14 г.[4]
	Выручка [5]	2110	485836	112401
	Себестоимость продаж	2120	(437795)	(107078)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48041	5323
	Коммерческие расходы	2210	(19814)	(11317)
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28227	(5994)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	705	363
	Проценты к уплате	2330	(25728)	(22658)
	Прочие доходы	2340	50654	11057
	Прочие расходы	2350	(49183)	(26027)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4675	(43259)
	Текущий налог на прибыль	2410	( )	( )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2459)	952
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1617	(295)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5011)	7995
	Прочее	2460		(1126)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1281	(36685)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ОГРН 1065321009322
"Новаудит"
ИНН 5321103833
ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

6

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 20 15 г.[3]	За 20 14 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	76532	
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	77813	(36685)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

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

"13" мая 20 16 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 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".

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 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Алкон"	по ОКПО	00340500		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321028769		
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открфытое акционерное общество, частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	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 13 г.[1]	3100	80066	( )	86580	551	(80410)	86787
За 20 14 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	( )		( )	( )	(36685)	(36685)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(36685)	(36685)
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			x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[2]	3200	80066	( )	86580	551	(117095)	50102
За 20 15 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310			76532		1281	77813
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1281	1281
переоценка имущества	3312	x	x	76532	x		76532
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 15 г.[3]	3300	80066	( )	163112	551	(115814)	127915

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НоваАудит" ОГРН 1085321000322 ИНН 5321130843 Великий Новгород

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

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[1]
Чистые активы	3600	127915	50102	86787

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

" 13 " мая 20 16 г.

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

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Алкон"	по ОКПО	00340500		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321028769		
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	812618	252952
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	803852	251984
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	82	206
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8684	762
Платежи - всего	4120	(764395)	(344994)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(282406)	(126033)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55996)	(41604)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2780)	(2191)
налога на прибыль организаций	4124	( )	( )
прочие платежи	4129	(423213)	(175166)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	48223	(92042)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1065321009322 "Новаудит" ИНН 5321130813 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3500	53438
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	3500	24990
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		28448
Платежи - всего	4220	(3631)	(4990)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3631)	(4990)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(131)	48448
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40350	197196
в том числе: получение кредитов и займов	4311	40350	197196
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		

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Новаудит" ОГРН 1085321009322 ИНН 5321130413 г. Великий Новгород

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2015 г.[1]	За 2014 г.[2]
Платежи - всего	4320	(66882)	(155915)
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	(66882)	(155915)
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(26532)	41281
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21560	(2313)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	536	2849
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22096	536
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

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

"13" мая 2016 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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 15 г.[1]	2486	(2376)		(194)	194	(14)	0	76532		78824	(2196
	5110	за 20 14 г.[2]	2370	(2370)	116	(0)	0	(6)	0	0	0	2486	(2376
в том числе:		за 20 15 г.[1]	2486	(2376)		(194)	194	(14)		76532		78824	(2196
товарные знаки		за 20 14 г.[2]	2370	(2370)	116	( )		(6)				2486	(2376

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НоваУдит" ОГРН 1085257008322 ИНН 5321... ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	5130	2370	2370	2370
в том числе:				
товарные знаки		2370	2370	2370

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 15 г.[1]		( )		( )		( )		(
	5150	за 20 14 г.[2]		( )		( )		( )		(
в том числе:		за 20 15 г.[1]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 14 г.[2]		( )		( )		( )		(
		за 20 15 г.[1]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 14 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 15 г.[1]		954	( )	( )	954
	5170	за 20 14 г.[2]			( )	( )	
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 15 г.[1]		954	( )	( )	954
	5190	за 20 14 г.[2]			( )	( )	
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	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 15 г.[1]	226823	(82987)	13398	(4232)	4177	(4253)		0	235989	(83063)
	5210	за 20 14 г.[2]	221710	(81163)	6771	(1658)	1658	(3482)			226823	(82987)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	82354	(17401)	1718	( )		(888)			84072	(18289)
здания		за 20 14 г.[2]	80271	(16576)	2083	( )		(825)			82354	(17401)
сооружения и передаточные устройства		за 20 15 г.[1]	3496	(1824)	967	(112)	56	(210)			4351	(1978)
		за 20 14 г.[2]	3496	(1598)		( )		(226)			3496	(1824)
машины и оборудование		за 20 15 г.[1]	72020	(58173)	1214	(3227)	3228	(1755)			70007	(56700)
		за 20 14 г.[2]	71880	(56641)	594	(454)	454	(1986)			72020	(58173)
транспортные средства		за 20 15 г.[1]	6784	(2507)	9330	(893)	893	(1359)			15221	(2973)
		за 20 14 г.[2]	3886	(3308)	4094	(1196)	1196	(395)			6784	(2507)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 15 г.[1]	3303	(3082)	169	( )		(41)			3472	(3123)
		за 20 14 г.[2]	3311	(3040)		(8)	8	(50)			3303	(3082)
земельные участки		за 20 15 г.[1]	58866	(0)		( )		( )			58866	(0)
		за 20 14 г.[2]	58866	(0)		( )		( )			58866	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 15 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 14 г.[2]		( )		( )		( )				( )

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 15 г.[1]	836	29603	(0)	(13709)	16730
	5250	за 20 14 г.[2]	2444	5474	(0)	(7082)	836
в том числе: *оборудование и устройства к установке*		за 20 15 г.[1]	836	29603	( )	(13709)	16730
		за 20 14 г.[2]	2444	5474	( )	(7082)	836

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]	За 20 13 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 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		146	146
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
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	343754	181895	162805

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 первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка [7]
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 15 г.[1]	806	0	0	( )	0	0	0	806	0
	5311	за 20 14 г.[2]	806	0	0	( )	0	0	0	806	0
в том числе: *вклады в уставные капиталы*		за 20 15 г.[1]	806	0	0	(0)	0	0	0	806	0
		за 20 14 г.[2]	806	0	0	(0)	0	0	0	806	0
долговые ценные бумаги		за 20 15 г.[1]	0	0	0	( )	0	0	0	0	0
		за 20 14 г.[2]		0	0	( )	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 15 г.[1]	300	0	40205	(0)	0	0	0	40505	0
	5315	за 20 14 г.[2]	0	0	300	(0)	0	0	0	300	0
в том числе: *предоставленные займы*		за 20 15 г.[1]	300	0	40205	(0)	0	0	0	40505	0
		за 20 14 г.[2]	0	0	300	(0)	0	0	0	300	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 15 г.[1]	1106	0	40205	( )	0	0	0	41311	0
	5310	за 20 14 г.[2]	806	0	300	( )	0	0	0	1106	0

Общество с ограниченной ответственностью "Новаудит" ОГРН 1065432109322 ИНН 5432 Российская Федерация

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
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: себесто-имость	выбыло: резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 15 г.[1]	56827	(0)	1492389	(1467209)			x	82007	(0)
	5420	за 20 14 г.[2]	51744	(0)	99731	(94648)		0	x	56827	(0)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	56819	( )	1492028	(1467035)				81812	( )
сырье, материалы, прочие аналогичные ценности		за 20 14 г.[2]	51731	( )	98677	(93589)				56819	( )
прочие запасы и затраты		за 20 15 г.[1]	8	( )	361	(174)				195	( )
		за 20 14 г.[2]	13	( )	1054	(1059)				8	( )

22

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 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*				14485
товарно-материальные ценности				14485

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )	0	( )
	5521	за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )	0	( )
в том числе:		за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
прочие дебиторы		за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )	0	( )
		за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г.[1]	129671	(4421)	1384782	(531)	(1203919)	( )	105		310534	(4847)
	5530	за 20 14 г.[2]	103797	(9816)	342816	(200)	(316942)	( )	5595		129671	(4421)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	110073	(1485)	917408	(531)	(835723)	( )	105		191758	(1911)
расчеты с покупателями		за 20 14 г.[2]	85719	(6880)	291469	(200)	(267115)	( )	5595		110073	(1485)
		за 20 15 г.[1]	19598	(2936)	467374		(368196)	( )			118776	(2936)
прочие дебиторы		за 20 14 г.[2]	18078	(2936)	51347		(49827)	( )			19598	(2936)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 15 г.[1]	129671	(4421)	1384782	(531)	(1203919)	( )	105	x	310534	(4847)
	5520	за 20 14 г.[2]	103797	(9816)	342816	(200)	(316942)	( )	5595	x	129671	(4421)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НоваАудит" ОГРН 1066320001092 ИНН 5221130833 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]		На 31 декабря 20 14 г.[2]		На 31 декабря 20 13 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4847	4847	13899	13899	9816	9816
в том числе: *(вид)*		4847	4847	13899	13899	9816	9816
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г.[1]		25000		( )	( )	( )	25000
	5571	за 20 14 г.[2]	9731			(9731)	( )	( )	
в том числе: *по кредитам и займам*		за 20 15 г.[1]		25000		( )	( )	( )	25000
		за 20 14 г.[2]	9731			(9731)	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г.[1]	306178	1194568		(921838)	( )		578908
	5580	за 20 14 г.[2]	219107	563598		(476527)	( )		306178
расчеты с поставщиками		за 20 15 г.[1]	31005	556272		(316142)	( )		271135
		за 20 14 г.[2]	23693	90240		(82928)	( )		31005
расчеты по налогам и сборам		за 20 15 г.[1]	42688	537561		(521192)	( )		59057
		за 20 14 г.[2]	37014	164003		(158329)	( )		42688
расчеты по страховым взносам		за 20 15 г.[1]	2363	13212		(11765)	( )		3810
		за 20 14 г.[2]	3698	9621		(10956)	( )		2363
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 15 г.[1]	3390	45502		(44905)	( )		3987
		за 20 14 г.[2]	2909	33755		(33274)	( )		3390
расчеты по кредитам и займам		за 20 15 г.[3]	216190	41798		(27377)	( )		230611
		за 20 14 г.[4]	144900	218034		(146744)	( )		216190
прочие кредиторы		за 20 15 г.[1]	10542	223		(457)	( )		10308
		за 20 14 г.[2]	6893	47945		(44296)	( )		10542

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Итого	5550	за 20 15 г.[1]	306178	1219568		(921838)	( )	x	603908
	5570	за 20 14 г.[2]	228838	563598		(486258)	( )	x	306178

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НоваАудит" ОГРН 1089527009522 ИНН 5321 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

96

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Материальные затраты	5610	378406	71668
Расходы на оплату труда	5620	41281	33756
Отчисления на социальные нужды	5630	11762	9621
Амортизация	5640	4205	3478
Прочие затраты	5650	34418	2827
Итого по элементам	5660	470072	121350
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	12463	2955
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	457609	118395

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Новаудит" ОГРН 1065227009322 ИНН 5321 ЕГРЮЛ 1 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	3171	4224	(3343)	( )	4052
в том числе: *Оценочные обяз-ва по оплате труда*		3171	4224	(3343)	( )	4052
(наименование резерва)				( )	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	343 754	181895	177290
в том числе:				
и т.д.				

Общество с ограниченной ответственностью "Новаудит" ОГРН 1085321100932 Российская Федерация

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]		За 20 14 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.					

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.

П О Я С Н Е Н И Я

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД

Открытого акционерного общества «Алкон» (ОАО «Алкон»)

30

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 2015 году организация осуществляла деятельность на основании следующих лицензий:

- лицензия Б 089318, регистрационный номер 255 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 18.11.2011г. по 17.11.2016г.

ОАО «Алкон» - одно из старейших и лучших в России предприятий по выпуску водки, наливок, 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 рецептур, 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

31

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 110 человек.

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

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2015 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»	5,03
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.	Бондаренко Леонид Георгиевич		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 2014 год утверждена общим собранием акционеров 22 июня 2015 года.

Учетная политика ОАО «Алкон» на 2015 год, утверждена приказом от 31.12.2014г № 60/1.По сравнению с учетной политикой на 2014 год, в учетной политике на 2015 год внесены изменения в отношении порядка переоценки нематериальных активов по группе «действующие на 31.12.15г. товарные знаки, содержащие словесные описания».

32

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 2015 году не выявлено недостач, 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 13 398,4 тыс.руб., выбыло из эксплуатации на сумму 4232,1 тыс.руб. 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: одно помещение в административном здании, легковой автомобиль.

По основным средствам, приобретенным за счет инвестиционных средств, и учтенным на забалансовом счете 010 «Износ основных средств», сумма износа составила – на начало года 2 113 тыс.руб., на конец года 2 117 тыс.руб.

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 «Северный стандарт», товарный знак «Пшеничный дар», товарный знак «Особый прием». Сумма периодических платежей по вышеперечисленным нематериальным активам составила 1 530,1 тыс.руб. Организован количественный учет нематериальных активов, полученных в пользование.

В соответствии с учетной политикой акционерного общества, проведена переоценка нематериальных активов по группе «действующие на 31.12.2015г. товарные знаки, содержащие словесные описания». В соответствии с договором возмездного оказания услуг № 18/12 от 15 декабря 2015 года, заключенного с оценочной фирмой ООО «Фемида» проведена переоценка тринадцати товарных знаков на сумму 76 532 тыс.рублей.

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 3,7 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 457 609 тыс.руб., из них материальные затраты 378 406 тыс.руб., затраты на оплату труда 41 281 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 11 762 тыс.руб., амортизация 4 205 тыс.руб., прочие затраты 21 955 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 – 977 тыс.руб., сумма прямых расходов при применении различных способов оценки незавершенного производства и готовой продукции – 4 368 тыс.руб., налоговый убыток – 15 584 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по резерву сомнительных долгов – 969 тыс.руб., разница по оценочному обязательству – 810 тыс.рублей, разница по лизинговым платежам – 476 тыс. рублей, разница по транспортным расходам 56 тыс.рублей. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили 23 242 тыс.рублей.

ОАО «Алкон» за 2015 год произвело товарной продукции в действующих цехах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 485,8 млн.руб. В натуральном выражении выпущено ликероводочной продукции 313,6 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 56,0 % от общего объема производимой алкогольной продукции. Объем выпуска воды питьевой негазированной «Ильменская» составил 0,2 тыс.дал. Вода выпускается в канистрах емкостью 5 литров и в бутылках емкостью 0,5 литра.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2015 году составил 28 800 рубля, что на 15,4 % выше уровня 2014 года.

В 2015 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 291 122 декалитр. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1.Объемы продаж (декалитров)

	2015 г.	2014 г.	Результат к 2013 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	**291 122**	**70 504**	**+220 618**
в том числе:			
Новгородская область	**24 940**	**35 566**	**-10 626**
За пределы области	**209 372**	**33 667**	**+ 175 705**
Экспорт	**56 810**	**1 271**	**+55 539**

Увеличение объемов продаж в целом, связано с заключением контракта на производство продукции под торговой маркой «ЛАДОГА». В то же время собственной продукции ОАО «Алкон» было отгружено на 14,2% меньше, чем в 2014 году. Сохранилась неблагоприятная тенденция снижения продаж в своем регионе. В 2015 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».

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

В 2015 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.

34

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 2015 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 проведены работы по установке дополнительной оснастки для моноблока розлива и укупора, а также для ополаскивателя и этикетавтомата. Изготовлены прижимы бутылок этикетавтомата, установлены фильтры для фильтрации продукции цеха розлива. Также в МРЦ осуществлен монтаж продуктопровода на сувенирный участок. Выполнены работы по ремонту кровли производственного корпуса.

В цех виноградных вин приобреталось технологическое оборудование и материалы для приемки зернового дистиллята.

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.

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 работы по монтажу освещения, 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 3 421,8 тыс.руб., в том числе НДС 521,9 тыс.руб.

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 получена прибыль в сумме 1 281 тыс.руб. Валовая прибыль от реализации продукции составил 48 041 тыс.руб. Прибыль от продаж в 2015 году составила 28 227 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 50 654 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 202,5 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 7 267 тыс.руб., от прочих оказанных услуг 199,3 тыс.рублей. Прочие расходы составили 49 183 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 5 857,8 тыс.руб., по услугам банков 20 192,3 тыс.руб., премия покупателям 6 838,3 тыс.рублей.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов числится на забалансовом счете, на конец отчетного периода составляет 13 162 тыс.руб.

За 2015 год выдано обеспечений обязательств и платежей на сумму 161 859 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 343 754 тыс.руб.

Акционерное общество имеет валютные счета. Сумма положительной курсовой разницы по операциям в иностранной валюте составила 4 410,5 тыс.руб., сумма отрицательной курсовой разницы 1 643,1 тыс.руб.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 230 611 тыс.руб., в том числе проценты – 47 611 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.15 составила 4 847 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 31.12.15 составляет в сумме 4 052 тыс.руб.

ОАО «Алкон» направило на благоустройство территории 140 тыс.рублей. На чествование ветеранов предприятия и оказание им материальной помощи израсходовано 24 тыс.руб.

В течение 2015 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 440 тыс.руб.

На инвестиционную деятельность в 2015 году направлено 13 398 тыс. руб.

По финансовым результатам за 2015 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

В Отчете о движении денежных средств за 2015 год показатели строки 4122 за 2014 год приведены в сопоставимые показатели с 2015 годом.

Дивиденды по итогам 2015 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 2015 год стоимость чистых активов увеличилась в 205 раза по состоянию на 31.12.2015г.; 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

37

173002, г.Великий Новгород,

ул.Германа, дом 2

СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ за 2015 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 срок исковой давности 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**	**9 108 526**			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										

Советник генерального директора, член Совета директоров Дуров Д.Ю. Президент ООО «ПИТЕРАВТО» Бондаренко Л.Г. Коммерческий директор, член Совета директоров Рожкова К.М. Главный бухгалтер Ширченко Т.Н.										
В том числе	Заработная плата	7 043 993								
	Премии, вознаграждения	36 000								
	Оплачиваемый отпуск	407 887								
	Начисленные страховые взносы на оплату труда	1 599 189								
	Доход от сдачи имущества в аренду	21 457								
	Услуги страховых компаний									
Аффилированные лица										
Частный предприниматель Бобрышев С.Ю.	**Приобретение и продажа услуг**	**534 475**	**5,11**	**63 704**	ежемесячно		безналичная	**0**	**0**	**0**
в том числе	Лицензионное	374 620								

39

	Аренда автотранспорта предпринимателя	159 855		63 704						
«SUBEX s.r.o.»	**Приобретение услуг**	**553 390**	**5,28**	**908 916**			безналичная	**0**	**0**	**0**
ЗАО «Торговый дом «Любава»	**Продажа товаров и услуг, приобретение товаров**	**9 386 574**	**89,61**					0	0	0
в том числе	Продажа товаров	9 266 574			Отсрочка платежа	30 дней	безналичная			
	Сдача имущества акционерного общества в аренду	120 000								
ИТОГО		**10 474 439**	**100,0**	**0**				**0**	**0**	**0**

Генеральный директор ОАО «Алкон» **С.Ю.Бобрышев**

Открытое акционерное общество Алкон г. Великий Новгород

Общество с ограниченной ответственностью "Новаудит" ОГРН 1063525109322 Великий Новгород

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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

Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	31	12	2015
Организация ОАО "Алкон"	по ОКПО	0034050		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321028769		
Вид экономической деятельности производство алкогольной продукции	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество, частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Остаток средств на начало отчетного года	6100		
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240		
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200		
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( )	( )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( )	( )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( )	( )
иные мероприятия	6313	( )	( )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( )	( )
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( )	( )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( )	( )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( )	( )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( )	( )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( )	( )
прочие	6326	( )	( )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( )	( )
Прочие	6350	( )	( )
Всего использовано средств	6300	( )	( )
Остаток средств на конец отчетного года	6400		

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

"13" мая 20 16 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Новаудит"

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью
Сорок один лист

Генеральный директор
ООО «Новаудит»
_____ Т.И. Чугунова
06 июня 2016 года