

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. № 37 от «21» декабря 2015г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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»)
Место нахождения	173002, Россия, г. Великий Новгород, ул. Германа, дом 2
Государственный регистрационный номер	1025300782517

Сведения об аудиторе:

Наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Новоаудит» (ООО «Новоаудит»)
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 бухгалтерской отчетности организации ОАО «Алкон», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2014 года;
- отчета об изменениях капитала за период с 01 января по 31 декабря 2014 года;
- отчета о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2014 года;
- отчета о целевом использовании средств за период с 01 января по 31 декабря 2014 года;

- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2014 года.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В ходе аудита нами не получены доказательства надлежащего проведения инвентаризации дебиторской задолженности перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Всего не подтверждена актами сверки дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 Бухгалтерского баланса, на сумму 3 902 тыс. руб.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Алкон» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «Новаудит»

21.05.2015г.





ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 001



326cdcbf 50cefcl1a 15a85981 5a0239c9

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 1

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2014

ОАО "АЛКОН"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 15.91

Код по ОКПО 00340500

Форма собственности (по ОКФС) 42

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 13 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 – руководитель
- 2 – уполномоченный представитель

БОБРЫШЕВ
СЕРГЕЙ
ЮРЬЕВИЧ

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата

19.05.2015

МП

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

* Отчество при наличии.





ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 002



a3b06a5b 50c6337b 9172689e eef60c64

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 173002

Субъект Российской Федерации (код) 53

Район _____

Город Г.ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.) _____

Улица (проспект,
переулок и т.п.) УЛ. ГЕРМАНА

Номер дома
(владения) 2

Номер корпуса
(строения) _____

Номер офиса _____





ИНН 5321028769

КПП 532101001 стр. 003

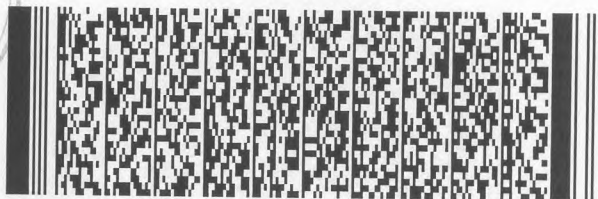


528a3da3 50cf7fe1 9da9a4aa 10b81ec3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	Актив		
			На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	1 1 0		8
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	1 4 3 8 3 7	1 4 0 5 4 7	7 5 8 7 7
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	8 0 6	8 0 6	8 0 6
	Отложенные налоговые активы	1180	2 8 2 5 3	2 1 3 8 4	9 8 2 0
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 8 8 6	6 4 9 4	6 7 6 4
	Итого по разделу I	1100	1 7 6 8 9 2	1 6 9 2 3 1	9 3 2 7 5
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	5 6 8 2 7	5 1 7 4 4	5 0 1 8 7
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 1 2 2	4 3 9	1 0 6 1
	Дебиторская задолженность	1230	1 2 5 2 5 0	9 3 9 8 1	1 0 7 6 4 1
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 0 0		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 3 6	2 8 4 9	4 3 6
	Прочие оборотные активы	1260	1 4 1	7 3 9	3 5 0
	Итого по разделу II	1200	1 8 4 1 7 6	1 4 9 7 5 2	1 5 9 6 7 5
	БАЛАНС	1600	3 6 1 0 6 8	3 1 8 9 8 3	2 5 2 9 5 0





ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 004



0c8894cc 50cda1d9 0f91dc93 ba296f10

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 0 0 6 6	8 0 0 6 6	8 0 0 6 6
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	8 6 5 8 0	8 6 5 8 0	2 7 9 5 2
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	5 5 1	5 5 1	5 5 0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(117095)	(80410)	(41487)
	Итого по разделу III	1300	5 0 1 0 2	8 6 7 8 7	6 7 0 8 1
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	0	9 7 3 1	6 3 3 1 3
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 6 1 7	1 3 2 2	
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	1 6 1 7	1 1 0 5 3	6 3 3 1 3





ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 005



933ad5d1 50c6202e b88ae58a 3312b112

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
—	Заемные средства	1510	2 1 6 1 9 0	1 4 4 9 0 0	4 0 1 7 7
—	Кредиторская задолженность	1520	8 9 9 8 8	7 4 2 0 7	8 1 7 3 9
—	Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
—	Оценочные обязательства	1540	3 1 7 1	2 0 3 6	6 4 0
—	Прочие обязательства	1550	—	—	—
—	Итого по разделу V	1500	3 0 9 3 4 9	2 2 1 1 4 3	1 2 2 5 5 6
—	БАЛАНС	1700	3 6 1 0 6 8	3 1 8 9 8 3	2 5 2 9 5 0

Примечания

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

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

3 Заполняется некоммерческими организациями.





ИНН 5321028769

КПП 532101001 стр. 006



fc02275c 50c49f75 b0124388 c91d0bd2

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

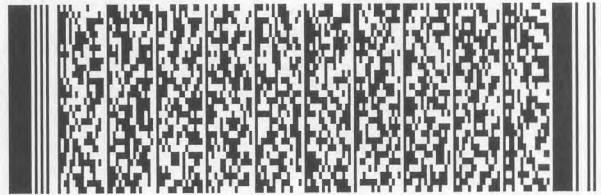
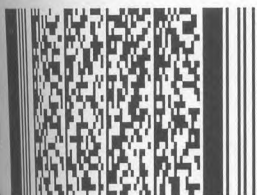
Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	1 124 01	9 181 2
—	Себестоимость продаж	2120	(107078)	(103042)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 323	(1 123 0)
—	Коммерческие расходы	2210	(1 131 7)	(5 38 6)
—	Управленческие расходы	2220	—	—
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 99 4)	(1 661 6)
—	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
—	Проценты к получению	2320	3 63	2 78
—	Проценты к уплате	2330	(2 265 8)	(1 430 4)
—	Прочие доходы	2340	1 105 7	1 31 2
—	Прочие расходы	2350	(2 602 7)	(1 983 5)
—	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 325 9)	(4 916 5)
—	Текущий налог на прибыль	2410	—	—
—	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	9 52	2 55
—	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 95)	(1 32 2)
—	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 99 5	1 090 0
—	Прочее	2460	(1 12 6)	6 6 4
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 668 5)	(3 892 3)
СПРАВОЧНО				
—	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	5 862 8
—	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	—
—	Совокупный финансовый результат периода³	2500	(3 668 5)	1 970 5
—	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
—	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

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

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 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) периода».



+

8



ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 007



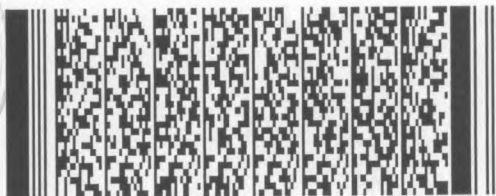
41adcb1f 50ce0cc9 6078d091 f8f7becf

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
8 0 0 6 6	—	2 7 9 5 2	5 5 0	(41487)	6 7 0 8 1
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	—	5 8 6 2 8	1	—	5 8 6 2 9
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
		5 8 6 2 8			5 8 6 2 8
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
0	—	—	1	—	1
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	—	—	—	(38923)	(3 8 9 2 3)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 008



69461503 50c126d5 4381a68f dc7f2edf

Уставный капитал

1

Собственные акции, выкупленные у акционеров

2

Добавочный капитал

3

Резервный капитал

4

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

5

Итого

6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

8 0 0 6 6 ————— 8 6 5 8 0 5 5 1 (80410) 8 6 7 8 7

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0) ————— (36685) (36685)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

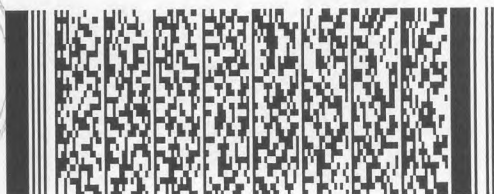
дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

8 0 0 6 6 ————— 8 6 5 8 0 5 5 1 (117095) 5 0 1 0 2



10



ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 009



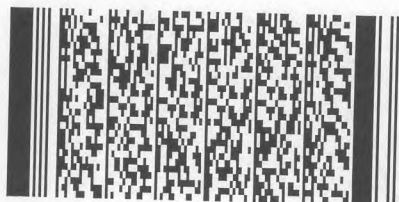
f508ec7c 50c30fac d78cd49f 22f8b920

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

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
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				
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	5 0 1 0 2	8 6 7 8 7	6 7 0 8 1





ИНН 5321028769

КПП 532101001 стр. 010



cf514f3d 50c2fac8 623b7fb1 1e406b7f

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 529 52	2 444 62
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 519 84	2 425 68
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 06	1 83
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	7 62	1 711
Платежи – всего	4120	(344 994)	(287 622)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(126 033)	(89 622)
в связи с оплатой труда работников	4122	(330 91)	(295 97)
процентов по долговым обязательствам	4123	(21 91)	(65 54)
налог на прибыль	4124	_____	_____
прочие платежи	4129	(183 679)	(161 849)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(92 042)	(43 160)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	5 343 8	4 13
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	2 499 0	_____
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	_____	_____
прочие поступления	4219	2 844 8	4 13
Платежи – всего	4220	(4 990)	(8 457)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 990)	(8 457)
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	4 844 8	(8 044)



12



ИНН 5321028769

КПП 532101001 Стр. 011



60f3dbb5 50cce712 363426b6 0b179651

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	1 9 7 1 9 6	1 9 9 6 3 5
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 9 7 1 9 6	1 9 9 6 3 5
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	_____	_____
Платежи – всего	4320	(155915)	(146018)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(155915)	(141795)
прочие платежи	4329	(0)	(4 2 2 3)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 1 2 8 1	5 3 6 1 7
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 3 1 3)	2 4 1 3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 8 4 9	4 3 6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 3 6	2 8 4 9
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____



18

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191		
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	41291	(158708)	(142183)
ПРОЧИЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ	41292	(24971)	(19666)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		





ИНН 5321028769

КПП 532101001 стр. 013



50949e09 50c3cf4a c36ab297 a86d4860

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200		
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия в том числе:	6310		
социальная и благотворительная помощь	6311		
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия	6313		
Расходы на содержание аппарата управления в том числе:	6320		
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	0	



48

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	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г. ¹	2370	(2370)	116	(0)	0	(6)	0	0	0	2486	(2376)
	5110	за 20 13 г. ²	2370	(2362)	0	(0)	0	(8)	0	0	0	2370	(2370)
в том числе:		за 20 14 г. ¹	2370	(2370)	116	()	()	(6)	()	()	()	2486	(2376)
товарные знаки		за 20 13 г. ²	2370	(2362)	()	()	()	(8)	()	()	()	2370	(2370)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 14 г. ⁴	0	20 13 г. ²	20 12 г. ⁵
Всего	5120	0	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		На 31 декабря	
		20 14 г. ⁴	20 13 г. ²	20 12 г. ⁵	20 11 г. ⁵
Всего	5130	2370	2370	2215	2215
в том числе:					
товарные знаки		2370	2370	2215	2215

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 11 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20 10 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
И Т.Д.		за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()



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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. ¹		()	()	()
	5170	за 20 10 г. ²		()	()	()
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()
		за 20 г. ²		()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()
		за 20 г. ²		()	()	()
и т.д.				()	()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 г. ¹		()	()	()
	5190	за 20 г. ²		()	()	()
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()
		за 20 г. ²		()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()
		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		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	221710	(81163)	6771	(1658)	1658	(3482)		0	226823	(82987)		
	5210	за 20 13 г. ²	143073	(67196)	8986	(2046)	2046	(2944)	71697	-13069	221710	(81163)		
в том числе:		за 20 14 г. ¹	80271	(16576)	2083	()	()	(825)			82354	(17401)		
	здания	за 20 13 г. ²	8574	(3379)		()	()	(128)	71697	-13069	80271	(16576)		
сооружения и передаточные устройства		за 20 13 г. ¹	3496	(1598)		()	()	(226)			3496	(1824)		
		за 20 13 г. ²	3496	(1373)		()	()	(225)			3496	(1598)		
машины и оборудование		за 20 14 г. ¹	71880	(56641)	594	(454)	454	(1986)			72020	(58173)		
		за 20 13 г. ²	64386	(56037)	8952	(1458)	1458	(2062)			71880	(56641)		
транспортные средства		за 20 14 г. ¹	3886	(3308)	4094	(1196)	1196	(395)			6784	(2507)		
		за 20 13 г. ²	4006	(2949)		(120)	120	(479)			3886	(3308)		
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 14 г. ¹	3311	(3040)		(8)	8	(50)			3303	(3082)		
		за 20 13 г. ²	3745	(3458)	34	(468)	468	(50)			3311	(3040)		
земельные участки		за 20 14 г. ¹	58866	(0)		()	()	()			58866	(0)		
		за 20 13 г. ²	58866	(0)		()	()	()			58866	(0)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 14 г. ¹		()		()	()	()			()	()		
	5230	за 20 13 г. ²		()		()	()	()			()	()		



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г. ¹	2444	5474	(0)	(7082)
	5250	за 20 13 г. ²	1429	10000	(0)	(8985)
в том числе: оборудование и устройства к установке		за 20 14 г. ¹	2444	5474	()	(7082)
		за 20 13 г. ²	1429	10000	()	(8985)

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

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 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	181895	162805	150920



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г. ¹	806	0	0	()	0	0	806	0
	5311	за 20 13 г. ²	806	0	0	()	0	0	806	0
в том числе:		за 20 14 г. ¹	806	0	0	(0)	0	0	806	0
вклады в уставные капиталы		за 20 13 г. ²	806	0	0	(0)	0	0	806	0
долговые ценные бумаги		за 20 14 г. ¹	0	0	0	()	0	0	0	0
		за 20 13 г. ²		0	0	()	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г. ¹	0	0	300	(0)	0	0	300	0
	5315	за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0
в том числе:		за 20 14 г. ¹	0	0	300	(0)	0	0	300	0
предоставленные займы		за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 14 г. ¹	806	0	300	()	0	0	1106	0
	5310	за 20 13 г. ²	806	0	0	()	0	0	806	0



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 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	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости									
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	51744	(0)	99731	(94648)													
	5420	за 20 13 г. ²	50187	(0)	117481	(115924)			0										
в том числе:		за 20 14 г. ¹	51731	()	98677	(93589)													
сырье, материалы, прочие аналогичные ценности		за 20 13 г. ²	50148	()	115811	(114228)													
		за 20 14 г. ¹	13	()	1054	(1059)													
прочие запасы и затраты		за 20 13 г. ²	39	()	1670	(1696)													
				()															
				()															



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 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		14485	
в том числе:				
готовая продукция			14485	
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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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	описание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г. ¹	()	()									0	()
	5521	за 20 13 г. ²	()	()									0	()
в том числе:		за 20 14 г. ¹	()	()										()
прочие дебиторы		за 20 13 г. ²	()	()									0	()
(вид)		за 20 г. ¹	()	()										()
и т.д.		за 20 г. ²	()	()										()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	103797	(9816)	342816	-200	(316942)	()	5595				129671	(4421)
	5530	за 20 13 г. ²	113077	(5436)	322002	-5528	(331282)	()	1148				103797	(9816)
в том числе:		за 20 14 г. ¹	85719	(6880)	291469	-200	(267115)	()	5595				110073	(1485)
расчеты с покупателями		за 20 13 г. ²	87809	(2485)	262019	-5528	(264109)	()	1133				85719	(6880)
прочие дебиторы		за 20 14 г. ¹	18078	(2936)	51347		(49827)	()					19598	(2936)
и т.д.		за 20 13 г. ²	25268	(2951)	59983		(67173)	()	15				18078	(2936)
Итого	5500	за 20 14 г. ¹	103797	(9816)	342816	-200	(316942)	()	5595				129671	(4421)
	5520	за 20 13 г. ²	113077	(5436)	322002	-5528	(331282)	()	1148				103797	(9816)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	13899	13899	9816	9816	5436	5436
в том числе:		13899	13899	9816	9816	5436	5436
(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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	притраченные проценты, штрафы и иные начисления ⁹					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г. ¹	9731		(9731)	()	()	()	()	
	5571	за 20 13 г. ²	63313	54733	(108315)	()	()	()	()	9731
в том числе:		за 20 14 г. ¹	9731		(9731)	()	()	()	()	
по кредитам и займам		за 20 13 г. ²	63313	54733	(108315)	()	()	()	()	9731
И т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г. ¹	219107	563598	(476527)	()	()	()	()	306178
	5580	за 20 13 г. ²	121916	459709	(362518)	()	()	()	()	219107
расчеты с поставщиками		за 20 14 г. ¹	23693	90240	(82928)	()	()	()	()	31005
		за 20 13 г. ²	37372	82912	(96591)	()	()	()	()	23693
расчеты по налогам и сборам		за 20 14 г. ¹	37014	164003	(158329)	()	()	()	()	42688
		за 20 13 г. ²	33469	160741	(157196)	()	()	()	()	37014
расчеты по страховым взносам		за 20 14 г. ¹	3698	9621	(10956)	()	()	()	()	2363
		за 20 13 г. ²	2057	8937	(7296)	()	()	()	()	3698
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 14 г. ¹	2909	33755	(33274)	()	()	()	()	3390
		за 20 13 г. ²	2841	32791	(32723)	()	()	()	()	2909
расчеты по кредитам и займам		за 20 14 г. ³	144900	218034	(146744)	()	()	()	()	216190
		за 20 13 г. ⁴	40177	169923	(65200)	()	()	()	()	144900
прочие кредиторы		за 20 14 г. ¹	6893	47945	(44296)	()	()	()	()	10542
		за 20 13 г. ²	6000	4405	(3512)	()	()	()	()	6893



Итого	5550	за 20 14 г. ¹	228838	563598	(486258)	(X	306178
	5570	за 20 13 г. ²	185229	514442	(470833)	(X	228638



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(евд)				
(евд)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	71668	71617
Расходы на оплату труда	5620	33756	28257
Отчисления на социальные нужды	5630	9621	7795
Амортизация	5640	3478	2442
Прочие затраты	5650	2827	3396
Итого по элементам	5660	121350	113507
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (приrost [-])	5670	2955	5079
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	118395	108428



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2036	6295	(5160)	()	3171
В том числе: Оценочные обяза-ва по оплате труда (наименование резерва)		2036	6295	(5160)	()	3171
И т. д.				()	(0)	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе: (вид)				
И т. д.				
Выданные - всего	5810	181895	177290	150920
В том числе:				
И т. д.				



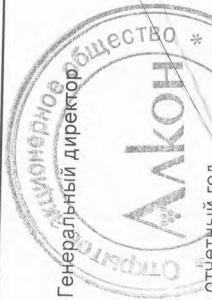
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 14 г. ¹		3а 20 13 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 13 г. ¹		()	
	5920	20 12 г. ²		()	
в том числе:					
(наименование цели)		20 г. ¹		()	
		20 г. ²		()	
и т.д.					

Бобрышев С.Ю.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется 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; текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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

2014 год



21

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 2014 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 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 110 человек.

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

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2014 года:

№ 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 директор 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.	Дуров Дмитрий Юрьевич	Родился 09.12.1967, образование высшее, советник генерального директора ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет
5.	Рожкова Клавдия Михайловна	Родилась 28.06.1954, образование высшее, коммерческий директор ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет

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

Бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» за 2013 год утверждена общим собранием акционеров 25 июня 2014 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 2014 год нет.

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 2014 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 6771,5 тыс.руб., выбыло из эксплуатации на сумму 1657,9 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 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, 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 2 109 тыс.руб., на конец года 2 113 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 1 798,5 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 3,7 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 118 395 тыс.руб., из них материальные затраты 71 668 тыс.руб., затраты на оплату труда 33 756 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 9 621 тыс.руб., амортизация 3 478 тыс.руб., прочие затраты 2827 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 – 710 тыс.руб., сумма прямых расходов при применении различных способов оценки незавершенного производства и готовой продукции – 24 тыс.руб., налоговый убыток – 25 024 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по

резерву сомнительных долгов – 884 тыс.руб., разница по оценочному обязательству – 634 тыс.рублей, разница по лизинговым платежам – 175 тыс. рублей, разница по транспортным расходам 56 тыс.рублей. Отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода составили 27 508 тыс.рублей.

ОАО «Алкон» за 2014 год произвело товарной продукции в действующих цехах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 112,4 млн.руб. В натуральном выражении выпущено ликероводочной продукции 70,22 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 18,0 % от общего объема производимой алкогольной продукции. Объем выпуска воды питьевой негазированной «Ильменская» составил 0,9 тыс.дал. Вода выпускается в канистрах емкостью 5 литров и в бутылках емкостью 0,5 литра.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2014 году составил 24 950 рубля, что на 16,8 % выше уровня 2013 года.

В 2014 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 70 504 декалитр. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1. Объемы продаж (декалитров)

	2014 г.	2013 г.	Результат к 2013 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	70 504	78 466	- 7962
в том числе:			
Новгородская область	35 566	44 128	- 8 562
За пределы области	33 667	33 029	638
Экспорт	1 271	1 309	-38

Уменьшение объемов продаж ликероводочной продукции собственного производства связано с увеличением ставки акциза, что повлекло за собой значительное увеличение цен на выпускаемую продукцию. Продукция реализована в области, за ее пределами, а также на экспорт. По объемам продаж лидируют водки «Новгородское Вече», «Тысяцкая», «Древнерусская».

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

Основными покупателями продукции ОАО «Алкон» являются: ООО «Грейп», ООО «Алкон-Опт», ООО «ТД КОРД», ООО «АСТ интернешнл инваэронмэнт», ООО «РИТМ-2000».

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

В 2014 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 2014 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.

Моечно-разливной цех:

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, а также паром на технологические нужды. В летний период, когда отопление отключено, в котельной производится ремонт основного оборудования.

Проведен текущий ремонт парового котла, экономайзеров, 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 1 610,6 тыс.руб., в том числе НДС 245,7 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 получен убыток в сумме 37 430 тыс.руб. Валовая прибыль от реализации продукции составил 5 323 тыс.руб. Убыток от продаж в сравнении с 2013 годом уменьшился в 2,8 раза и составил 5 994 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 11 057 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 316 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 1134,2 тыс.руб., от прочих оказанных услуг 101,5 тыс.рублей. Прочие расходы составили 26027 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 502,1 тыс.руб., по услугам банков 6 377,2 тыс.руб., премия покупателям 8 397,9 тыс.рублей.

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

За 2014 год выдано обеспечений обязательств и платежей на сумму 338 370 тыс.руб., что в 2,3 раза больше, чем в 2013 году. 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 181 895 тыс.руб.

Акционерное общество имеет валютные счета. Сумма положительной курсовой разницы по операциям в иностранной валюте составила 15,8 тыс.руб., сумма отрицательной курсовой разницы 83,6 тыс.руб.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 193 532 тыс.руб., начислены проценты в сумме 22658 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.14 составила 4 421 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 31.12.14 составляет в сумме 3 171 тыс.руб.

ОАО «Алкон» направило на благоустройство территории 88 тыс.рублей. На чествование ветеранов предприятия и оказание им материальной помощи израсходовано 3 тыс.руб.

В течение 2014 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 449 тыс.руб.

На инвестиционную деятельность в 2014 году направлено 22 863 тыс. руб.

По финансовым результатам за 2014 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

Дивиденды по итогам 2014 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 2014 год в сумме 37 млн. руб.

Анализ финансовых показателей позволяет сделать вывод, что за 2014 год стоимость чистых активов уменьшилась на 43 %, по состоянию на 31.12.2014г.; 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 данным Пояснениям.

Генеральный директор ОАО «Алкон»



С.Ю. Бобрышев

СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ за 2013 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 сроком истек, и других долгов, нереальных для взыскания (тыс.руб.)	
		руб.	% к ИТОГУ		условия	сроки	форма расчетов			всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основной персонал Генеральный директор, член Совета директоров Бобрышев С.Ю. Помощник генерального директора по корпоративным связям, член Совета директоров Бобрышева М.Т. Член Совета директоров Бобрышев В.Ю.	Краткосрочные вознаграждения	10130804			ежемесячно	14,28 числа	безналичная	0	0	0

