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 амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 20 г.[1]	77449	(32954)		( )		(7997)				77449	(40951
	5110	за 20 19 г.[2]	77449	(24957)		( )		(7997)				77449	(32954
в том числе:		за 20 20 г.[1]	77449	(32954)		( )		(7997)				77449	(40951
товарные знаки		за 20 19 г.[2]	77449	(24957)		( )		(7997)				77449	(32954

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5130	1115	1115	1115
в том числе: *товарные знаки*		1115	1115	1115

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 20 г.[1]		( )		( )		( )		(
	5150	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )		(
в том числе:		за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )		(
		за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 19 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 20 г.[1]	106		(51)	( )	55
	5170	за 20 19 г.[2]	357		(251)	( )	106
в том числе:		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]			( )	( )	
		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.[1]	106		(51)	( )	55
	5190	за 20 19 г.[2]	357		(251)	( )	106
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.							

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Новаудит" ОГРН 1065321009322 ИНН 5321130843 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [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 20 г.[1]	285546	(113775)	4148	(7523)	7138	(8681)		0	282171	(115318)
	5210	за 20 19 г.[2]	265843	(108010)	21167	(1464)	1464	(7229)		0	285546	(113775)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	100723	(22985)		(377)	377	(1288)			100346	(23896)
здания		за 20 19 г.[2]	95036	(21742)	5687	( )		(1243)			100723	(22985)
сооружения и передаточные устройства		за 20 20 г.[1]	4351	(3393)		( )		(310)			4351	(3703)
		за 20 19 г.[2]	4351	(3055)		( )		(338)			4351	(3393)
машины и оборудование		за 20 20 г.[1]	91274	(69489)	1882	(1334)	949	(4075)			91822	(72615)
		за 20 19 г.[2]	87382	(66025)	4519	(627)	627	(4091)			91274	(69489)
транспортные средства		за 20 20 г.[1]	26910	(14659)	2266	(5810)	5810	(2978)			23366	(11827)
		за 20 19 г.[2]	16747	(13930)	10961	(798)	798	(1527)			26910	(14659)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 20 г.[1]	3422	(3249)		(2)	2	(30)			3420	(3277)
		за 20 19 г.[2]	3461	(3258)		(39)	39	(30)			3422	(3249)
земельные участки		за 20 20 г.[1]	58866	(0)		( )		( )			58866	(0)
		за 20 19 г.[2]	58866	(0)		( )		( )			58866	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 20 г.[1]	1047	(348)	753	( )		(265)			1800	(613)
	5230	за 20 19 г.[2]	1047	(207)		( )		(141)			1047	(348)

в том числе:		за 20 20 г.[1]	1047	(348)	753	( )		(265)			1800	(613)
Мат.ценности, предоставл. во врем. пользование		за 20 19 г.[2]	1047	(207)		( )		(141)			1047	(348)



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 20 г.[1]	1203	4081	(2)	(4884)	398
	5250	за 20 19 г.[2]	7509	15250	(389)	(21167)	1203
в том числе: *оборудование и устройства к установке*		за 20 20 г.[1]	1203	4081	(2)	(4884)	398
		за 20 19 г.[2]	7509	15250	(389)	(21167)	1203

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	40	
в том числе: *(объект основных средств)*		40	
(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.			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД * "Новаудит" ОГРН 1085321008322 ИНН 5321130843

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1186	699	734
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6550	2520	2790
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		64157	67904



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 20 г.[1]	2290	0		(2000)	0	0	0	290	0
	5311	за 20 19 г.[2]	2290	0		(0)	0	0	0	2290	0
в том числе:		за 20 20 г.[1]	290	0	0	(0)	0	0	0	290	0
вклады в уставные капиталы		за 20 19 г.[2]	290	0	0	(0)	0	0	0	290	0
предоставленные займы		за 20 20 г.[1]	2000	0		(2000)	0	0	0	0	0
		за 20 19 г.[2]	2000	0		(0)	0	0	0	2000	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 20 г.[1]	3000	0	4996	(0)	0	0	0	7996	0
	5315	за 20 19 г.[2]	1981	0	3000	(1981)	0	0	0	3000	0
в том числе:		за 20 20 г.[1]	3000	0	4996	(0)	0	0	0	7996	0
предоставленные займы		за 20 19 г.[2]	1981	0	3000	(1981)	0	0	0	3000	0
депозиты		за 20 20 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 19 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 20 г.[1]	5290	0	4996	(2000)	0	0	0	8286	0
	5310	за 20 19 г.[2]	4271	0	3000	(1981)	0	0	0	5290	0



3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.[1]	59726	(0)	394368	(411921)			x	42173	(0
	5420	за 20 19 г.[2]	52841	(0)	284654	(277769)			x	59726	(0
в том числе:		за 20 20 г.[1]	59600	(0)	394165	(411610)				42155	(0
сырье, материалы, прочие аналогичные ценности		за 20 19 г.[2]	52809	(0)	284293	(277502)				59600	(0
прочие запасы и затраты		за 20 20 г.[1]	126	(0)	203	(311)				18	(0
		за 20 19 г.[2]	32	(0)	361	(267)				126	(0

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



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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
прочие дебиторы		за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.[1]	143826	(25579)	682797	(1428)	(743179)	( )	15736		83444	(11271)
	5530	за 20 19 г.[2]	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	( )	1417		143826	(25579)
в том числе:		за 20 20 г.[1]	113723	(25404)	577969	(1428)	(629920)	( )	15736		61772	(11096)
расчеты с покупателями		за 20 19 г.[2]	86153	(19357)	431179	(7464)	(403609)	( )	1417		113723	(25404)
		за 20 20 г.[1]	30103	(175)	104828		(113259)	( )			21672	(175)
прочие дебиторы		за 20 19 г.[2]	9860	(175)	196474		(176231)	( )			30103	(175)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 20 г.[1]	143826	(25579)	682797	(1428)	(743179)	( )	15736		83444	(11271)
	5520	за 20 19 г.[2]	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	( )	1417		143826	(25579)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД * "Новаудит" ОГРН 1065321009322 ИНН 5321130843

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]		На 31 декабря 20 19 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	11271	11271	25579	25579	19532	19532
в том числе: *(вид)*		11271	11271	25579	25579	19532	19532
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 20 г.[1]	1400	2536		( )	( )	( )	3936
	5571	за 20 19 г.[2]	4000	1400		(4000)	( )	( )	1400
в том числе:		за 20 20 г.[1]	1400	2536		( )	( )	( )	3936
по кредитам и займам		за 20 19 г.[2]	4000	1400		(4000)	( )	( )	1400
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.[1]	347163	759028		(818068)	( )		288123
	5580	за 20 19 г.[2]	272726	724833		(650396)	( )		347163
расчеты с поставщиками		за 20 20 г.[1]	60293	107536		(146570)	( )		21259
		за 20 19 г.[2]	26849	144262		(110818)	( )		60293
расчеты по налогам и сборам		за 20 20 г.[1]	100269	468784		(407373)	( )		161680
		за 20 19 г.[2]	24682	349087		(273500)	( )		100269
расчеты по страховым взносам		за 20 20 г.[1]	2897	9176		(9950)	( )		2123
		за 20 19 г.[2]	1806	11669		(10578)	( )		2897
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 20 г.[1]	1413	37932		(38246)	( )		1099
		за 20 19 г.[2]	1402	37851		(37840)	( )		1413
расчеты по кредитам и займам		за 20 20 г.[3]	139117	34800		(97243)	( )		76674
		за 20 19 г.[4]	197173	65895		(123951)	( )		139117

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * "Новаудит" * ОГРН 1085321003322 ИНН 5321130843 ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД

прочие кредиторы		за 20 20 г.[1]	43174	100800		(118686)	( )		25288
		за 20 19 г.[2]	20814	116069		(93709)	( )		43174
Итого	5550	за 20 20 г.[1]	348563	761564		(818068)	( )	x	292059
	5570	за 20 19 г.[2]	276726	726233		(654396)	( )	x	348563

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	5610	96959	100221
Расходы на оплату труда	5620	34602	34934
Отчисления на социальные нужды	5630	8423	10099
Амортизация	5640	7169	15367
Прочие затраты	5650	32940	52177
Итого по элементам	5660	180093	212798
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		857
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	6230	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	186323	211941



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	5268	3342	(3854)	( )	4756
в том числе: *Оценочные обяз-ва по оплате труда*		5268	3342	(3854)	( )	4756
(наименование резерва)				( )	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

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



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]		За 20 19 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 2020 ГОД

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



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

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

Организационно – правовая форма: акционерная.

Уставный капитал: 80 066 220 рублей.

Количество акций: 26 778 штук.

Вид акций: обыкновенные.

Акции общества полностью оплачены.

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

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

-производство, оптовая и розничная реализация ликероводочной продукции, слабоалкогольных и безалкогольных напитков;

-торгово-посредническая и информационно-посредническая деятельность;

-внешнеэкономическая деятельность.

В 2020 году организация осуществляла деятельность на основании следующих лицензий:

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

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

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

32

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

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

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2020 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»	**17,17**
2.	Бобрышева Маргарита Тимофеевна	Родилась 10.06.1951, образование высшее, генеральный директор ООО «Жемчужина»	Акциями общества не владеет
3.	Бобрышев Владимир Юрьевич	Родился 22.04.1981г. , образование высшее	Акциями общества не владеет
4.	Красношлык Алексей Михайлович	Родился 07.04.1961г. , образование высшее , начальник производства ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет
5.	Рожкова Клавдия Михайловна	Родилась 28.06.1954, образование высшее, коммерческий директор ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет

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

Бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» за 2019 год утверждена общим собранием акционеров 25 июня 2020 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 2020 год нет.

Учетная политика ОАО «Алкон» на 2020 год, утверждена приказом от 31.12.2019 г № 121/1.

33

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 2020 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 4 148,0 тыс.руб., выбыло из эксплуатации на сумму 7 523,0 тыс.рублей. На отчетную дату объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации нет. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Акционерное общество арендует автотранспортные средства физических и юридических лиц. Данные операции нашли свое отражения на забалансовом счете, а также в балансе предприятия. Организован количественный учет арендованных основных средств. Общество сдает в аренду имущество: помещение в административном здании, помещение в производственном корпусе, а также оборудование для кафе.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Акционерное общество получило в пользование нематериальные активы, по которым не определена стоимостная оценка: способ производства сладкой настойки «Новгородочка», композиция ингредиентов для бальзама, товарный знак водка «Тысяцкая», товарный знак «Спасская», товарный знак «Садко», товарный знак «Органика», товарный знак «Мороша», товарный знак «Особый прием». 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 1,3 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 186 323,0 тыс.руб., из них материальные затраты 96 959,0 тыс.руб., затраты на оплату труда 34 602,0 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 8 423,0 тыс.руб., амортизация 7 169,0 тыс.руб., коммерческие расходы – 7 506,00 тыс.руб., прочие затраты 32 940,0 тыс.руб.

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

Налоговый учет ведется в регистрах бухгалтерского учета, бухгалтерских справках, расшифровках .

ОАО «Алкон» за 2020 год произвело товарной продукции в действующих ценах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 150 620,3 млн.руб. В натуральном выражении выпущено ликероводочной продукции 93,6 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 17,9 % от общего объема производимой алкогольной продукции.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2020 году составил 26 562 рублей. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составила 111 человек.

34

Снижение среднего уровня заработной платы связано с вынужденным введением режима простоя по причине отсутствия достаточного количества сырья и комплектующих, необходимых для производства продукции. На период простоя по вине работодателя сотрудникам, находящимся в указанном режиме, выплачивается заработная плата в размере 2/3 части заработной платы.

В 2020 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 100 056,125 декалитров. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1.Объемы продаж (декалитров)

	2020 г.	2019 г.	Результат к 2019 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	**100 056**	**98 206**	**+1 850**
в том числе:			
Новгородская область	**16 021**	**31 176**	**-15 155**
За пределы области	**83 432**	**63 131**	**+20 301**
Экспорт	**603**	**3 899**	**-3 296**

Увеличение объемов продаж в целом, связано с заключением контракта на производство продукции под торговой маркой «МОРОША». Реализация продукции под этой торговой маркой составила 53,7% от общего объема продаж за год. Увеличение объема продаж продукции «МОРОША» по сравнению с 2019 г. на 61,8%. Сократились объемы продаж собственной продукции ОАО «Алкон». За 2020 год было отгружено на 29,3% меньше, чем в 2019 году.

В 2020 году продукция реализовывалась на территории области, за ее пределами, а также на экспорт. По объемам продаж лидируют водки «Новгородское Вече», «Посадская», «Древнерусская», «Спасская Классическая» а также «Бальзам Древнерусский» и джин «Creen Wich», наливка «Спотыкач».

Основными покупателя продукции ОАО «Алкон» являются: ООО «Грейп», ООО «ТД Любава», ООО «Алкон Д», АО «Тандер», ООО «Прогресс», ООО «ТД Мегаполис», ООО «СД РУС», ООО «Торговый дом «Волна», ООО «ТК «Директива», ООО «КАРАТ».

В 2020 году продолжалась работа по исследованию алкогольного рынка Великого Новгорода и Северо-Запада в целом, сбор и анализ конкурентной среды в традиционной рознице и федеральных сетях, анализ позиционирования нашей фирменной продукции. На основе полученных данных проведена масштабная работа по разработке новых рецептур для расширения имеющегося ассортиментного портфеля собственной фирменной продукции, разработка новых видов напитков на основе проведенных фокус –групп, профессиональных дегустаций с привлечением технологов, профессиональных дегустаторов, барменов и бар-менеджеров. Также подготовлены проекты по ребрендингу имеющихся фирменных напитков, разработаны соответствующие «пилотные» образцы, и разработан и полностью подготовлен к выпуску (брендинг с нуля) ряд совершенно новой фирменной продукции, проведена емкая совместная работа с дизайнерскими агентствами, стеклозаводами, типографиями Москвы, Санкт-Петербурга, Ростова-на-Дону, ближнее зарубежье.

Также проведен сбор и анализ информации в сети интернет в области алкогольного рынка, брендинга и производства новых продуктов, рекламных кампаний однородных продуктов и напитков. Разработаны оригинальные решения для продвижения продукции в торговых точках и в HoReCa.

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

95

Инженерно-техническая служба, включающая в себя механический, энергетический и ремонтно-строительный участок в 2020 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 2020 г. в моечно-розливном цехе было установлены на двух линиях два доводчика для Т-образных колпаков на сумму 21,8 тыс. рублей. Было приобретено оброрудование для автоматизированной линии помарочного учета на сумму 1 331 тыс.руб.

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

Энергетический участок.

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

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

Также в течение года проводилась постоянная работа по текущему ремонту силовых и осветительных сетей с заменой электроустановочных приборов во всех производственных цехах и участках предприятия. На балансе имеются две трансформаторные подстанции установленной мощностью 750 КВА.

Совокупные затраты организации на оплату использованной в течение года электрической энергии составили 4 254,4 тыс.руб., в том числе НДС 709,1 тыс.руб.

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

Произведен косметический ремонт помещений в моечно-розливном цехе, цехе виноградных вин, в дегустационном зале, на материальном складе и в посудном цехе.

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. Было приобретено новое оборудование и переоформлено старое – газовые хроматографы, также приобретены новые программы контродя качества для жесткого контроля приемки спирта этилового у ВНИПБТ. Заключен годовой договор по консультативным вопросам и профилактическим работам. За истекший год ОАО «Алкон» не имело рекламаций по качеству выпускаемой продукции. Вся выпускаемая продукция производится только из натурального сырья высокого качества, имеет сертификаты соответствия и санитарно-эпидемиологические заключения на безопасность.

В 2020 году проведена сертификация новых видов продукции, это настойка горькая «Гринвич вишня на водке», «Гринвич морошка на водке», настойки сладкие «Морошка» и «Вишневая», настойки полусладкие «Морошка» и «Вишня». Предприятие в июне 2020 г. прошло плановую проверку Роспотребнадзора с незначительными замечаниями. Выпускаемая ОАО «Алкон» продукция имеет санитарно-эпидемиологическое заключение на безопасность и сертификаты соответствия Госстандарта.

Деятельность лаборатории отвечает требованиям качества ИСО 22000 и критериям аккредитации ГОСТ 17025-2019. На ежегодной основе лаборатория подтверждает свою компетентность с аккредитованными органами по всей области аккредитации.

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 3 754,0 тыс.руб. Валовой убыток от реализации продукции составил 28 972,0 тыс.руб. Убыток от продаж в 2020 году составил 36 478,0 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 106 628,0,0 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 1 494,8 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 5 650,5 тыс.руб., обязательства финансового агента по финансированию (факторинг) 7 370,1 тыс.рублей, списание кредиторской задолженности 12 450,3 т.рублей, списание кредиторской задолженности по договорам займов на сумму 47 480,00 и процентов по ним – 31 349,00 тыс. руб. по причине истечения срока исковой давности. Прочие расходы составили 55 756,00,0 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 5 159,8 тыс.руб., по услугам банков 249,1 тыс.руб., комиссия банка – 6 570,3 тыс.рублей, премия покупателям 278,1 тыс.рублей, списание денежного требования (факторинг) – 7 370,1 тыс.рублей, списание дебиторской задолженности 11 405,1 тыс.рублей.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 76 674,0 тыс.руб., в том числе проценты – 21 917,0 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.20 составила 11 271,4 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 31.12.20 составляет в сумме 4 756,1 тыс.руб.

ОАО «Алкон» направило на благоустройство территории 70,0 тыс.рублей.

В течение 2020 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 157,0 тыс.руб., это на 49% выше по сравнению с 2019 г.

По финансовым результатам за 2020 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

Дивиденды по итогам 2019 года не выплачивались.

Акционерное общество не получает государственной помощи.

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

Анализ финансовых показателей позволяет сделать вывод, что за 2020 год стоимость чистых активов снизилась на 3,6 % по состоянию на 31.12.2020г.; 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.

37

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.

События после отчетной даты: нет.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, в ранее представленную Бухгалтерскую отчетность за 2020г. внесены изменения.

Изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год связаны с корректировкой величины Резерва по сомнительным долгам, не достоверным отражением в учете операций по начислению и списанию отложенных налоговых активов и обязательств, в частности, строк 1180 «Отложенные налоговые активы»; 1420 «Отложенные налоговые обязательства»; 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток» Бухгалтерского баланса, строк 2410 «Налог на прибыль»; 2412 «в т.ч. отложенный налог на прибыль»; 2400 «Чистая прибыль(убыток)» Отчета о финансовых результатах, что повлекло за собой изменение финансового результата работы организации за 2020 год и изменение величины капитала (чистых активов), а именно:

«Отложенные налоговые активы» по счету 09 на конец отчетного периода состоят из следующих статей: разницы в способах начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах – 4 595,5 тыс.руб. (в том числе по лизинговому имуществу 86,6 тыс.руб.), налоговый убыток – 7 776,8 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по резерву сомнительных долгов – 2 861,6 тыс.руб., разница по оценочному обязательству – 951,2 тыс.руб., разница по сумме прямых расходов при применении различных способов оценки НЗП и ГП – 297,8 тыс.руб. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили 15 928 тыс.руб.

«Отложенные налоговые обязательства» по счету 77 на конец отчетного периода состоят из следующих статей: разницы по сумме лизинговых платежей – 1 279,3 тыс.руб., разницы по сумме лизинговых платежей – 69,9 тыс.руб., разницы списания амортизации лизинговых платежей – 86,6 тыс.руб., разницы списания сумм прямых расходов при применении различных способов оценки НЗП и ГП - 68,8 тыс.руб. Отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода составили 3 489,0 тыс.руб.

Величина «Резерва по сомнительным долгам» уменьшилась на 14 307,8 тыс.руб. и составила 11 271,5 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020г., что повлекло за собой изменение на эту сумму показателей, отраженных по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020г.

Изменения показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2020г. в сторону уменьшения на 2,0 тыс.руб. по строке 1170 «Финансовые вложения» и увеличение показателей в сторону увеличения на 2,0 тыс.руб. по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) связано с переводом долгосрочного займа в категорию краткосрочных.

Открытое акционерное общество «Алкон» г. Великий Новгород

Генеральный директор ОАО «Алкон» С.Ю. Бобрышев

38

ОАО «Алкон»

173002, г.Великий Новгород,

ул.Германа, дом 2

СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ за 2020 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**	**9 707 381**	**12,27**		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										

В.Ю. Начальник производства Красношлык А.М. Коммерческий директор, член Совета директоров Рожкова К.М.										
В том числе	Заработная плата	7 486 059								
	Оплачиваемый отпуск	626 334								
	Начисленные страховые взносы на оплату труда	1 594 988								
	Доход от сдачи имущества в аренду									
Аффилированные лица										
Частный предприниматель Бобрышев С.Ю.	**Приобретение и продажа услуг**	**324 883**	**0,41**		ежемесячно		безналичная	**0**	**0**	**0**
в том числе	Лицензионное вознаграждение	324 883								
	Аренда автотранспорта предпринимателя									
«SUBEX s.r.o.»	**Приобретение услуг**	**839 130**	**1,06**				безналичная	**0**	**0**	**0**

ООО «Торговый дом «Любава»	**Продажа товаров и услуг, приобретение товаров**							0	0	0
в том числе	Продажа товаров	20 994 879			Отсрочка платежа	30 дней	безналичная			
	Сдача имущества акционерного общества в аренду	834 203								
ООО «Алкон Д»	**Продажа товаров и услуг, приобретение товаров**	**46 402 883**	**58,66**							
в том числе	Продажа товаров	41 729 569								
	Сдача имущества акционерного общества в аренду	3 779 324								
	Приобретение услуг	893 990								
ООО «Жемчужина»	В отчетном периоде операций не осуществлялось	-								
ИТОГО		**79 103 359**	**100,0**	**0**				**0**	**0**	**0**

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

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью
Сорок один лист

Генеральный директор
ООО «Новаудит»
_____ Т.И. Чугунова
28 мая 2021 года