

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Аптечная сеть 36,6» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Аптечная сеть 36,6» (ОГРН 1027722000239, комната 10, помещение 11, стр. 2, д. 50, ул. Авиамоторная, г. Москва, Российская Федерация, 111024), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «Аптечная сеть 36,6» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что
АУДИТОР НАТЕЛЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН ИПМАП 21.09.2011

полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2017 года в бухгалтерском учете Общества отражены обязательства на сумму 43 422 222 тыс. руб. по поручительствам и залогам, при этом сумма активов Общества составила 24 825 960 тыс. руб. Информация об обязательствах раскрыта в разделе 11 «Информация о выданных обеспечениях» Пояснений №2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Аптечная сеть 36,6». Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

1. Аудируемое лицо имеет финансовые вложения, которые существенно влияют на показатели отчетности. Наши аудиторские процедуры включали: проверку обоснованности принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений, отражение операций поступления и выбытия, контроль первоначальной стоимости, контроль состава затрат включаемых в первоначальную стоимость. Тестирование сумм начисленного резерва под обесценение финансовых вложений, отраженных в учете, на соответствие закрепленного в учетной политике метода создания резерва под обесценение; арифметическую проверку расчета. Инспектирование порядка проведения инвентаризации финансовых вложений; анализ документации по инвентаризации.



АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

2. Существенно влияет на показатели отчетности и на понимание её пользователем порядок раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Наши аудиторские процедуры включали: инспектирование установленных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснений к ним, тестирование представления информации о долгосрочных активах и обязательствах, тестирование отражения в пояснениях информации о событиях после отчетной даты, об условных фактах хозяйственной деятельности, о связанных сторонах, об отчетных сегментах, об основных элементах учетной политики.

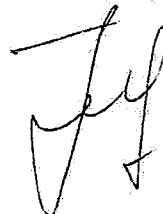
Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Аптечная сеть 36,6» за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 31 марта 2017 года.

Ответственность руководства и председателя совета директоров аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.



**АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ**
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

Председатель совета директоров несет ответственность за надзор подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;



АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с председателем совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем председателю совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях — о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения председателя совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период, и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы

 АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН ИММАП 21.09.2011

приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение – А.С. Пантелеев

Заместитель генерального директора ООО «ГФ»
(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 11.01.2018 № 2; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2014 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008206)



А.С. Пантелеев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов»
(Ассоциация)

ОРНЗ 11203052793

«30» марта 2018 года

**АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ**
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН НПАМ 21.09.2011

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация **ПАО "Аптечная сеть 36,6"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

111024, Москва г, Авиамоторная ул, дом № 50, стр. 2, помещ. 11, комн. 10

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
59055031		
7722266450		
70.22		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№1, 1.1	Нематериальные активы	1110	158	183	207
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
№1, 3.1; №2, 4.2	Финансовые вложения	1170	21 537 703	24 037 703	13 025 903
	Отложенные налоговые активы	1180	6 545	6 917	3 944
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	21 544 406	24 044 803	13 030 054
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
№1, 5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 138 400	212 129	927 468
№1, 3.1; №2, 4.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 143 107	3 065 923	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35	23	82
	Прочие оборотные активы	1260	13	51	83
	Итого по разделу II	1200	3 281 554	3 278 126	927 633
	БАЛАНС	1600	24 825 960	27 322 929	13 957 687

4

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
№2, 4.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 491 614	624 929	624 929
№2, 4.4	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(29)	(29)
№2, 4.4	в том числе:				
№2, 4.4	по номинальной стоимости	1321	-	1	1
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
№2, 4.5	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	32 063 925	17 639 296	17 639 296
	Резервный капитал	1360	3 360	3 360	3 360
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 776 752)	(8 279 339)	(8 269 975)
	Итого по разделу III	1300	22 782 147	9 988 216	9 997 581
№1, 5.3; №2, 4.6	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	2 000 000	2 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	45	49	54
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	45	2 000 049	2 000 054
№1, 5.3; №2, 4.7	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 025 751	28 857	1 028 756
№1, 5.3; №2, 4.7	в том числе:				
№2, 4.7	проценты по долгосрочным заемным средствам	1511	-	28 851	31 561
№1, 5.3; №2, 4.8	Кредиторская задолженность	1520	15 089	15 301 018	929 862
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
№1, 7	Оценочные обязательства	1540	2 928	4 789	1 434
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 043 768	15 334 664	1 960 052
	БАЛАНС	1700	24 825 960	27 322 929	13 957 687

Руководитель

(подпись)

Кинцурашвили Владимир
Важаевич

(расшифровка подписи)

8 февраля 2018 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация ПАО "Аптечная сеть 36,6"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
59055031		
7722266450		
70.22		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
№2, 5.1	Выручка	2110	2 000	2 000
№2, 5.2	Себестоимость продаж	2120	(78 493)	(50 847)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(76 493)	(48 847)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(76 493)	(48 847)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
№2, 5.3	Проценты к получению	2320	355 504	429 880
№2, 5.3	Проценты к уплате	2330	(258 702)	(385 880)
№2, 5.3	Прочие доходы	2340	1 750	4 714
№2, 5.3	Прочие расходы	2350	(2 518 619)	(12 080)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 496 560)	(12 213)
№2, 5.4	Текущий налог на прибыль	2410	(330)	(2)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(500 010)	(68)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	4	5
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(372)	2 973
	Прочее	2460	(154)	(128)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 497 412)	(9 365)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	ПАО "Аптечная сеть 36,6"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710003
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	31 12 2017
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество	59055031
Публичное акционерное общество		7722266450
Частная собственность		70.22
Единица измерения: в тыс. рублей		12247 16
		384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	624 929	(29)	17 639 296	3 360	(8 269 975)	9 997 581
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 365)	(9 365)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(9 365)	(9 365)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	624 929	(29)	17 639 296	3 360	(8 279 340)	9 988 216
Увеличение капитала - всего:	3310	866 686	-	14 424 629	-	-	15 291 315
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	14 424 629	X	-	14 424 629
дополнительный выпуск акций	3314	866 686	-	-	X	X	866 686
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 497 412)	(2 497 412)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 497 412)	(2 497 412)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	1 491 614	-	32 063 925	3 360	(10 776 752)	22 782 147

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	22 782 147	9 988 216	9 915 391



Кинцурашвили Владимир
Важаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

8 февраля 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация ПАО "Аптечная сеть 36,6"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
59055031		
7722266450		
70.22		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	810
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	810
Платежи - всего	4120	(353 188)	(1 364 896)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 163)	(40 523)
в связи с оплатой труда работников	4122	(72 688)	(35 005)
процентов по долговым обязательствам	4123	(261 800)	(392 959)
налога на прибыль организаций	4124	(289)	(10)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 248)	(896 399)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(353 188)	(1 364 086)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	354 345	304 863
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	20	78 899
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	354 325	225 964
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 031 232)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(10 000)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 021 232)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	354 345	(726 369)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	4 151 005
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	1 067 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	3 083 505
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 145)	(2 060 609)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2 060 609)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(1 145)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 145)	2 090 396
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12	(59)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23	82
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	35	23
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Кинцурашвили Владимир
Важаевич
(расшифровка подписи)



8 февраля 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ПАО "Аптечная сеть 36,6"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

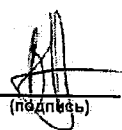
по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2017	12	31
59055031		
7722266450		
70.22		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель


(подпись)

Кинцурашвили Владимир
Важаевич
(расшифровка подписи)



8 февраля 2018 г.

**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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе: программно-технический комплекс	5100	за 2017 г.	486	(303)	-	-	-	(25)	-	-	486	(328)
	5110	за 2016 г.	486	(279)	-	-	-	(24)	-	-	486	(303)
	5101	за 2017 г.	486	(303)	-	-	-	(25)	-	-	486	(328)
	5111	за 2016 г.	486	(279)	-	-	-	(24)	-	-	486	(303)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

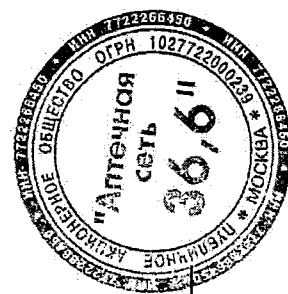
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

г.г. и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	

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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Кинцурашвили
Владимир Важаевич
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель
8 февраля 2018 г.

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	1 317	(1 317)	-	-	-	-	-	-	1 317	(1 317)
	5210	за 2016 г.	1 512	(1 512)	-	(195)	-	195	-	-	1 317	(1 317)
в том числе:												
	5201	за 2017 г.	1 042	(1 042)	-	-	-	-	-	-	1 042	(1 042)
Машины и оборудование (включая офисное)	5211	за 2016 г.	1 042	(1 042)	-	-	-	-	-	-	1 042	(1 042)
	5202	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5212	за 2016 г.	195	(195)	-	(195)	-	195	-	-	-	-
	5203	за 2017 г.	275	(275)	-	-	-	-	-	-	-	-
Хозяйственный инвентарь	5213	за 2016 г.	275	(275)	-	-	-	-	-	-	275	(275)
	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	16 750	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кинцурашвили
Владимир Вахаев
(расшифровка подписи)

8 февраля 2018 г.



24

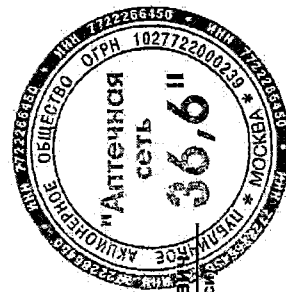
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	9 950 000	9 950 000	-
в том числе:				
вклады в уставные капиталы других организаций	5321	9 950 000	9 950 000	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Кинцурашвили
Владимир Вазеви
(расшифровка подписи)


(подпись)

8 февраля 2018 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

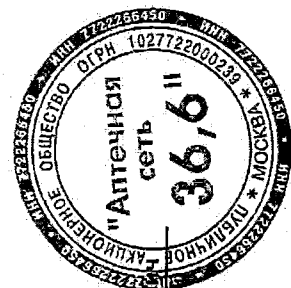
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кинцурашвили
Владимир Важае
(расшифровка подписи)

8 февраля 2018 г.



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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017 г.	212 129	-	1 914 026	-	(987 683)	(22)	-	-	X	X	1 138 450
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2016 г.	938 077	(10 609)	4 520 190	-	(5 246 138)	(9 742)	-	-	-	-	212 129
в том числе:													
	5511	за 2017 г.	2 419	-	2 360	-	-	-	-	-	-	-	4 779
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016 г.	59	-	2 360	-	-	-	-	-	-	-	2 419
	5512	за 2017 г.	608	-	7 454	-	(8 016)	(22)	-	-	-	-	24
Авансы выданные	5532	за 2016 г.	867	(867)	1 368 070	-	(1 368 329)	-	-	-	-	-	608
	5513	за 2017 г.	1 919	-	1 548 708	-	(624 932)	-	-	-	-	-	925 695
Прочая	5533	за 2016 г.	933 864	(9 742)	2 719 880	-	(3 651 825)	(9 742)	-	-	-	-	1 919
	5514	за 2017 г.	207 183	-	355 504	-	(354 735)	-	-	-	X	X	207 952
расчеты по процентам	5534	за 2016 г.	3 287	-	429 880	-	(225 984)	-	-	-	X	X	207 183
	5500	за 2017 г.	212 129	-	1 914 026	-	(987 683)	(22)	-	X	X	X	1 138 450
Итого	5520	за 2016 г.	938 077	(10 609)	4 520 190	-	(5 246 138)	(9 742)	-	X	X	X	212 129

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	50	50	-	-	10 609	10 609
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	50	50	-	-	867	867
прочая	5543	-	-	-	-	9 742	9 742
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

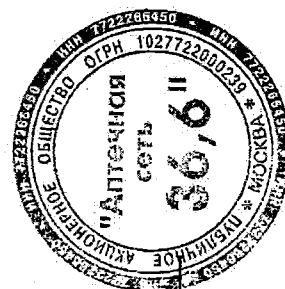
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2017 г.	49	-	-	-	(4)	-	-	45
- всего	5571	за 2016 г.	2 000 054	1 067 500	315 686	(1 354 340)	-	(28 851)	-	2 000 049
в том числе:										
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	2 000 000	-	26 550	-	-	(2 026 550)	-	-
	5573	за 2016 г.	2 000 000	1 067 500	315 686	(1 354 336)	-	(28 851)	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	49	-	-	(4)	-	-	-	45
	5574	за 2016 г.	54	-	-	(6)	-	-	-	49
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	15 329 875	114 051	243 906	(15 671 791)	(1 750)	2 026 550	-	2 040 841
	5580	за 2016 г.	1 958 618	15 348 564	70 194	(2 076 214)	(128)	28 851	-	15 329 875
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	1 157	34 125	-	(33 216)	(22)	-	-	2 044
	5581	за 2016 г.	33	11 966	-	(10 842)	-	-	-	1 157
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	2 014	19 797	153	(19 954)	-	-	-	-
	5583	за 2016 г.	442	11 410	-	(9 710)	(128)	-	-	2 010
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	28 857	-	232 152	(261 808)	-	2 026 550	-	2 026 751
	5585	за 2016 г.	1 026 756	-	70 194	(1 098 944)	-	28 851	-	28 857
прочая	5566	за 2017 г.	15 293 326	-	11 601	(15 295 395)	(1 728)	-	-	7 804
	5586	за 2016 г.	928 429	15 291 810	-	(926 913)	-	-	-	15 293 326
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2017 г.	4 521	60 129	-	(61 418)	-	-	-	3 232
	5587	за 2016 г.	958	33 368	-	(29 805)	-	-	-	4 521
Итого	5550	за 2017 г.	15 329 924	114 051	243 906	(15 671 795)	(1 750)	X	X	2 040 886
	5570	за 2016 г.	3 958 672	16 416 054	385 880	(3 430 554)	(128)	X	X	17 329 924

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

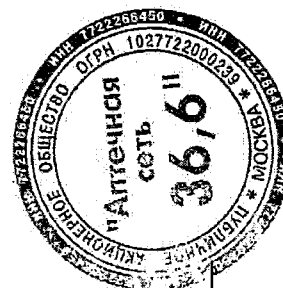
Руководитель _____
 Киндурашвили
 Владимир Важаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2018 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	52 951	32 977
Отчисления на социальные нужды	5630	9 602	6 168
Амортизация	5640	24	24
Прочие затраты	5650	15 916	11 678
Итого по элементам	5660	78 493	50 847
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 493	50 847



Кинцурашвили
Владимир Важаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

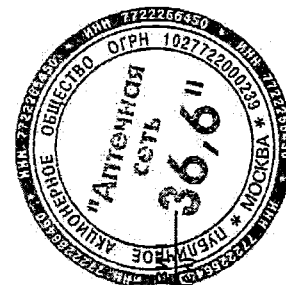
8 февраля 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 789	6 397	(8 258)	-	2 928
в том числе:						
оценочное обязательство по отпускам	5701	4 789	6 397	(8 258)	-	2 928

Руководитель _____
 (подпись)
 Кинцурашвили
 Владимир Вакаев
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2018 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	43 422 222	28 827 609	44 978 000
в том числе:				
по поручительствам и залогам	5811	43 422 222	28 827 609	44 978 000

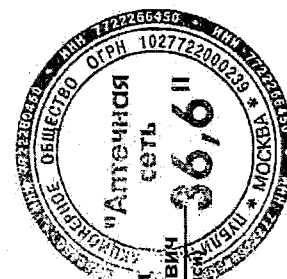
Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2018 г.

Кинцурашвили

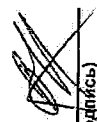
Владимир Вахаевич

(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	На конец года
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-



Руководитель

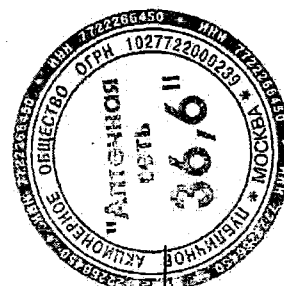
(подпись)

8 февраля 2018 г.

Кинцурашвили

Владимир Важаев

(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ № 2

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО "Аптечная сеть 36,6" за 2017 год.

1. Общие сведения

ОАО "Аптечная сеть 36,6" ИНН 7722266450 внесено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027722000239, дата внесения записи 15.07.2002 г.

Юридический адрес: 111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, д. 50 стр. 2, помещ. 11, ком. 10.

В связи с приведением уставных документов ОАО "Аптечная сеть 36,6" в соответствие со вступившими в силу изменениями положений Гражданского кодекса РФ, 02.12.2014 г. Открытое Акционерное Общество "Аптечная сеть 36,6" переименовано в Публичное акционерное общество (ПАО) "Аптечная сеть 36,6".

Правовое положение ПАО "Аптечная сеть 36,6", порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ПАО "Аптечная сеть 36,6" определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Основной вид деятельности ПАО "Аптечная сеть 36,6" - оказание услуг по организации функционирования и развитию фармацевтического бизнеса и иных услуг, предоставляемых дочерним и зависимым компаниям. Филиалов и представительств ПАО "Аптечная сеть 36,6" не имеет.

Численность персонала ПАО "Аптечная сеть 36,6" по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 8 человек, на 31.12.2016 г. – 14 человек.

Акции Общества допущены к торгам на бирже Публичное акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС" (котировальный список «Б»).

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента ПАО "Аптечная сеть 36,6":

Полное наименование: *Акционерное общество "Независимая регистраторская компания" (до 6 октября 2015 года - АО "Компьютершер Регистратор")*

Сокращенное наименование: *АО «Независимая регистраторская компания»*

Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б.

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра: 045-13954-000001

Дата выдачи лицензии: 6.09.2002

Срок действия: *бессрочная*

Орган, выдавший лицензию: *ФСФР России*

Сведения об аудиторах:

- Бухгалтерская финансовая отчетность за 2015 год.

- Бухгалтерская финансовая отчетность за 2015 год.

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»*

Место нахождения: *109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д.70, корп.2*

ООО «Группа Финансы» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство "Московская Аудиторская Палата" и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 11203052793.

- Бухгалтерская финансовая отчетность за 2016 год.

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «1А Консалтинговая Группа»*

Место нахождения: *127254 г. Москва, ул. Руставели, д.3, корп.7*

ООО «1А Консалтинговая Группа» является членом саморегулируемой организации «Российский союз аудиторов» (Ассоциация) и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 11403062166.

- Бухгалтерская финансовая отчетность за 2017 год.

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»*

Место нахождения: *109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д.70, корп.2*

ООО «Группа Финансы» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 11203052793.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание;

Коллегиальный орган управления («Совет директоров»);

Коллегиальный исполнительный орган («Правление»);

Единоличный исполнительный орган Общества («Генеральный директор»). Органом внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

Совет Директоров Компании состоит из 11 членов. Запланированные заседания Совета Директоров проходят не реже одного раза в квартал, в то время как внеочередные заседания по стратегическим вопросам проводятся по мере необходимости. Совет Директоров утверждает годовые бюджеты, систему компенсации руководства, стратегические планы и инвестиции, а также контролирует ежеквартальные и годовые финансовые отчеты и выполнение Стратегического Плана Компании. Совет директоров подотчетен Собранию акционеров.

В состав Совета директоров Общества входят:

Председатель Совета директоров - Саганелидзе Иван Гивиевич - Первый заместитель Генерального директора ООО "АПТЕКА-А.в.е".

Члены Совета директоров:

Кинцурашвили Владимир Важаевич - Генеральный директор ПАО «Аптечная сеть 36,6»;

Шакая Темур Константинович - Президент ООО «Фармуправление».

Жибаровский Игорь Русланович - Генеральный Директор ООО «Фармуправление»;

Малиновский Николай Иосифович - Президент Некоммерческой организации "Ассоциация социальной защиты ветеранов спецподразделений правоохранительных органов, спецслужб и охранных предприятий "Русь";

Зятковский Аркадий Александрович - Коммерческий директор ООО «ХОРОШЕВО»; Генеральный директор ООО «Три-А-Моторс Сервис»;

Генеральный директор ООО «МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ РОЗНИЧНАЯ ФАРМАЦЕВТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»; Генеральный директор АО «ФАРМАКОР»; Генеральный директор ООО «ВЕЛЕС» Генеральный директор ООО «ВЕРЕСК»; Генеральный директор ООО «ВЯЗ»;

Миклина Марина Игоревна – член Совета директоров ПАО «Аптечная сеть 36,6»;

Щербинин Сергей Юрьевич - член Совета директоров ПАО «Аптечная сеть 36,6»;

Кирилкин Михаил Сергеевич – Директор юридического департамента ООО «МКБ Капитал»; член Совета директоров ООО «Концерн «РОССИУМ»;

Маслов Павел Тихонович - Генеральный директор ООО «Совет ветеранов МВД и подразделений специального назначения»;

Решетников Андрей Вениаминович - Заведующий кафедрой социологии медицины, экономики здравоохранения и медицинского страхования Первого Московского государственного медицинского университета им И.М. Сеченова; директор НИИ социологии медицины, экономики здравоохранения и медицинского страхования.

Правление Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в рамках своей компетенции. Правление подотчетно Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества. Количественный состав Правления на начало отчетного года – 10 человек. 25.07.2017 г. количественный состав Правления снижен до 5 человек (Протокол заседания Совета Директоров от 25.07.2017 г. №257).

Генеральный директор ПАО «Аптечная сеть 36,6» - Кинцурашвили Владимир Важаевич, руководит Обществом с 09.01 2014 г.

Сведения о выплатах основному управленческому персоналу за 2017 год.

В 2017 году основному управленческому персоналу была начислена оплата труда на общую сумму 60 129 459,34 руб.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ПАО «Аптечная сеть 36,6» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 №

402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский и налоговый учет в организации ведется Главным бухгалтером на базе учетной политики, утвержденной Генеральным директором.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Существенные изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2017 г. не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей

Все числовые данные в ниже приведенной информации указаны в тысячах российских рублей при отсутствии указаний об ином.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (строка 1150 Баланса)

По состоянию на 31 декабря 2017 года переоценка основных средств не проводилась.

На счете 01 «Основные средства» числятся объекты на общую сумму 1 316 тыс. руб. все они полностью самортизированы.

В 2017 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались. Строительство и реконструкция объектов основных средств в ПАО «Аптечная сеть 36,6» не велись. Инвентаризация основных средств в ПАО «Аптечная сеть 36,6» проводилась по состоянию на 28 декабря 2017 года.

4.2. Финансовые вложения (строки 1170 и 1240 Баланса)

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений. Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в дочерние, зависимые и прочие общества, предоставленные займы, векселя приобретенные) (строка 1170 Баланса)

Основные инвестиции Общества в уставные капиталы дочерних, зависимых и прочих компаний:

Наименование общества	Стоимость вложений на 31.12.2017, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %
Дочерние, зависимые и прочие общества		
A5 PHARMACY RETAIL LIMITED, Республика Кипр	12 290 000	100
KLADA VENTURES LIMITED, Республика Кипр	842 803	100
ООО "АПТЕКА-А.в.е-1", ИНН 7714844316	1 780 000	100
ООО "АПТЕКА-А.в.е", ИНН 7705947629	8 170 000	100
ООО "Аптека 36,6", ИНН 7718280244	5 000	100
ООО "Аптека 36,6+", ИНН 7718280156	5 000	100

Итого:	23 092 803
---------------	-------------------

Движение финансовых вложений в акции и доли других организаций в 2017 году представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Остаток на 31.12.2016г.	Финансовые вложения, произведенные в течение отчетного года	Продажа финансовых вложений или прочее выбытие	Остаток на 31.12.2017 г.
23 092 882	-	79	23 092 803

Информация о резервах под обесценение финансовых вложений

Наименование общества	Сумма резерва на 31.12.2016, тыс. руб.	Сумма резерва на 31.12.2017, тыс. руб.
LEGET INVESTMENT LIMITED, Республика Кипр	79	-
ООО "АПТЕКА-А.в.е-1", ИНН 7714844316	-	445 447
ООО "АПТЕКА-А.в.е", ИНН 7705947629	-	2 044 553
ООО "Аптека 36,6", ИНН 7718280244	-	5 000
ООО "Аптека 36,6+", ИНН 7718280156	-	5 000
Итого:	79	2 500 000

В течение 2016 г. предоставлен долгосрочный займ ООО "АПТЕКА-А.в.е" в сумме 1 008 000 тыс. руб. со сроком погашения 19.09.2019 г. На отчетную дату задолженность по указанному займу составляет 944 900 тыс. руб.

Таким образом, по строке 1170 бухгалтерского баланса указана сумма долгосрочных финансовых вложений – 21 537 703 тыс. Руб.
(23 092 803 + 944 900 - 2 500 000).

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений.

Долгосрочный займ ООО «Гуд Дистрибьюшн Партнерс» в сумме 3 065 903 тыс. Руб. Со сроком погашения 31.12.2017 г. В 2016 году переведен в состав краткосрочных финансовых вложений. В 2017 году займ был погашен на сумму 922 796 тыс. руб.

Таким образом, по строке 1240 бухгалтерского баланса указана сумма краткосрочных финансовых вложений – 2 143 107 тыс. Руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

(тыс. Руб.)

Показатели	На 31.12.2016	На 31.12.2017
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 419	4 779
Авансы выданные	608	24

Расчеты по процентам	207 183	207 952
Прочая дебиторская задолженность	1 919	925 695
Итого	212 129	1 138 450

Кроме того, в отчетном году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 50 тыс. Руб.

Таким образом, по строке 1230 бухгалтерского баланса на отчетную дату отражена сумма дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам – 1 138 400 тыс. руб. (1 138 450 - 50)

4.4 Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал общества на начало отчетного года составлял: 624 928 556 рублей. Уставный капитал состоит из номинальной стоимости акций, выпущенных в бездокументарной форме и приобретенных акционерами:

- Обыкновенные именные бездокументарные акции – 976 450 868 штук. Номинальная стоимость каждой обыкновенной акции составляет 0,64 руб. Размер доли обыкновенных акций в уставном капитале составляет 100 %.

22 декабря 2016 г. Прошла государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг – акции обыкновенные именные бездокументарные, государственный регистрационный номер дополнительного выпуска – 1-01-07335-A-005D, дата государственной регистрации дополнительного выпуска – 28.06.2016, международный код идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JWM64.

Количество размещенных ценных бумаг и номинальная стоимость каждой ценной бумаги: 1 354 196 378 штук, номинальная стоимость каждой ценной бумаги 0,64 (Ноль целых шестьдесят четыре сотых) рубля или 64 (Шестьдесят четыре) копейки каждая.

8 февраля 2017 г. ИФНС зарегистрирована новая величина уставного капитала ПАО «Аптечная сеть 36,6» - 1 491 614 237,44 руб.

Информация об итогах доэмиссии ПАО «Аптечная сеть 36,6» на 08.02.2017 г.

(руб.)

Количество акций, шт.	Цена по номиналу	Цена размещения	Сумма по цене размещения	Сумма по номиналу	Эмиссионный доход
554 994 919	0,64	12	6 659 939 028,00	355 196 748,16	6 304 742 279,84
799 201 459	0,64	10,8	8 631 375 757,20	511 488 933,76	8 119 886 823,44
1 354 196 378			15 291 314 785,20	866 685 681,92	14 424 629 103,28

Информация об акциях ПАО «Аптечная сеть 36,6» на 08.02.2017 г.

Показатели	Кол-во акций, шт.	Цена	Сумма, руб.
До доэмиссии	976 450 868	0,64	624 928 555,52
Доп.эмиссия	1 354 196 378	0,64	866 685 681,92
После доэмиссии	2 330 647 246	0,64	1 491 614 237,44

Таким образом, по строке 1310 бухгалтерского баланса отражена сумма 1 491 614 тыс. Руб.

Кроме того, произошел прирост добавочного капитала на 8 119 886 823,44 руб. Величина добавочного капитала на 08.02.2017 г. Составляет 32 063 924 775,08 руб.

4.5 Добавочный капитал (без переоценки) (строка 1350)

В течение отчетного года величина добавочного капитала Общества увеличилась 14 424 629 103,28 руб. за счет эмиссионного дохода, полученного при продаже акций в результате допэмиссии (см. раздел 4.3 «Уставный капитал»).

Информация о добавочном капитале ПАО «Аптечная сеть 36,6»

(тыс. Руб.)

Остаток на 31.12.2016 г.	Увеличение добавочного капитала	Уменьшение добавочного капитала	Остаток на 31.12.201 г.
17 639 296	14 424 629	-	32 063 925

Таким образом, по строке 1350 бухгалтерского баланса отражена сумма 32 063 925 тыс. Руб.

4.6. Долгосрочные обязательства (займы и кредиты) (строка 1410 Баланса)

В мае 2015 г. ПАО «Аптечная сеть 36,6» разместило на ФБ ММВБ путем открытой подписки документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03, идентификационный номер выпуска 4B02-02-07335-A от 17.11.2010г. Количество ценных бумаг выпуска: 2 000 000 штук. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска:

1 000 рублей. Общий объем выпуска (по номинальной стоимости): 2 000 000 000 рублей. Срок обращения облигаций – 3 года. Облигации были размещены по номиналу. Купонный период - 182 дня.

Срок погашения облигационного займа наступает 23 мая 2018г. Поэтому сумма облигационного займа была из долгосрочного переквалифицирована в краткосрочный.

Таким образом, сумма долгосрочных заёмных средств, отражённых по строке 1410 на 31.12.2016 г. Составляет 2 000 000 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2017 г. – 0.

Расшифровка долгосрочных займов и кредитов по состоянию на 31 декабря

2016 года.

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2016г., тыс. Руб.	Перевод в краткосрочный, тыс. Руб.	Остаток на 31.12.2017г., тыс. Руб.
Облигационный займ (гос. Рег. Номер 4B02-03-07335-A)	2 000 000	2 000 000	-
Итого	2 000 000	2 000 000	-

Таким образом, сумма долгосрочных заёмных средств, отражённых по строке 1410 на 31.12.2016 г. Составляет 2 000 000 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2017 г. – 0.

4.7. Краткосрочные обязательства (займы и кредиты) (строка 1510 Баланса)

В июне 2013 года ПАО «Аптечная сеть 36,6» разместило на ФБ ММВБ путем открытой подписки документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-02, идентификационный номер выпуска 4B02-02-07335-A от 17.11.2010г. Срок обращения облигаций – 3 года. Облигации были размещены по номиналу. Купонный период - 182 дня.

Срок (дата) погашения ценных бумаг – 21.06.2016, т.е. 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения.

21.06.2016 г. Погашена номинальная стоимость в сумме 993 109 тыс. Руб.

Не востребована задолженность по 5 облигациям на сумму 5 тыс. Руб.

Кроме того, по строке 1510 отражена задолженность и накопленный купонный доход по облигационному займу 4B02-03-07335-A, который был переведен из долгосрочного в краткосрочный (см. также раздел 4.6 «Долгосрочные обязательства (займы и кредиты)»).

Расшифровка краткосрочных займов и кредитов (строка 1510 Баланса) по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Наименование контрагента	Сумма основного долга, тыс. Руб.	Сумма %, тыс. Руб.	ИТОГО, тыс. Руб.
Облигационный займ (гос.рег. номер 4B02-02-07335-A)	5	0,4	5,4
Облигационный займ (гос. Рег. Номер 4B02-03-07335-A)	-	28 851,4	28 851,4
Итого	5	28 851	28 857

Расшифровка краткосрочных займов и кредитов (статья 1510 Баланса) по состоянию на 31 декабря 2017 года.

Наименование контрагента	Сумма основного долга, тыс. Руб.	Сумма %, тыс. Руб.	ИТОГО, тыс. Руб.
Облигационный займ (гос.рег. номер 4B02-02-07335-A)	5	0,4	5,4
Облигационный займ (гос. Рег. Номер 4B02-03-07335-A)	2 000 000	25745,8	2 025 745,8
Итого	2 000 005	25 746	2 025 751

4.8. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса):

Показатели	(тыс. Руб.)	
	На 31.12.2016	На 31.12.2017
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 157	2 044
Расчеты по налогам и взносам	2 014	2 010
Расчеты по оплате труда	4 521	3 232
Прочая кредиторская задолженность	15 293 326	7 804
Итого	15 301 018	15 090

5. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей):

	(тыс. Руб.)	
	2017 год	2016 год
Оказание услуг по организации функционирования и развитию фармацевтического бизнеса и иных услуг, предоставляемых дочерним и зависимым компаниям	2 000	2 000
ИТОГО:	2 000	2 000

В отчетном году по сравнению с предыдущим годом показатель выручки не изменился.

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ:

Статья расходов	(тыс.руб.)	
	2017 год	2016 год
Амортизация основных средств и нематериальных активов	24	24

Расходы на оплату труда	52 951	32 977
Отчисления на социальные нужды	9 602	6 168
Расходы на аудит	7 199	7 561
Прочие расходы	8 717	4 117
ИТОГО:	78 493	50 847

5.3. Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов:

Наименование статей доходов	2017 год	2016 год
Проценты к получению	355 504	429 880
Кредиторская задолженность, зачисленная в доходы по истечении срока исковой давности	1 750	1 704
Курсовые разницы	-	3 010
ИТОГО:	357 254	434 594

Состав прочих расходов:

Наименование статей расходов	2017 год	2016 год
Проценты к уплате	258 702	385 880
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	172	204
Услуги по предоставлению информации акционерам, услуги по выпуску и обслуживанию собственных ценных бумаг	9 233	8 862
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	50	-
Расходы на создание резерва под обесценение финансовых вложений	2 500 000	-
Прочие из них:	9 164	3 014
Вознаграждения членам Совета директоров	132	121
ИТОГО:	2 777 321	397 960

5.4. Чистая прибыль отчетного периода

В Отчете о финансовых результатах за 2017 год показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения сформирован как совокупность сумм, отраженных по статьям «Изменение отложенных налоговых активов», «Изменение отложенных налоговых обязательства» и «Текущий налог на прибыль», а также суммы штрафных санкций, уплаченного по итогам камеральных налоговых проверок, которая отражена по строке 2460.

Совокупный финансовый результат (убыток) за 2017 год составил -2 497 412 тыс. руб.

5.5. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Расчет средневзвешенного количества акций за 2017 год						
Период	Количество акций на начало периода, шт.	Выпущено, продано шт.	Количество акций на конец периода, шт.	Количество месяцев	Суммарное количество	Средневзвешенное количество акций, шт.
01.01.2017	976 448 868	-	976 448 868	1	976 448 868	X
01.03.2017	2 330 645 246	2 000	2 330 647 246	10	23 306 472 460	X
Итого	976 448 868	1 354 198 378	2 330 647 246	12	26 613 566 574	2 217 797 215

Расчет базового убытка на одну акцию

Наименование показателей	2017 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. рублей	2 497 412
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	2 217 797 215
Базовая прибыль на акцию, в рублях.	-1,13

6. Список связанных сторон на 31.12.2017 г.

Список связанных сторон (идентичен списку аффилированных лиц ПАО «Аптечная сеть 36,6») представлен в Приложении 1, а также на сайте Общества <http://www.pharmacychain366.ru/>

Продажи связанным сторонам.

В отчетном году Общество оказывало услуги связанным сторонам на общую сумму

2 000 тыс. руб. без НДС:

(тыс. руб.)		
Наименование связанной стороны	2017 г.	2016 г.
ООО "АПТЕКА-А.в.е-1"	1 000	1 000
ООО "АПТЕКА-А.в.е"	1 000	1 000
Итого	2 000	2 000

Закупки у связанных сторон.

В отчетном году ООО "АПТЕКА-А.в.е" оказывало Обществу услуги по аренде офиса и агентские услуги.

(тыс. руб.)		
Наименование связанной стороны	2017 г.	2016 г.
ООО "АПТЕКА-А.в.е"	808	-
Итого	808	-

Состояние расчетов со связанными сторонами (без займов)

(тыс. руб.)		
Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
	11	

	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2016
KLADA VENTURES LIMITED, Республика Кипр	57	57	-	-
ООО "АПТЕКА-А.в.е"	59 034	28 524	8 561	-
ООО "АПТЕКА-А.в.е 1"	619 156	1 180	-	-
ООО «АПТЕКА 36,6»	306 011	25		
ООО «АПТЕКА 36,6+»	-	19		
ООО «Гуд Дистрибьюшн Партнерс»	179 444	179 444	-	-
Компания с ограниченной ответственностью "Палесора Лимитед" (Palesora Limited)	1 946	-	-	8 630 061
A5 PHARMACY RETAIL LIMITED	454	454		
Итого	1 166 102	209 703	8 561	8 630 061

Информация о займах, предоставленных связанным сторонам:

(тыс. руб.)

Наименование предприятия	Выдано на 01.01.2017 г.	Выданы займы в 2017 г.	Возврат займов в 2017 г.	Выдано на 31.12.2017 г.	Сумма начисленных процентов в 2017 г.	Сумма уплаченных процентов в 2017 г.
ООО «Гуд Дистрибьюшн Партнерс»	3 065 903	-	922 796	2 143 107	261 012	289 130
ООО "АПТЕКА-А.в.е"	944 900-	-	-	944 900	94 490	65 160
ООО «Аптека 36,6+»	20	-	20	-	2	2
Итого	4 010 823	-	922 816	3 088 007	355 504	354 292

7. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Обществом в 2017 году было потреблено электроэнергия на общую сумму 70 тыс. руб.

8. Информация об экологической деятельности

В 2017 году Обществом расходы по экологической деятельности не производились.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. п. 25 - 28 ПБУ 8/2010 Обществом создано оценочное обязательство по оплате отпусков, информация о которых представлена в бухгалтерском балансе, а также в Пояснениях №1, раздел 7.

10. Информация о событиях после отчетной даты.

После отчетной даты и датой подписания отчетности не происходило событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние,

движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

11. Информация о выданных обеспечениях.

На отчетную дату в учете ПАО «Аптечная сеть 36,6» отражены обязательства по договорам поручительства на общую сумму 29 944 516 тыс. руб. Поручительства выданы ПАО "Московский Кредитный Банк" по кредитным договорам, заключенным между ПАО "Московский Кредитный Банк" и ООО "Аптека-А.в.е" (предусмотрена солидарная ответственность с должником).

Также поручительства выданы ПАО "Московский Кредитный Банк" по договорам банковской гарантии, по условиям которых принципалом банковской гарантии является ООО «Гуд Дистрибушн Партнерс». Сумма обеспеченного обязательства составляет 13 477 706 тыс. руб. Кроме того, под указанную задолженность оформлен договоры залога долей в уставных капиталах ООО "АПТЕКА-А.в.е" и ООО "АПТЕКА-А.в.е1".

12. Информация о составе бухгалтерской отчетности и детализации.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г.;

Отчета о финансовых результатах за 2017 г.;

Отчета об изменениях капитала за 2017 г.;

Отчета о движении денежных средств за 2017 г.;

Пояснений №1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть);

Пояснений №2 к годовому бухгалтерскому отчету за 2017 г. (текстовая часть).

13. Принципы составления Отчета о движении денежных средств.

Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или выплачены. Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

14. Сопоставимость данных.

Данные бухгалтерской финансовой отчетности Общества за 2017 г. сопоставимы с данными БФО за два предыдущих года – 2016 и 2015 г.

15. Расчеты по налогу на прибыль.

В связи с применением Организацией ПБУ 18/02, в 2017 году по налогу на прибыль начислены разницы в размере:

ОНО - 5 тыс. руб.,

ОНА - 372 тыс. руб.,
ПНО – 500 010 тыс. руб.

16. Информация о рисках

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Как и многие другие хозяйственные субъекты, Общество подвержено страновому и региональному рискам. Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в России, непосредственно - в г. Москва. Страновые риски политическая и экономическая ситуация в стране, где Общество осуществляет свою деятельность, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Общества и негативно сказаться на возможности Общества своевременно и в полном объеме производить платежи по облигациям и иным ценным бумагам Общества.

17. Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2018 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор
Важаевич



Израшвили Владимир