



ООО «Аудиторская фирма «Налоговая стратегия»
117556, г. Москва, Чонгарский б-р, д.4, к.2
тел.: 657-84-31, 657-84-32, 657-84-33, 657-84-35
e-mail: afns@afns.ru

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого Акционерного Общества
«Московская аптека»
за 2012 год**

Исполнительному органу ОАО «Московская аптека»,
Департаменту городского имущества г. Москвы,
Генеральному директору ОАО «Развитие активов», -
управляющей организации ОАО «Московская аптека»
Махову Евгению Артуровичу,
Иным заинтересованным пользователям бухгалтерской
(финансовой) отчетности Общества

ООО «АФ «Налоговая стратегия» была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Открытого акционерного общества «Московская аптека», сокращенно: ОАО «Московская аптека» за период с 01.01.2012 года по 31.12.2012 года в рамках Договора № 12-08/13-1 от 12.08.2013г., заключенного по итогам проведенного открытого конкурса на право заключить договор на оказание услуг по проведению аудиторской проверки (аудита) бухгалтерской (финансовой) отчетности Заказчика за 2012 год (протокол - №0473000012913000001-ПЗ от 30.07.2013).

Сведения об аудируемом лице

Наименование	- ОАО «Московская аптека»
Государственный регистрационный номер	- ОГРН 1057747904345
Место нахождения	- 125476, г.Москва, ул. Василия Петушкова, д.3, корп.3, стр.1

Сведения об аудиторской организации

Наименование организации	- Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Налоговая стратегия»
Государственный регистрационный номер	- 1027700223682
Место нахождения	- 117556, г. Москва, Чонгарский б-р, д.4 к.2
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация	- Некоммерческое Партнерство Московская Аудиторская Палата
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	- 10203000445

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Московская аптека», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Искажены строки 1170 и 1240 бухгалтерского баланса на 80 000 тыс. руб., поскольку денежные средства, размещенные по депозитному договору на срок 370 дней, отражены в разделе «Оборотные активы».

2. Искажена строка 2320 «Отчета о финансовых результатах» «Проценты к получению» на 1 406 тыс. руб.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Московская аптека» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская фирма
«Налоговая стратегия»



А.Л.Чернобровкин

Дата аудиторского заключения

«21»

августа

20 13 года

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	30	06	2013
Организация	Открытое акционерное общество "Московская аптека"	по ОКПО	78357051		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7705681721\773301001		
Вид экономической деятельности	Инвестирование в имущество	по ОКВЭД	65.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности		47	13	
Открытое акционерное общество		по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения:	тыс руб	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	127051, Москва г, Цветной бульвар, д. 24, кор. 2				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	119	136	153
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	119	136	153
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	31385	425	20924
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	31308	425	20924
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	77	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	264276	231916	245864
	Отложенные налоговые активы	1180	3170	897	4
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	298950	233374	266945
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1256	1197	801

	в том числе:				
	Материалы	12101	6	2	2
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	1204	-	-
	Товары	12104	-	1195	799
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	46	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	140	50
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	45	48	49
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	5	92	1
	Дебиторская задолженность	1230	10129	12310	15105
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	82	27	41
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2172	2884	4497
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3243	3074	5699
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	344	375	295
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	77	58	42
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	(4)	(4)	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	4215	5896	4531
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100267	134191	97781
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	267	2146	2146
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	100000	132045	95635
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1663	2136	4742
	в том числе:				
	Касса организации	12501	39	111	128
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	1623	2025	4614
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	2864	2220	1436
	в том числе:				

	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	23	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	2841	2220	1436
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	116228	152194	119914
	БАЛАНС	1600	415178	385568	386860

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	284869	240000	240000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	24304	-	-
	Резервный капитал	1360	11004	9157	7183
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	11004	9157	7183
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	92721	131603	136734
	Итого по разделу III	1300	412899	380760	383917
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	21	3	3
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	21	3	3
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2258	4805	2939
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	23	903	1641
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	151	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1073	2943	857
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	110	176	117
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	(11)	9	74
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	1	6
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	911	773	244
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2258	4805	2939
	БАЛАНС	1700	415178	385568	386860

Руководитель

(подпись)

**Махов Евгений
Артурович**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**


Организация Открытое акционерное общество "Московская аптека" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7705681721/773301001
 Вид экономической деятельности Инвестирование в имущество по ОКВЭД 65.2
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
30	06	2013
78357051		
65.2		
47		13
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	18492	19631
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	18492	19631
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(5061)	(9345)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(5061)	(9345)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13431	10286
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	13431	10286
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(1785)	(2718)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(1785)	(2718)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(32940)	(27516)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(32940)	(27516)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21294)	(19948)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(21294)	(19948)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	5235	5385
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	5235	5385
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	10	72018
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	15131
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	56595
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	4	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	6	292
	Прочие расходы	2350	(13195)	(35775)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	(19674)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	(13784)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(178)	(319)
	Прочие операционные расходы	23511	(14)	(10)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(96)	(1)
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(92)	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(12815)	(1987)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(29244)	21680
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(29244)	21680
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(4870)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1120	358
	в том числе:			
	Постоянные налоговые обязательства	24212	1120	358
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5066)	893
	Прочее	2460	5848	(280)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Условный доход	24603	5848	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(27344)	17421

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(27344)	17421
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **Махов Евгений
Артурович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.**

Организация ОАО "Московская аптека"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Инвестирование в имущество
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
 Открытое акционерное общество _____
 Единица измерения тыс руб

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

К О Д Ы		
0710003		
2012	12	31
78357051		
7705681721\773301001		
65.2		
47		13
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 2010 г.	3100	240000	-	-	7183	136594	383777
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	17421	17421
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	17421	17421
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	-	-	-	-	(21417)	(21417)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(979)	(979)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(697)	(697)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(19741)	(19741)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1974	(1974)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	240000	-	-	9157	130624	379781
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	44869	-	24304	1847	-	71020
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	44869	-	24304	X	X	69173
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	1847	-	1847
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(36055)	(36055)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(27344)	(27344)
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	(8711)	(8711)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	(1847)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	284869	-	24304	11004	92722	412899

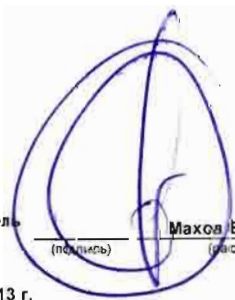
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	383777	17421	(20438)	380760
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(979)	-	(979)
после корректировок	3500	136594	16442	(22412)	130624
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	136594	17421	(22412)	131603
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(979)	-	(979)
после корректировок	3501	136594	16442	(22412)	130624

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	412899	380760	383917

Руководитель



(подпись)

Махов Евгений Артурович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Московская аптека"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Инвестирование в имущество

Организационно - правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2012	12	31
78357051		
7705681721\773301001		
65.2		
47		13
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12952	40036
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8493	38039
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1873	208
НДС		152	-
прочие поступления	4119	2434	1789
Платежи - всего	4120	(47407)	(51746)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8824)	(27873)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15633)	(12912)
налога на прибыль	4124	(2049)	-
прочие платежи	4129	(20901)	(10961)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(34455)	(11710)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5413	59775
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	56595
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5413	3180
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5413	59775

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	753892	796712
Проценты от размещения денежных средств на депозитах	4315	5234	5481
прочие поступления	4319	748658	791231
Платежи - всего	4320	(725323)	(847383)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8711)	(19741)
прочие платежи	4329	(716612)	(827642)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	28569	(50671)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(473)	(2606)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2136	4742
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1663	2136
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Маков Евгений
Артурович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2013 г.

Примечания

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

**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		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2012 г.	155	(20)	-	-	-	(17)	-	-	-	155	(36)
	5110	За 2011 г.	155	-	-	-	-	(17)	-	-	-	155	(20)
в том числе:													
Товарный знак "Московская аптека"	5101	За 2012 г.	155	(20)	-	-	-	(17)	-	-	-	155	(36)
	5111	За 2011 г.	155	-	-	-	-	(17)	-	-	-	155	(20)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-

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 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2011 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2011 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	5240	За 2012 г.	-	77	-	-	77
	5250	За 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Приобретение объектов основных средств	5241	За 2012 г.	-	77	-	-	77
	5251	За 2011 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2012 г.	245213	13297	40795	(2710)	-	5725	-	283298	19022
	5311	3а 2011 г.	259161	13297	-	(13784)	-	-	-	245213	13297
в том числе:											
Акции ДЗО	5302	3а 2012 г.	237751	13297	38085	(2710)	-	5725	-	273126	19022
	5312	3а 2011 г.	251699	13297	-	(13784)	-	-	-	237751	13297
Доли в Уставных капиталах ДЗО	5303	3а 2012 г.	7462	-	2710	-	-	-	-	10172	-
	5313	3а 2011 г.	7462	-	-	-	-	-	-	7462	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2012 г.	134191	-	721847	(753893)	-	-	1879	102146	1879
	5315	3а 2011 г.	97781	-	827642	(791231)	-	-	-	134191	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	3а 2012 г.	2146	-	-	-	-	-	1879	2146	1879
	5316	3а 2011 г.	2146	-	-	-	-	-	-	2146	-
Денежные средства на депозитных счетах	5307	3а 2012 г.	132045	-	721847	(753893)	-	-	-	100000	-
	5317	3а 2011 г.	95635	-	827642	(791231)	-	-	-	132045	-
Финансовых вложений - итога	5300	3а 2012 г.	379404	13297	762642	(756603)	-	5725	1879	385444	20901
	5310	3а 2011 г.	356942	13297	827642	(805015)	-	-	-	379404	13297

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2012 г.	1197	-	8497	(8438)	-	-	X	1256	-
	5420	За 2011 г.	801	-	11161	(10764)	-	-	X	1197	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2012 г.	2	-	374	(370)	-	-	-	6	-
	5421	За 2011 г.	2	-	603	(603)	-	-	-	2	-
Товары	5402	За 2012 г.	1195	-	5088	(6283)	-	-	-	-	-
	5422	За 2011 г.	799	-	7840	(7443)	-	-	-	1195	-
Товары отгруженные	5403	За 2012 г.	-	-	1204	-	-	-	-	1204	-
	5423	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на продажу	5404	За 2012 г.	-	-	1831	(1785)	-	-	-	46	-
	5424	За 2011 г.	-	-	2718	(2718)	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2012 г.	12310	-	24981	-	(20023)	(1244)	-	-	14336	(4207)
	5530	3а 2011 г.	15105	-	48072	-	(45304)	(2963)	-	-	12310	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2012 г.	27	-	116	-	60	-	-	-	82	-
	5531	3а 2011 г.	41	-	75	-	(90)	-	-	-	27	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2012 г.	2884	-	4726	-	(4193)	(1244)	-	-	3416	(1244)
	5532	3а 2011 г.	4496	-	25866	-	(27478)	-	-	-	2884	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2012 г.	3074	-	10631	-	(8863)	-	-	-	3243	-
	5533	3а 2011 г.	5699	-	3490	-	(6406)	-	-	-	3074	-
Расчеты по социальному страхованию и об	5514	3а 2012 г.	375	-	367	-	(399)	-	-	-	344	-
	5534	3а 2011 г.	295	-	368	-	(289)	-	-	-	375	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2012 г.	58	-	284	-	(216)	-	-	-	77	-
	5535	3а 2011 г.	42	-	1042	-	(58)	-	-	-	58	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	3а 2012 г.	(4)	-	41	-	(41)	-	-	-	(4)	-
	5536	3а 2011 г.	-	-	6	-	(10)	-	-	-	(4)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	3а 2012 г.	5896	-	8816	-	(6371)	-	-	-	7178	(2963)
	5537	3а 2011 г.	4532	-	17225	-	(10973)	(2963)	-	-	5896	-
Итого	5500	3а 2012 г.	12310	-	24981	-	(20023)	(1244)	-	-	14336	(4207)
	5520	3а 2011 г.	15105	-	48072	-	(45304)	(2963)	-	-	12310	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.		На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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 зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	3а 2012 г. 3а 2011 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	3а 2012 г. 3а 2011 г.	4805 2940	36981 48399	- -	(37671) (43865)	- -	2258 4805	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	3а 2012 г. 3а 2011 г.	903 1642	6055 9288	- -	(6935) (10027)	- -	23 903	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562 5582	3а 2012 г. 3а 2011 г.	- -	1442 641	- -	(1292) (641)	- -	151 -	
Расчеты по налогам и сборам	5563 5583	3а 2012 г. 3а 2011 г.	2943 857	3831 13701	- -	(4101) (9862)	- -	1073 2943	
Расчеты по социальному страхованию и об	5564 5584	3а 2012 г. 3а 2011 г.	176 117	3611 3138	- -	(3678) (3079)	- -	110 176	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565 5585	3а 2012 г. 3а 2011 г.	9 74	17870 14782	- -	(17890) (14847)	- -	(11) 9	
Расчеты с подотчетными лицами	5566 5586	3а 2012 г. 3а 2011 г.	1 6	12 297	- -	(12) 301	- -	1 1	
Расчеты с разными дебиторами и кредитора	5567 5587	3а 2012 г. 3а 2011 г.	773 244	4160 6552	- -	(3763) (5710)	- -	911 773	
Итого	5550 5570	3а 2012 г. 3а 2011 г.	4805 2940	36981 48399	- -	(37671) (43865)	X X	2258 4805	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Материальные затраты	5610	322	434
Расходы на оплату труда	5620	17813	14155
Отчисления на социальные нужды	5630	3555	3538
Амортизация	5640	266	985
Прочие затраты	5650	10984	11122
Итого по элементам	5660	32940	30234
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	32940	30234

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2012 г.		За 2011 г.	
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	За 2012 г.	5910	-	-	-
	За 2011 г.	5920	-	-	-

Пояснения к годовому отчету за 2012 г. ОАО «Московская аптека»

1. Сведения об акционерном обществе

Полное наименование общества: *Открытое акционерное общество «Московская аптека»*

Юридический адрес: *127051, г. Москва, Цветной бульвар, д.24, кор.2*

Фактический (почтовый) адрес: *127051, г. Москва, Цветной бульвар, д.24, кор.2*

Дата и номер государственной регистрации: *22.08.2005, № 1057747904345*

ИНН *7705681721* КПП *770201001*

Руководство текущей деятельностью Общества с 01.01.2012 по 15.08.2012 осуществлялось его единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Метелица Татьяной Владимировной.

Руководство текущей деятельностью Общества с 16.08.2012 по 31.12.2012 осуществлялось его единоличным исполнительным органом – управляющей организацией ОАО «Развитие активов» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 16.08.2012 г.

Уставный капитал Общества на начало 2012 года составлял 240 000 000 (Двести сорок миллионов) рублей, разделенных на 1 000 000 обыкновенных именных акций номиналом по 240 (Двести сорок) рублей каждая. Уставный капитал на конец 2012 г. составляет 284 869 440 (Двести восемьдесят четыре миллиона восемьсот шестьдесят девять тысяч четыреста сорок) рублей, разделенных на 1 186 956 обыкновенных именных акций номиналом 240 рублей каждая. Акции выпущены в полном объеме и полностью оплачены.

Владельцем 100% акций является Субъект Федерации г. Москва в лице Департамента имущества города Москвы..

Обществом в 2010 г. зарегистрировано обособленное подразделение Аптечный пункт Перерва по адресу : 109651, г.Москва, ул.Перерва, д.8, стр.1. В 2012 г. Обособленное подразделение было закрыто.

Списочный состав Общества на 31.12.2012 г. – 19 (Девятнадцать) человек. Фонд заработной платы за год составил 17 813 тыс.руб.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 г.. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский и налоговый учет, отчетность ведутся в Обществе в соответствии с действующим законодательством и учетной политикой. В отчетном периоде Общество осуществляло свою деятельность в соответствии с учетной политикой, утвержденной на основании Приказа 20-п «Об утверждении учетной политики Открытого акционерного общества «Московская аптека» на 2010 г.» от 30.12.2009 г.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется сторонней организацией: ООО «Аудит Финансы Плюс», выполняющей функции главного бухгалтера, на основании договора оказания услуг в лице Генерального директора Левченко О.В.

Для определения выручки от текущей деятельности Общество использует метод «по отгрузке».

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб. и сроком службы менее 1 года, списываются в расходы по мере их перевода в эксплуатацию.

Сроки полезного использования нематериальных активов составляют:

по Сайту — 120 мес.

По Товарному знаку «Московская аптека» — 111 мес.

Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

Материалы списываются в производство по себестоимости каждой единицы..

Затраты учитываются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Для учета затрат используется счетах 20, 26 и 44.

Общество создает резервы по сомнительным долгам и по предстоящим расходам и платежам.

Инвентаризация в Обществе проводится один раз в год перед составлением годового баланса.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в электронном виде с использованием программы «1СПредприятие 7.7».

Налоговый учет в Обществе ведется на основе данных первичных учетных документов и регистров налогового учета.

В 2012 году изменений учетной политики не было. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствие с российскими стандартами бухгалтерского учета.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества

В 2012 г. Общество получило доход в размере 18492 тыс. рублей, в том числе:

-дивиденды от ДЗО	- 7776 тыс.руб.
-аренда помещений	- 2898 тыс.руб.
-реализация медикаментов	- 6713 тыс.руб.
- услуги	- 650 тыс.руб.
- прочее	-455 тыс.руб.

Расходы, списываемые на реализацию, составили 39786 тыс. руб., в том числе:

-себестоимость реализованных товаров	- 4975 тыс. руб.
-прямые расходы по аренде	-86 тыс.руб.

-коммерческие расходы	- 1785 тыс.руб.
- управленческие расходы	- 32940 тыс. руб.
в том числе:	
- расходы на оплату труда	- 17813 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды	- 3555 тыс.руб.
- амортизация ОС	- 266 тыс. руб.
- материальные затраты	- 322 тыс. руб.
-прочие затраты	- 10984 тыс.руб.

Прочие доходы составили 5245 тыс. руб.,
в том числе:

- проценты к получению	- 5235 тыс. руб.
- прочие доходы	- 10 тыс. руб.

Прочие расходы составили 13195 тыс. руб.,
в том числе:

- услуги банков	- 178 тыс. руб.
-прочие операционные расходы	- 14 тыс.руб
- штрафы, пени неустойки	- 96 тыс.руб.
- списанная дебиторская задолженность	- 92 тыс.руб.
- резерв сомнительных долгов	- 6087 тыс.руб.
- резерв под обесценение ЦБ	- 5725 тыс.руб.
- прочие расходы	- 1003 тыс.руб.

В 2012 г. Обществом получен чистый убыток в сумме 27344 тыс.руб., в основном, по следующим причинам:

1. У Общества были в 2012 г. большие управленческие расходы, не учитываемые для целей налогообложения в сумме 12900 тыс.руб..
2. Обществом были созданы резервы по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 6086 тыс.руб.
3. Обществом были создан резерв под обесценение ЦБ в сумме 5725 тыс.руб.

В отчетном периоде Общество уплатило 9179 тыс. руб. налогов в бюджет и внебюджетные фонды, в том числе:

- налог на доходы физических лиц	- 2522тыс. руб.
- взносы во внебюджетные фонды	- 4006 тыс. руб.
- налог на имущество	- 314 тыс. руб.
- транспортный налог	- 6 тыс.руб.
- НДС	- 282 тыс. руб.
- налог на прибыль	-2049 тыс.руб.

Совокупные расходы по энергетическим ресурсам составили: 20 тыс.руб.

Общество не осуществляет вредного воздействия на окружающую среду и не оплачивает экологических платежей.

4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

Общество владеет на праве собственности недвижимым имуществом (нежилые помещения). Капитальных вложений в текущем периоде Общество не производило, расходов по модернизации и реконструкции, а также текущему ремонту собственного недвижимого имущества не несло.

Общество получило в текущем периоде основные средства в виде нежилых помещений как взнос в Уставный капитал по доп.эмиссии на сумму 31088 тыс.руб.

Общество не осуществляет производственной деятельности, не имеет готовой продукции и незавершенного производства.

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества носит текущий характер.

Денежные средства на расчетный счет поступали от реализации медикаментов, оказания услуг, расходование безналичных денежных средств производилось в рамках оплаты за медикаменты, за услуги по содержанию имущества, выплате заработной платы и оплаты налогов и сборов.

Финансовые вложения Общества.

Общество владеет акциями следующих юридических лиц:

№ п/п	Наименование общества	Кол-во акций/доля, принадл. МА, шт./руб.	Балансовая стоимость пакета акций, руб.	Доля МА в уставном капитале, %
1	ЗАО "Аптека № 335 УВДНХ"	412 299	35 411 331,00р.	100%
2	ЗАО «Аптека «У развилки»	139 751	13 297 137,88р.	100%
3	ОАО «Аптека № 364 «На Аргуновской»	395 439	35 771 922,69р.	100%
4	ОАО "Аптека № 449 "Флер"	25 477	38 085 281,00р.	100%
5	ООО "Аптека Аура"	-	2 400 270,00р.	25%
6	ОАО Аптека "Бальзам" № 158	118 660	1 978 619,00р.	25%
7	ЗАО "Аптека Венера"	149 176	1 500 000,00р.	25%
8	ЗАО Аптека "Виола"	26 355	948 600,00р.	25%
9	ОАО "Аптека "Вита" № 426"	231 755	2 146 867,00р.	25%
10	ОАО Аптека "Воробьевы горы"	569 666	4 066 705,00р.	25%
11	ОАО "Гомеопатическая аптека "Ганнеман"	83 366	1 004 000,00р.	25%
12	ЗАО "АПТЕКА ГОМ-7"	454 487	27 345 241,48р.	39%
13	ЗАО Аптека № 12 "Земляной Вал"	168 765	8 612 953,00р.	28%
14	ЗАО Аптека "ИРИДА"	87 266	1 258 000,00р.	25%
15	ОАО "Аптека "Камелия"	333 520	6 653 917,00р.	25%
16	ОАО Аптека № 267 "Карельская"	67 329	271 000,00р.	25%
17	ЗАО "Аптека № 79 "Коломенская"	298 548	1 305 656,00р.	25%
18	ОАО Аптека № 169 "Кутузовская"	695 274	1 817 000,00р.	25%
19	ОАО Аптека № 427 "Медуница"	65 848	484 000,00р.	25%
20	ОАО "Аптека № 350 Молодежная"	359 700	2 288 000,00р.	25%
21	ОАО "Аптека "Москворецкая"	28 473	879 000,00р.	25%
22	ЗАО "Аптека № 72 "На Автозаводской"	239 266	1 560 756,00р.	25%

23	ОАО "Аптека на Березовой аллее"	114 149	252 000,00р.	25%
24	ООО "Аптека № 404 "На Дежнева"	-	3 358 000,00р.	25%
25	ЗАО Аптека № 192 "На Клинской"	203 820	2 341 000,00р.	25%
26	ОАО "Аптека № 100 " На Короленко"	150 205	3 919 508,00р.	25%
27	ЗАО "Аптека на Пресне" (№ 55)	649 530	4 634 000,00р.	25%
28	ЗАО "Аптека На Римского-Корсакова"	71 567	2 250 000,00р.	25%
29	ЗАО "Аптека № 206 "На Рязанском проспекте"	331 069	4 166 420,00р.	25%
30	ЗАО "Аптека № 5 на Триумфальной"	211 754	4 660 000,00р.	25%
31	ЗАО "Аптека № 347 "Надежда"	51 707	153 617,00р.	25%
32	ЗАО "Аптека № 246 "Останкино"	60 219	1 366 000,00р.	25%
33	ЗАО Аптека "Очаково"	125 420	1 229 000,00р.	25%
34	ЗАО "Аптека № 238 "Сальвита"	162 420	1 889 320,00р.	25%
35	ЗАО Аптека «Санкта»	146 316	2 746 110,00р.	25%
36	ЗАО "Аптека №274 Северное Измайлово"	663 119	2 054 785,00р.	25%
37	ЗАО Аптека № 183 "Сетунь"	125 759	990 000,00р.	25%
38	ОАО "Аптека № 254 Симплекс"	140 946	705 000,00р.	25%
39	ОАО Аптека "Славянка"	323 666	1 981 607,00р.	25%
40	ОАО Аптека № 8 "Сретенка"	36 062	473 000,00р.	25%
41	ЗАО "Аптека Столичная"	50 235	12 535 000,00р.	25%
42	ЗАО "Аптека № 31 "Сущевская"	599 650	18 600 195,97р.	41%
43	ООО "Аптека Тушинская"	-	1 703 740,00р.	25%
44	ЗАО Аптека "Фарммедикум"	139 337	2 408 000,00р.	25%
45	ОАО Аптека № 283 "Эквитас"	30 426	344 000,00р.	25%
46	ОАО "Аптека № 109 "Ярославна"	141 008	2 034 000,00р.	25%
47	ЗАО "Аптека № 437"	964	1 864 415,00р.	25%
48	ЗАО "Аптека № 56"	70 264	1 202 000,00р.	25%
49	ЗАО «Аптека № 120 «Валерия»	31 857	444 600,00р.	25%
50	ОАО «Аптека «Исида-375»	207 202	584 600,00р.	25%
51	ООО «Аптека Мневники»	-	2 710 290,00р.	25%
52	ЗАО Аптека № 239 "Первомайская"	153 192	1 850 407,00р.	25%
53	ОАО Аптека № 53 "Россиянка"	602 408	865 000,00р.	25%
54	ОАО "Аптека № 390 "САДОВНИКИ"	369 000	3 560 006,00р.	25%
55	ЗАО Аптека "У Крутицкого подворья"	174 914	4 336 000,00р.	25%
	ИТОГО:		283 297 878,02р.	

В 2012 г. Общество создало резерв под обесценение ценных бумаг в размере 5275 тыс.руб. по следующим дочерним обществам:

№ п/п	Наименование общества	Кол-во акций/доля, принадл. МА, шт./руб.	Балансовая стоимость пакета акций, руб.	Доля МА в уставном капитале, %
16	ОАО Аптека № 267 "Карельская"	67 329	271 000,00р.	25%
49	ЗАО «Аптека № 120 «Валерия»	31 857	444 600,00р.	25%
50	ОАО «Аптека «Исида-375»	207 202	584 600,00р.	25%
53	ОАО Аптека № 53 "Россиянка"	602 408	865 000,00р.	25%
54	ОАО "Аптека № 390 "САДОВНИКИ"	369 000	3 560 006,00р.	25%
	Итого:		5 725 206,00р.	

Проверка на обесценение ценных бумаг Обществом не проводилась, так как Общество не имело возможности получить достаточную информацию о финансовом положении данных обществ.

Дебиторы Общества на 31.12.12:

В 2012 г. Обществом был сформирован резерв сомнительных долгов по следующим дебиторам:

ДЕБИТОРЫ	Сумма
ЗАО «Аптека «У развилки»	5 652 988,89
Договор займа N 1/08-МА от 10.08.2010г.	147 186,24
Договор займа N 1/09-МА от 06.09.2010г.	127 186,24
Договор займа N 1/10-МА от 01.10.2010г.	127 186,24
Договор займа N 1/11-МА от 03.11.2010г.	127 186,24
Договор займа N 11/06-МА от 30.06.2010г.	322 599,47
Договор займа N 2/03-МА от 25.03.2010г.	375 000,00
Договор займа N 2/10-МА от 28.10.2010г.	318 065,81
Договор займа N 2/11-МА от 30.11.2010г.	283 208,77
Договор займа N 2/12-МА от 06.12.2010г.	51 000,00
Договор управления от 13.05.09г.	3 021 954,36
Доп. соглашение к договору аренды 06-00476/2002 от 03.03.12	624 973,56
Платежи по Договору управления от 13.05.09г.	125 148,15
Проценты по Договору управления от 13.05.09г.	2 293,81
ОАО "Магазин №1 Медтехника"	433 620,15
Договор №Б/Н от 03.06.11	433 620,15
Итого	6 086 609,04

Кредиторы Общества на 31.12.12 (руб):

Кредиторская задолженность Общества носит текущий характер.

В течение периода в пользу управляющей компании выплачено вознаграждение в размере 316 тыс.руб., в пользу генерального директора до смены руководства 1693 тыс.руб.

В течение периода Обществом были выплачены дивиденды за 2011 г. в пользу единственного акционера в размере 8711 тыс.руб.

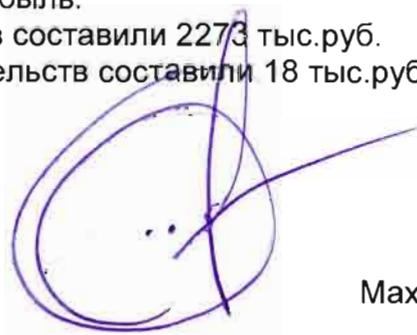
Событий после отчетной даты не ожидается.

По учету расчетов налога на прибыль:

-суммы отложенных налоговых активов составили 2273 тыс.руб.

-суммы отложенных налоговых обязательств составили 18 тыс.руб.

Генеральный директор
ОАО «Развитие активов» -
Управляющей организации

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Махов Е.А.