

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«МЕЖДУНАРОДНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ
И КРИОХРАНЕНИЯ БИОМАТЕРИАЛОВ»**

за 2018 год

Москва, 2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру
Акционерного общества
«Международный Медицинский Центр Обработки
и Криохранения Биоматериалов»
(АО «ММЦБ»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ММЦБ» (ОГРН 1187746787810, 119333, Город Москва, улица Губкина, дом 3, корпус 1, этаж 1, пом. I, комн. 24), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, расчета стоимости чистых активов на 31 декабря 2018 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «ММЦБ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год 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 аудиторской организации за аудит годовой 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 полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Отражение в отчетности авансов полученных по срокам обращения

Согласно данным прилагаемого бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года аудируемое лицо имеет долгосрочные прочие обязательства в сумме 180 291 тысяч рублей и краткосрочную кредиторскую задолженность 103 788 тысяч рублей.

В целях получения достаточной уверенности в отношении правильности распределения кредиторской задолженности по срокам погашения мы проанализировали учетную политику компании, регистры бухгалтерского учета и предоставленный расчет распределения остатка кредиторской задолженности по полученным предоплатам по договорам хранения биологического материала клиентов.

Обесценение дебиторской задолженности

В бухгалтерском балансе аудируемое лицо отражает остатки дебиторской задолженности на 31 декабря 2018 года в сумме 86 428 тысячи рублей, уменьшенной на сумму сформированного резерва по сомнительной задолженности в сумме 16 650 тысяч рублей.

Информация раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Мы рассматриваем порядок формирования резерва по сомнительным долгам ввиду возможного влияния на данный показатель субъективных факторов.

В целях получения достаточной уверенности в отношении достаточности формирования резерва по сомнительным долгам, мы проанализировали учетную политику компании и представленный анализ дебиторской задолженности в части просрочки выполнения обязательств.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной аудируемым лицом для определения обесценения дебиторской задолженности, структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование корректности сумм начисленного резерва на основании оценок руководства.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой 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.

Ответственность аудиторской организации за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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 годовой 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;
- 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 годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Генеральный директор
ООО «РЕКА АУДИТ»



И. С. Сульдина

Руководитель задания по аудиту



Н. Г. Малышенко

03 апреля 2019 года

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов» (АО «ММЦБ»)

ОГРН 1187746787810

Местонахождение: Российская Федерация, 119333, Город Москва, улица Губкина, дом 3, корпус 1, этаж 1, пом. I, комн. 24

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «РЕКА АУДИТ» (ООО «РЕКА АУДИТ») является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) регистрационный номер (ОРНЗ) 11703062744 от 06.07.2017.

ОГРН 1177746544282

Местонахождение: 105064, город Москва, Нижний Сусальный пер., дом 5, строение 19, помещение XI, комн. 17.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2018
		32678407		
		7736317497		
		86.90.9		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД	
Дата (число, месяц, год)	
Организация	Акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения:	в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)	119333, Москва г., Губкина ул., д. № 3, корп. 1

по ОКПО	
ИНН	
по ОКВЭД	
по ОКОПФ / ОКФС	
по ОКЕИ	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	3 840	4 088	47
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	678
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	15 410	19 991	24 897
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	1 014	46 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	19 250	25 093	71 622
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 425	3 790	2 496
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3	3
5.1	Дебиторская задолженность	1230	86 428	145 368	18 751
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	219 728	103 597	60 294
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 027	607	9 259
	Прочие оборотные активы	1260	27	56	91
	Итого по разделу II	1200	310 635	253 420	90 894
	БАЛАНС	1600	329 886	278 513	162 516

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127	127	123
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26 877	26 877	22 762
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 878	26 641	14 425
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль отчетного периода		142 090	131 629	-
	промежуточные дивиденды		(124 212)	(104 988)	-
	Итого по разделу III	1300	44 882	53 645	37 310
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.2	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2	Прочие обязательства	1450	180 291	79 829	58 165
	Итого по разделу IV	1400	180 291	79 829	58 165
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.2	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	103 788	144 404	66 720
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	924	635	321
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	104 712	145 039	67 041
	БАЛАНС	1700	329 886	278 513	162 516

Руководитель

(подпись)

Приходько Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество «Международный Медицинский Центр
Обработки и Криохранения Биоматериалов»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области медицины прочая, не включенная в
другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по
ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
32678407		
7736317497		
86.90.9		
12267	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	242 637	211 660
6	Себестоимость продаж	2120	(58 780)	(54 976)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	183 857	156 684
6	Коммерческие расходы	2210	(15 960)	(20 722)
6	Управленческие расходы	2220	(7 031)	(2 300)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	160 866	133 662
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 652	6 086
	Проценты к уплате	2330	(789)	-
	Прочие доходы	2340	3 108	1 523
	Прочие расходы	2350	(26 747)	(9 642)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	142 090	131 629
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	142 090	131 629

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	142 090	131 629
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Приходько Александр
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.			
Организация	Акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»	Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)		31	12
по ОКПО		32678407	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7736317497	
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки	86.90.9	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	
Непубличные акционерные общества	Частная собственность	12267	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС	
		по ОКЕИ 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 2016 г.	3100	123	-	22 762	-	14 425	37 310
Увеличение капитала - всего:	3210	4	-	4 115	-	131 629	135 748
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	131 629	131 629
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	-	-	-	-	-	-
взнос участника	3217	4	-	4 115	-	-	4 119
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(119 413)	(119 413)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(119 413)
					(119 413)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. <u>За 2018 г.</u>	3200	127	-	26 877	-	26 641	53 645
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	142 090	142 090
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	142 090	142 090
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(150 853)	(150 853)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(150 853)	(150 853)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	127	-	26 877	-	17 878	44 882

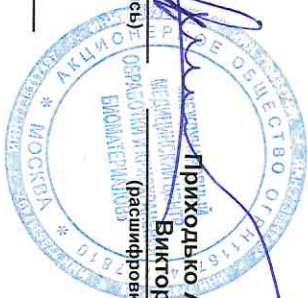
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	44 882	53 645	37 310

Руководитель Приходько Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)



27 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество «Международный Медицинский Центр
Обработки и Криохранения Биоматериалов»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность в области медицины прочая, не включенная в
другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / 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		
0710004		
31	12	2018
32678407		
7736317497		
86.90.9		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	272 021	319 922
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	271 228	291 685
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	793	28 237
Платежи - всего	4120	(106 670)	(210 865)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52 119)	(55 691)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 918)	(23 554)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(25 633)	(131 620)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	165 351	109 057
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 065	6 952
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	3 065	6 952
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(14 390)	(5 237)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(227)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14 390)	(5 010)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 325)	1 715

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(159 642)	(119 413)
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	(150 853)	(119 413)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 789)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(151 642)	(119 413)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 384	(8 641)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	607	9 259
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 027	607
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	36	(11)

Руководитель

Приходько Александр
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	3 840	4 088	47
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	678
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	15 410	19 991	24 897
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	1 014	46 000
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 425	3 790	2 496
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3	3
Дебиторская задолженность*	1230	86 428	145 368	18 751
Финансовые вложения краткосрочные	1240	219 728	103 597	60 294
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 027	607	9 259
Прочие оборотные активы	1260	27	56	91
ИТОГО активы	-	329 886	278 513	162 516
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	180 291	79 829	58 165
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	103 788	144 404	66 720
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	924	635	321
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	285 003	224 868	125 206
Стоимость чистых активов	-	44 882	53 645	37 310

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	6 000	(6 000)	-	-
	5170	за 2017г.	678	565	(1 244)	-	-
в том числе: Контракт № НИР/17 от 15.01.2017 г. «Способ получения плазм ШИФР ОРП	5161	за 2018г.	-	6 000	(6 000)	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
НИРЫ	5162	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2017г.	214	200	(414)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	4 389	(139)	(4 249)	-
в том числе: Патент РФ №2384618 от 27.03.2008 Способ получения фибробластоподобных клеток из ПК	5181	за 2018г.	-	130	-	(130)	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель Приходько Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

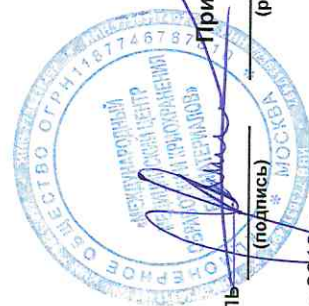
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	3 845	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Приходько Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

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	за 2018г.	1 014	-	-	1 014	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	47 410	-	-	46 540	-	121	-	1 014	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	103 597	-	118 390	2 408	-	149	-	219 728	-
	5315	за 2017г.	58 884	-	51 261	6 548	-	-	-	103 597	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	104 611	-	118 390	3 422	-	149	-	219 728	-
	5310	за 2017г.	106 294	-	51 261	53 088	-	121	-	104 611	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



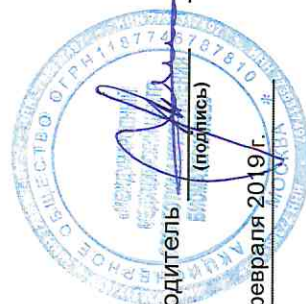
Руководитель Приходько Александр
Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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 Приходько Александр Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 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	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная 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	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	148 124	(2 756)	75 135	-	(116 199)	(124)	(1 333)	-	225	6	103 078	(16 650)
	5530	за 2017г.	20 474	(1 723)	132 369	-	(1 794)	-	(1 202)	-	-	-	148 124	(2 756)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	42 842	(2 756)	66 047	-	(27 112)	(124)	(1 333)	-	-	-	77 564	(16 650)
	5531	за 2017г.	14 432	(1 723)	32 107	-	(772)	-	(1 202)	-	-	-	42 842	(2 756)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	9 576	-	3 368	-	(2 001)	-	-	-	-	-	10 943	-
	5532	за 2017г.	2 714	-	7 580	-	(719)	-	-	-	-	-	9 576	-
Прочая	5513	за 2018г.	95 706	-	5 720	-	(87 086)	-	-	-	225	6	14 571	-
	5533	за 2017г.	3 327	-	92 682	-	(303)	-	-	-	-	-	95 706	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	148 124	(2 756)	75 135	-	(116 199)	(124)	(1 333)	X	X	X	103 078	(16 650)
	5520	за 2017г.	20 474	(1 723)	132 369	-	(1 794)	-	(1 202)	X	X	X	148 124	(2 756)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	16 650	16 650	2 756	2 756	1 723	1 723	1 723	1 723	1 723
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16 650	16 650	2 756	2 756	1 723	1 723	1 723	1 723	1 723
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	79 829	100 462	-	-	-	-	-	-	180 291
	5571	за 2017г.	58 165	21 644	-	-	-	-	-	-	79 829
в том числе:											
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	79 829	100 462	-	-	-	-	-	-	180 291
	5574	за 2017г.	58 165	21 644	-	-	-	-	-	-	79 829
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2018г.	144 404	209 277	789	(250 913)	-	-	225	6	103 788
	5580	за 2017г.	66 706	137 867	109	(60 557)	-	-	116	183	144 404
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего											
	5561	за 2018г.	5 066	47 432	-	(50 011)	-	-	-	-	2 487
в том числе:	5581	за 2017г.	2 858	4 270	9	(2 071)	-	-	-	-	5 066
	5562	за 2018г.	138 588	144 254	-	(183 056)	-	-	-	-	99 786
авансы полученные	5582	за 2017г.	63 095	133 546	-	(58 034)	-	-	-	-	138 588
	5563	за 2018г.	559	9 481	-	(8 873)	-	-	225	-	1 392
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2017г.	485	19	-	(229)	-	-	113	171	559
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018г.	-	8 000	789	(8 789)	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	191	110	-	(184)	-	-	-	-	123
прочая	5586	за 2017г.	268	32	100	(223)	-	-	3	12	191
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	224 233	309 739	789	(250 913)	-	X	X	X	284 079
	5570	за 2017г.	124 871	159 511	109	(60 557)	-	X	X	X	224 233

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



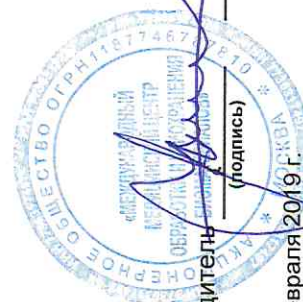
Руководитель Приходько Александр
Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	6 858	7 994
Расходы на оплату труда	5620	17 079	18 306
Отчисления на социальные нужды	5630	6 729	4 937
Амортизация	5640	4 829	5 114
Прочие затраты	5650	46 276	41 647
Итого по элементам	5660	81 771	77 998
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	81 771	77 998

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Приходько Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2019 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	635	924	(358)	(277)	924
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Приходько Александр
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 февраля 2019 г.