

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

за 2019 год

Москва, 2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Международный Медицинский Центр Обработки
и Криохранения Биоматериалов»
(ПАО «ММЦБ»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, расчета стоимости чистых активов на 31 декабря 2019 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «ММЦБ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 2019 года аудируемое лицо имеет долгосрочные прочие обязательства в сумме 202 153 тысячи рублей и краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 132 490 тысяч рублей. Вопрос является ключевым для аудита ввиду значительного влияния на финансовую отчетность.

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.

Дополнительный выпуск акций

Согласно данным прилагаемой бухгалтерской отчетности, уставный капитал ПАО «ММЦБ» увеличился в результате дополнительного выпуска акций в 2019 году на 22 тысячи рублей и составил 149 тысяч рублей на 31 декабря 2019 года. Увеличение добавочного капитала ПАО «ММЦБ» в результате данной операции составило 150 471 тысячу рублей. Количество выпущенных в 2019 году обыкновенных именных бездокументарных акций, размещаемых путем открытой подписки, составило 223 948 штук. Вопрос является ключевым для аудита, так как событие оказывает значительное влияние на финансовую отчетность и выходит за рамки обычной хозяйственной деятельности аудируемого лица.

Мы получили документальное подтверждение увеличения уставного капитала и добавочного капитала, в частности решение акционера об увеличении уставного капитала путем дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций, решение совета директоров о дополнительном выпуске акций, уведомления о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг, отчеты об итогах выпуска.

Выпуск биржевых облигаций

В 2019 году ПАО «ММЦБ» выпущены биржевые облигации в количестве 30 000 штук номинальной стоимостью 1000 рублей. Долгосрочные обязательства на 31 декабря 2019 года в связи с выпуском облигаций составили 30 000 тысяч рублей. Процентные расходы по выплате купонного дохода по облигациям в 2019 году составили 3 886 тысяч рублей. Вопрос является ключевым для аудита, так как событие оказывает значительное влияние на финансовую отчетность и выходит за рамки обычной хозяйственной деятельности аудируемого лица.

В целях подтверждения операции нами получены решение совета директоров об утверждении программы биржевых облигаций, программа и условия выпуска облигаций, а также уведомление организатора торговли о допуске к торгам. Нами проведены расчеты в целях подтверждения суммы процентных расходов по установленной процентной ставке.

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»

Руководитель задания по аудиту

25 марта 2020 года



И. С. Сульдина

Н. Г. Малышенко

Аудируемое лицо

Публичное акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов» (ПАО «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 Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006113174 от 20 марта 2020 г.

ОГРН 1177746544282

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

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МЕЖДУНАРОДНЫЙ
МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ
БИОМАТЕРИАЛОВ»
ЗА 2019 ГОД**

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Описание компании

ПАО «ММЦБ» создано путем реорганизации в форме преобразования из ООО «ММЦБ».

Сокращенное наименование: ПАО «ММЦБ».

Дата регистрации «31» августа 2018 г.

Адрес местонахождения Компании : 119333, г. Москва, ул. Губкина, д.3, корп.1, этаж 1, пом.І, комн.24

ИНН 7736317497

КПП 773601001

ОГРН 1187746787810

Основной вид Деятельности в области здравоохранения (ОКВЭД 86.90.9)

Лицензия — Медицинской деятельности ЛО-77-01-018202 от 13 июня 2019 г.

Среднесписочная численность за 2019 год — 24 чел.

Акционерами Компании на 31.12.2019 г. является Публичное Акционерное Общество «Институт Стволовых Клеток Человека», доля в % - 85 %; в акциях — 1 269 044 шт.

Дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31 декабря 2019 года у Компании не имеется.

Информация о конечных бенефициарах

Общество располагает следующими сведениями о бенефициарных владельцах:

Исаева Мария Ильинична ИНН 616601017676, косвенное владение через ПАО «ИСКЧ»: доля владения в ПАО. «ИСКЧ» - 32,53%; в акциях — 24 394 400 шт. (Доля ПАО ИСКЧ в Обществе ПАО ММЦБ - 85%, в акциях — 1 269 044 шт.)

Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2019 года

Органами управления и контроля Компании являются:

- Общее собрание акционеров Компании ;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Совет директоров Компании (сформирован ПАО «ИСКЧ» 28.06.2019 г., Решение №7 от 28.06.2019 г.):

- Наумова Виктория Анатольевна, Генеральный директор ООО «МедБизнесСервис»;
- Приходько Александр Викторович, Генеральный директор ПАО «ММЦБ», Генеральный директор ПАО «ИСКЧ»; Председатель Совета директоров ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Генеральный директор ООО «АйсГен 2», Директор ООО «Лаборатория Клеточных Технологий»;

- Потапов Иван Викторович, Заместитель генерального директора по медицинской части ПАО «ММЦБ»;
- Исаев Андрей Александрович, Генеральный директор ООО «Сегмент», независимый директор;
- Исаев Артур Александрович, Председатель Совета директоров ПАО «ИСКЧ», Член Совета директоров ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Генеральный директор ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Заместитель Генерального директора ООО «НекстГен»;
- Устинов Вячеслав Андреевич, Генеральный директор ООО «МирМам».
- Деев Роман Вадимович, Директор по науке ПАО «ИСКЧ»; Старший преподаватель ГОУ ВПО Военно-медицинская академия им. С.М. Кирова, Председатель Совета директоров АО «Крионикс», Заведующей кафедрой ФГБОУ ВО "Рязанский государственный медицинский университет им. академика И.П. Павлова".

Ревизионная комиссия (сформирована ПАО «ИСКЧ» 28.06.2019 г., Решение №7 от 28.06.2019 г.):

- Блохина Светлана Викторовна, Руководитель корпоративного отдела ПАО «ИСКЧ»;
- Красоткин Дмитрий Игоревич, Инвестиционный директор ООО «НекстГен»;
- Ляшук Елена Анатольевна, Бухгалтер ООО «НекстГен».

Генеральный директор (избран /продлены полномочия Советом директоров 11.09.2018 г., протокол № 0118 от 11.09.2018 г.):

- Генеральный директор – Приходько Александр Викторович

Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестр акционеров Компании в 2019 году осуществляет ООО «Реестр-РН».

ООО «Реестр-РН» (<http://www.reestr.ru/>) осуществляет деятельность по лицензии ФСФР России № 10-000-1-00330 от 16 декабря 2004 года без ограничения срока действия) и является членом Профессиональной Ассоциации Регистраторов, Трансфер-Агентов и Депозитариев (СРО [ПАРТАД](#)), а также Саморегулируемой организации "Национальная фондовая ассоциация" (СРО [НФА](#)).

Аудитором Компании является ООО «РЕКА АУДИТ» (местонахождение: 105064, город Москва, Нижний Сусальный пер., дом 5, строение 19), которое было утверждено в качестве аудитора Компании Годовым Общим собранием акционеров. Аудитор Компании является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) регистрационный номер (ОРНЗ) 12006113174 от 20.03.2020, ОГРН 1177746544282.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия, являются:

Федеральный закон от 06.12.11г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,

ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.98г. № 34н,

НК РФ (части первая и вторая) с изменениями и дополнениями, внесенными Федеральными законами № 110 – ФЗ от 06.08.2001г. и № 57 – ФЗ от 29.05.2002г.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенность показателя определяется Обществом самостоятельно, исходя как из величины, так и характера показателя, его влияния на показатели отчетности Общества.

В случае нераскрытия данных показателей в применяемых формах бухгалтерской отчетности, Общество осуществляет их расшифровку в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности.

Критерий существенности ошибки Общества в целях применения ПБУ22/2010 устанавливается в размере 5% от суммы валюты баланса.

Методом списания товарно-материальных ценностей для целей бухгалтерского учета является метод оценки по средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01)

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается линейным способом.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется «**по мере отгрузки**» товаров покупателям, выполнения работ (услуг).

Определения налоговой базы по НДС регулируется Федеральным законом от 22.07.05

№ 119-ФЗ, то есть наступившая ранее из дат: день отгрузки или день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ (услуг). Под днем отгрузки понимается дата получения товаров покупателем. Под датой оказания услуг, выполнения работ понимается дата подписания покупателем акта сдачи-приемки работ (услуг).

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создать резервы:

- на предстоящую оплату отпусков работников
- на сумму страховых взносов.

Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» на соответствующих субсчетах. (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н).

Общество по итогам отчетного периода 2019 год создает резерв по сомнительным долгам. Общество оставляет за собой право самостоятельно рассчитывать алгоритм образования резерва по сомнительным долгам.

Правила создания резерва по сомнительным долгам для целей бухгалтерского и налогового учета признаются одинаковыми. Сомнительной задолженностью покупателей (клиентов-физических лиц) считается дебиторская задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам, исчисленного по итогам отчетного периода, не может превышать 10 процентов от выручки за указанный отчетный период

В резерв по сомнительным долгам не будет включаться задолженность по предоплате, если поставщик не отгрузил товар;

Задолженность по договорам займа и договорам уступки права требования в резерв по сомнительным долгам не включается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия причин, обуславливающих необходимость его формирования.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа «1С», состоящая из модулей: «1С: Зарплата и управление персоналом редакция 3.1», «1С: Бухгалтерский учет платформа 8.3».

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные учетные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной жизни.

Налоговый учет ведется в разработанных Обществом налоговых регистрах с применением ПБУ 18/02.

При использовании Обществом льгот по налогу на прибыль, как медицинской организации, отложенные налоговые активы (обязательства, отражаемые на счетах бухгалтерского учета 09, 77, 99.02.3 в бухгалтерском учете Общества не имеют показателей.

На основании указанного соответствующие обороты и остатки в бухгалтерской (финансовой) отчетности также отсутствуют.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1 Основные средства (стр.1150 Бухгалтерского баланса)

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. составила 33 025 тыс. руб.

Амортизация основных средств за 2019 г. составила 6 011 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС (за минусом амортизации – 20 073 тыс. руб.) на 31.12.2019 г. составляет 12 952 тыс. руб.

Основные средства ПАО «ММЦБ» имеют следующую структуру (по первоначальной стоимости).

Основные средства (тыс. руб.)

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
1	2	3	4	5
Машины и оборудование	20 515	1020	-	21 535
Сооружения	8 827	-	-	8 827
Транспортные средства		2 533		2 533
Другие виды основных средств	130	-	-	130
Итого	29 472	3 553	-	33 025

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{20\,073}{33\,025} = 0,607$$

2 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Нематериальные активы на 31.12.19 г. (стр. 1110 бухгалтерского баланса) по остаточной стоимости составляют 33 755 тыс. руб.

Нематериальные активы по первоначальной стоимости (тыс. руб.)

Наименование НМА	Наличие на начало отч. года по стоимости приобретения	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
Исключительное право патентообладателя на изобретение	4 296	-	-	4 296
Прочие нематериальные активы		31 000		31 000
Итого	4 296	31 000		35 296

Приобретение НМА в отчетном периоде

(тыс. руб.)				
Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Принято к использованию	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5
Ноу-хау «Технология получения и криоконсервации	-	31 000	31 000	-

фибробластоподобных клеток пупочного канатика”				
Итого	-	31 000	31 000	-

3 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 «Финансовые вложения»)

На 31.12.2019 остаток по стр. 1170 «Финансовые вложения составляет 344 442 тыс. руб., на 31.12.2018 остаток отсутствует.

(тыс. руб.)

Контрагенты	Договор	Сумма
ПАО ИСКЧ	Договор займа 3/2016 от 21.10.2016	333 952
ПАО ИСКЧ	Договор займа 080216 от 08.02.2016	3 310
ООО Генотаргет	Договор займа 7-ГТ от 24.12.2019г	1 700
ООО Гистографт	Договор займа 19Гис от 09.09.2019г	2 500
ООО Гистографт	Договор займа БН от 06.12.2019г	2 980
Итого		344 442

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса)

На 31.12.2019 остаток по стр. 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов): составляет 2 731 тыс. руб., на 31.12.2018 остаток составляет 219 728 тыс. руб.

В связи с увеличением срока действия договоры по ПАО ИСКЧ переведены в долгосрочные финансовые вложения.

(тыс. руб.)

Контрагенты	Договор	Сумма
АО Крионикс	Договор займа 14/17 от 03.08.2017	990
Прочие контрагенты		1741
Итого		2 731

4 Запасы

В составе запасов (стр.1210 баланса) отражены сырье и материалы, прочие материалы. По состоянию на 31.12.2019 года стоимость запасов составляет 2 493 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 года – 1 425 тыс. руб.

Состав запасов и изменения, произошедшие в отчетном году, представлены в таблице:

(тыс. руб.)

№ строки баланса	Наименование строки	Запасы		Изменения
		На 31.12.2018	На 31.12.2019	Сумма
1210	Запасы, в т.ч.	1 425	2 493	1 068
	Сырье и материалы	1 344	2 056	712
	Прочие материалы	81	437	356

5 Краткосрочная дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) отражена по стр.1230 и составляет на 31.12.2019 г. 120 437 тыс.

руб.(132 656 тыс. руб. краткосрочная дебиторская задолженность за минусом суммы резерва по сомнительным долгам 12 219 тыс. руб.).

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2019
1	3	4
Дебиторская задолженность краткосрочная – всего	86 428	120437
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками	77564	106 197
Резерв по сомнительным долгам	(16 650)	(12 219)
Авансы выданные	10 943	3 113
Прочая	14 571	23 346
Итого	86 428	120 437

Дебиторская задолженность в части авансов выданных в бухгалтерском балансе показывается с учетом НДС.

6 Расходы будущих периодов

По стр. 1190 отражен разовый (паушальный) платеж за право пользования результатами интеллектуальной деятельности -Неисключительная лицензия на ноу-хау Технология получения и криоконсервации ядродержащих клеток пуповинной крови в размере на 31.12.2019 г.-19 817 тыс. руб.

По стр. 1260 отражены расходы будущих периодов на 31.12.2019 в размере 61 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. – 27 тыс. руб.

В расходы будущих периодов включены неисключительные права пользования программными продуктами по лицензионным соглашениям.

7 Денежные средства

(тыс. руб.)

Наименование	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2018
Расчетные счета	79	1832
Валютные счета	-	1195
Специальные счета	34 540	-
Денежные средства в кассе	17	
Итого:	34 636	3 027

8 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2019 г. уставный капитал АО «ММЦБ» составляет 149 299,20 рублей и состоит из 1 492 992 обыкновенных (голосующих) акций номинальной стоимостью 0,1 рубля каждая.

По состоянию на 31.12.2019 г. уставной капитал (стр.1310 баланса) полностью оплачен.

На основании решения № 5 от 05 марта 2019 был увеличен уставный капитал путем размещения обыкновенных бездокументарных акций в количестве 223 948 штук, номинальной стоимостью 0,10 руб.

Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска акций 1-01-85932-Н от 25.04.2019.

По состоянию на 31 декабря 2019 года контроль над Компанией осуществляется указанным выше

Акционеры	Адрес местонахождения	Доля участия связанной стороны в Уставном капитале Компании, %	Количество (штук)	Номинальная стоимость, в тыс. рублей
ПАО «ИСКЧ»	117036, г. Москва, Проспект 60-летия Октября, д.10А, этаж 3, пом.24	85	1 269 044	1 269
Миноритарии		15	223 948	22,394

акционером, при этом Компания косвенно контролируется Марией Ильиничной Исаевой,

акционер ПАО «ИСКЧ», доля участия в % - 32,53%, в акциях – 24 394 400 шт..

Размещенные и объявленные акции Компании

Категории (типы) акций	Количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)
1. <i>Размещенные акции:</i>		
Обыкновенные	1 492 992	0,1
2. <i>Объявленные акции:</i>		
Обыкновенные	1 492 992	0,1

9 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

Добавочный капитал на 31.12.2019 г. составляет 177 348 тыс. руб. и представляет собой дополнительный вклад имуществом на основании решения №3 от 28.12.2015г. на сумму 22 762 тыс. руб. , дополнительный вклад нематериальными активами на основании решения № 9 от 16.02.2017г. на сумму 4 115 тыс. руб. и эмиссионного дохода на сумму 150 470 тыс. руб., вырученного от выпуска дополнительных обыкновенных акций на основании решения №5 от 05.03.2019.

10 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По итогам 2019 года по стр. 1370 бухгалтерского баланса отражена прибыль Общества по состоянию на 31.12.2019, которая имеет следующую структуру:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2018	На 31.12.2019
Нераспределенная прибыль стр.1370 в том числе	26 641	27 789
Прибыль отчетного года (2015)	7 022	7 022
Прибыль отчетного года (2016)	58 119	58 119
Дивиденды за 2016 г	(50 716)	(50 716)
Прибыль отчетного года (2017)	131 629	131 629
Дивиденды за 2017г.	(119 413)	(119 413)
Прибыль отчетного периода(2018)	142 090	142 090
Дивиденды за 2018г.	(150 853)	(150 853)
Прибыль отчетного периода(2019)		127 672
Дивиденды за 2019г.		(117 761)

11 Долгосрочные прочие обязательства

Прочие обязательства

Долгосрочная кредиторская задолженность по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, в части авансов полученных, перед покупателями и заказчиками за услуги криоконсервирования и хранения концентрата стволовых клеток пуповинной крови, по состоянию на 31.12.2019 года составляет 202 153 тыс. руб.

12 Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность и прочие обязательства

Сальдо на 31.12.2019 г. по строке 1520 и строке 1550 бухгалтерского баланса составляет соответственно 132 490 тыс. руб. и 611 тыс. руб.

В т.ч. кредиторская задолженность:

- поставщики и подрядчики 2 541 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 112 478 тыс. руб. (Кредиторская задолженность, в части авансов полученных, перед покупателями и заказчиками за услуги криоконсервирования и хранения концентрата стволовых клеток пуповинной крови. Авансы переводятся в доход от реализации по мере оказания услуги (роды, забор ПК, проведение криоконсервирования, обработка образца и дальнейшего хранения биоматериала).
- задолженность по налогам и сборам, страховым взносам – 709 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 17 373 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в части авансов полученных в бухгалтерском балансе показывается с учетом НДС.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

13 Доходы по обычным видам деятельности

За 2019 год выручка от реализации без учета НДС составила 238 590 тыс. руб.

За 2018 год выручка от реализации без учета НДС составила 242 637 тыс. руб.

(тыс. руб.)

По видам деятельности	2019 год	2018 год
Услуга по охране здоровья человека (хранение концентрата СК ПК)	144 569	132 910
Услуга по криоконсервированию СК	93 781	100 727
Прочая реализация	240	9 000
Итого доходов от обычных видов деятельности	238 590	242 637

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, «по отгрузке», то есть на дату отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, при условии перехода права собственности на них покупателю.

Выручка от реализации медицинских услуг отражается в бухгалтерском и налоговом учетах – по методу начисления, по мере обработки образца (выделение, криоконсервация и хранение СК ПК).

14 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности состоят из себестоимости, управленческих расходов и коммерческих расходов. Суммарно они составили за 2019 год – 100 924 тыс. руб. (за 2018 год – 81 771 тыс. рублей).

Себестоимость продаж: (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019	2018
Заработная плата	4 341	12 846
Аренда помещений	6 055	6 226
Услуги сторонних организаций производственного характера (медицинские услуги)	10 499	9 794
Амортизация основных средств и НМА	5 659	4 795
Сырье и материалы	5 325	5 389
Страховые взносы	1 078	3 537
Транспортные расходы	5 699	4 590
Обслуживание лаборатории	2 860	2 634
Прочие расходы	8 469	8 969
Итого	49 985	58 780

Коммерческие расходы: (строка 2210 отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Расходы на рекламу	10 666	6 193
Оплата труда	15 388	7 482
Страховые взносы	4 280	2 225
Прочие расходы	751	60
Итого коммерческие расходы	31 085	15 960

Управленческие расходы: (строка 2220 отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Заработная плата	4 645	3 227
Юридические, переводческие и консультационные услуги	8 677	1 034
Страховые взносы	1 020	988
Аудиторские услуги	891	237
Прочие	4 621	1 545
Итого управленческие расходы	19 854	7 031

15 Прочие доходы и расходы

Проценты к получению (строка 2320 отчета о финансовых результатах) составили: за 2019 год – 5 226 тыс. руб, за 2018 год – 5 652 тыс. руб.

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах):

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2019	2018
Восстановление резерва по сомнительным долгам	18 155	1 333
Прочие	39	1 775
Итого прочие доходы	18 194	3 108

Проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах) составили: за 2019 год – 3 886 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) представлены в разрезе наиболее существенных статей затрат:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2019	2018
Резерв по сомнительным долгам	13 724	15 227
Банковские расходы	4 357	4 549
Услуги по размещению ценных бумаг	8 008	-
НИР, в т.ч. не давшие положительного результата	-	6 000
Прочие расходы	3 439	971
Итого прочие расходы	29 528	26 747

Активы и обязательства в иностранной валюте

Остатки по валютным счетам в банках отражены в рублях по курсу ЦБ на отчетную дату.

Данные о финансовых результатах

Рентабельность продаж 0, 58

Рентабельность продаж рассчитывается как соотношение прибыли от продаж (стр. 2200 ф.№2) к выручке (стр. 2110 ф. №2).

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Аффилированные лица на 31.12.2019 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Исаев Артур Александрович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00
2.	<i>Приходько Александр Викторович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,10	0,10
			Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (Генеральный директор) ПАО «ММЦБ»	31.08.2018		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018		
3.	<i>Исаев Андрей Александрович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018		
4.	<i>Устинов Вячеслав Андреевич</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00
5.	<i>Деев Роман Вадимович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00

6.	<i>Наумова Виктория Анатольевна</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00
7.	<i>Потапов Иван Викторович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ММЦБ»	28.06.2019	0,00	0,00
8.	<i>Публичное акционерное общество «Институт Стволовых Клеток Человека»</i>	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	85,00	85,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018		
9.	<i>Исаева Мария Ильинична</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
10.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Витацел»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
11.	<i>Зорин Вадим Леонидович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
12.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «НекстГен»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
13.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория Клеточных Технологий»</i>	127051, Россия, город Москва, Малый Сухаревский пер., 9, стр. 1, пом. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
14.	<i>Акционерное общество «Крионикс»</i>	Российская Федерация, Санкт-Петербург	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00

15.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
16.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «НВГ-кардио»</i>	РФ, г. Новосибирск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
17.	<i>Плакса Игорь Леонидовч</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
18.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Ангиогенезис»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
19.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Репролаб»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
20.	<i>Чоговадзе Автандил Георгиевич</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
21.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «АйсГен 2»</i>	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
22.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «НекстГен Фарма»</i>	Город Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
23.	<i>Масюк Сергей Владимирович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	31.08.2018	0,00	0,00
24.	<i>Дале Сергей Владимирович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ММЦБ»	01.10.2019	0,00	0,00



Информация о размере вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу:

В 2019 году Общество не начисляло и не выплачивало вознаграждение членам Совета директоров за участие в заседаниях.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
Оплата за отработанное время	5 070
Оплата отпусков	521
Квартальная премия	418
Итого ФОТ	6 009
Страховые взносы	1 036
Всего (с учетом страховых взносов)	7 045

Операции со связанными сторонами:

В 2019 году Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Суммарная величина оказанных услуг, выполненных работ, реализации акций со связанными сторонами составила, в том числе:

(тыс. руб.)		
Наименование организации	Выполнение работ	Итого
ПАО «ИСКЧ»	Договор на оказание мед. услуг по хранению ГСК от 20.06.2016г	22 820
ПАО «ИСКЧ»	Дивиденды по итогам работы за 2018-2019гг. в пользу ИСКЧ	107 907
ПАО «ИСКЧ»	Договор №12-1/17 логистические услуги от 28.02.17г	1 233
ПАО «ИСКЧ»	Договор аренды автомобиля 50/2017 от 21.08.2017	20
ПАО «ИСКЧ»	Договор займа № 29/1-16 от 25.07.2016 (10,5% до 25.07.18)	1 354
ПАО «ИСКЧ»	Договор займа №040216 от 04.02.2016 г.(8,25%) до 03.02.17	152
ПАО «ИСКЧ»	Договор займа №080216 от 08.02.2016 г.(8,25%) до 08.02.17	350
ПАО «ИСКЧ»	Договор займа №б/н от 11.01.2016 г.(10%)	1 297
ПАО «ИСКЧ»	Договор 3/2016 от 21.10.2016 г. (срок 2года 10%)	179 660
ПАО «ИСКЧ»	Договор субаренды нежилого помещения от 24.08.15	4 289



Наименование организации	Выполнение работ	Итого
ПАО «ИСКЧ»	Лицензионный договор на исп. ТЗ Гемабанк №497459 ОТ 14.08.15	20
ПАО «ИСКЧ»	Договор № 1/07-2019 от 28.06.2019	31 000
ПАО «ИСКЧ»	Лицензионный договор №1/11-2019 от 28.11.2019г.	183
ПАО «ИСКЧ»	Договор №20-1/19 от 01.10.2019	108
АО «Крионикс»	Договор займа № 14/17 от 03.08.2017	89
Приходько Александр Викторович	Договор займа №03102016 от 03.10.2016	26

В течение 2019 года в пользу ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека» был произведен зачет дивидендов за 2018 в размере 17 868 тыс. руб. в счет договора займа № б/н от 11.01.2016 и были выплачены промежуточные дивиденды за 2019 год в размере 83 469 тыс. руб.

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, которая причитается акционерам-владельцам обыкновенных акций, и рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Ниже приводится расчет базовой и разводненной прибыли на акцию. Компания не имела конвертируемых ценных бумаг или прочих инструментов, которые могли бы привести к дополнительному количеству обыкновенных акций при их конвертации. В связи с этим базовая и разводненная прибыль на одну акцию равны.

Наименование показателя	2019
Базовая прибыль (убыток) (чистая прибыль (убыток) Компании за отчетный год), тыс. рублей	127 672
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1 493
Базовая прибыль на акцию, рублей	85,51
Разводненная прибыль на акцию, рублей	85,51

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Не выявлены.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержена Компания



В процессе хозяйственной деятельности Компания подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

Компания подвержена: финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Финансовые риски

Компания подвержена рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Компании могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Компании в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Компания не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Компания оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что **Компания не подвержена** значительному влиянию валютного риска в настоящих условиях, когда уже в течение года наблюдается высокая волатильность российского рубля по отношению к евро и доллару США.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Компания понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Компания подвержена кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и инвестиционной деятельностью, включая выданные займы. Для снижения влияния кредитного риска и повышения ликвидности Компания применяет также факторинговые схемы.

Подверженность кредитному риску



Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря 2019 г. представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных ниже:

	2019	2018
Долгосрочные финансовые вложения	344 442	-
Дебиторская задолженность	120 437	86 428
Краткосрочные финансовые вложения	2 731	219 728

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Компании своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Компании является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских кредитов и факторинга. Компания осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Компании поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Компания проанализировала концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Компания полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Генеральный директор

А.В.Приходько

Главный бухгалтер

Н.А.Аванесова

23 марта 2020 г.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
Организация	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖДУНАРОДНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ БИОМАТЕРИАЛОВ"	по ОКПО	32678407		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7736317497		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки	по ОКВЭД 2	86.90.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	119333, Москва г, Губкина ул, д. № 3, корп. 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЕКА АУДИТ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	9709002519		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1177746544282		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
001	Нематериальные активы	1110	33 755	3 840	4 088
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
002	Основные средства	1150	12 952	15 410	19 991
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
003	Финансовые вложения	1170	344 442	-	1 014
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	19 817	-	-
	Итого по разделу I	1100	410 966	19 250	25 093
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
004	Запасы	1210	2 493	1 425	3 790
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3
005	Дебиторская задолженность	1230	120 437	86 428	145 368
003	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 731	219 728	103 597
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 636	3 027	607
	Прочие оборотные активы	1260	61	27	56
	Итого по разделу II	1200	160 358	310 635	253 420
	БАЛАНС	1600	571 324	329 886	278 513

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	149	127	127
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	177 348	26 877	26 877
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	27 789	17 878	26 641
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль отчетного периода		127 672	142 090	131 629
	промежуточные дивиденды		(99 892)	(124 212)	(104 988)
	Итого по разделу III	1300	205 287	44 882	53 645
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
005	Заемные средства	1410	30 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
005	Прочие обязательства	1450	202 153	180 291	79 829
	Итого по разделу IV	1400	232 153	180 291	79 829
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
005	Кредиторская задолженность	1520	132 490	103 788	144 404
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
007	Оценочные обязательства	1540	783	924	635
005	Прочие обязательства	1550	611	-	-
	Итого по разделу V	1500	133 884	104 712	145 039
	БАЛАНС	1700	571 324	329 886	278 513



Руководитель

Приходько Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖДУНАРОДНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ БИОМАТЕРИАЛОВ"	по ОКПО	32678407		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7736317497		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки	по ОКВЭД 2	86.90.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	238 590	242 637
006	Себестоимость продаж	2120	(49 985)	(58 780)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	188 605	183 857
006	Коммерческие расходы	2210	(31 085)	(15 960)
006	Управленческие расходы	2220	(19 854)	(7 031)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	137 666	160 866
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 226	5 652
	Проценты к уплате	2330	(3 886)	(789)
	Прочие доходы	2340	18 194	3 108
	Прочие расходы	2350	(29 528)	(26 747)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	127 672	142 090
	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	127 672	142 090

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	127 672	142 090
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Приходько Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **ПУБЛИЧНОЕ 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 **Публичные акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
32678407		
7736317497		
86.90.9		
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 2017 г.	3100	127	-	26 877	-	26 641	53 645
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	142 090	142 090
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	142 090	142 090
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(150 853)	(150 853)
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	X	(150 853)	(150 853)
-----------	------	---	---	---	---	-----------	-----------

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	127	-	26 877	-	17 878	44 882
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	22	-	150 471	-	127 672	278 165
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	127 672	127 672
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	22	-	150 471	X	X	150 493
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(117 761)	(117 761)
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	(117 761)	(117 761)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	149	-	177 349	-	27 789	205 287

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация

**ПУБЛИЧНОЕ 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

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
32678407		
7736317497		
86.90.9		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	245 473	272 021
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	243 775	271 228
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 698	793
Платежи - всего	4120	(134 419)	(106 670)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(65 752)	(52 119)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 916)	(28 918)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 886)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(33 865)	(25 633)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	111 054	165 351
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	14 981	3 065
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	14 547	3 065
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	434	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(191 340)	(14 390)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(191 340)	(14 390)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(176 359)	(11 325)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	180 383	8 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	8 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	150 390	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	29 993	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(83 469)	(159 642)
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	(83 469)	(150 853)
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	96 914	(151 642)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31 609	2 384
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 027	607
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 636	3 027
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	36



Руководитель

(подпись)

Приходько Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **ПУБЛИЧНОЕ 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 **Публичные акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО **32678407**

ИНН **7736317497**

по ОКВЭД 2 **86.90.9**

по ОКОПФ / ОКФС **12247 / 16**

по ОКЕИ **384**

Коды		
0710003		
2019	12	31
32678407		
7736317497		
86.90.9		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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

**Приходько Александр
Викторович**
(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖДУНАРОДНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ БИОМАТЕРИАЛОВ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	33 755	3 840	4 088
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 952	15 410	19 991
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	344 442	-	1 014
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	19 817	-	-
Запасы	1210	2 493	1 425	3 790
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3
Дебиторская задолженность*	1230	120 437	86 428	145 368
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 731	219 728	103 597
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 636	3 027	607
Прочие оборотные активы	1260	61	27	56
ИТОГО активы	-	571 324	329 886	278 513
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	30 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	202 153	180 291	79 829
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	132 490	103 788	144 404
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	783	924	635
Прочие обязательства краткосрочные	1550	611	-	-
ИТОГО пассивы	-	366 037	285 003	224 868
Стоимость чистых активов	-	205 287	44 882	53 645

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

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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 2019г.	4 296	(456)	31 000	-	-	(1 086)	-	-	-	35 296	(1 542)
	5110	за 2018г.	4 296	(208)	-	-	-	(248)	-	-	-	4 296	(456)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2019г.	4 296	(456)	-	-	-	(248)	-	-	-	4 296	(704)
	5111	за 2018г.	4 296	(208)	-	-	-	(248)	-	-	-	4 296	(456)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019г.	-	-	31 000	-	-	(838)	-	-	-	31 000	(838)
	5112	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	6 000	(6 000)	-	-
в том числе:							
Контракт № НИР/17 от 15.01.2017 г. «Способ получения плазм ШИФР ОРП	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	6 000	(6 000)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	31 000	-	(31 000)	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноу-хау "Технология получения и криоконсервации фибробластоподобных клеток пупочного канатика"	5181	за 2019г.	-	31 000	-	(31 000)	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Руководитель  Приходько Александр Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 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 2019г.	-	3 553	-	(3 553)	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль TOYOTA Camry	5241	за 2019г.	-	2 533	-	2 533	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Криохранилище Taylor-Wharton 24K 770217-1 - инв 99	5242	за 2019г.	-	510	-	510	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Криохранилище Taylor Wharton 24K 770217-2 - инв 102	5243	за 2019г.	-	510	-	510	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	2 673	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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  (подпись),  Приходко Александр Викторович (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2019г.	-	-	344 442	-	-	-	-	344 442	-
	5311	за 2018г.	1 014	-	-	1 014	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	219 728	-	-	216 997	-	-	-	2 731	-
	5315	за 2018г.	103 597	-	118 390	2 408	-	149	-	219 728	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	219 728	-	344 442	216 997	-	-	-	347 173	-
	5310	за 2018г.	104 611	-	118 390	3 422	-	149	-	219 728	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Приходько Александр

Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г. *

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-


 Руководитель Приходько Александр Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г. МОСКВА

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	103 078	(16 650)	44 860	-	(15 293)	(42)	(18 148)	-	33	20	132 656	(12 219)
	5530	за 2018г.	148 124	(2 682)	71 046	-	(116 199)	(124)	(1 333)	-	225	6	103 078	(16 650)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	77 564	(16 650)	33 693	-	(5 060)	-	(18 148)	-	-	-	106 197	(12 219)
	5531	за 2018г.	43 659	(2 682)	61 141	-	(27 112)	(124)	(1 333)	-	-	-	77 564	(16 650)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	10 943	-	2 107	-	(9 908)	(28)	-	-	-	-	3 113	-
	5532	за 2018г.	8 460	-	4 484	-	(2 001)	-	-	-	-	-	10 943	-
Прочая	5513	за 2019г.	14 571	-	9 060	-	(324)	(14)	-	-	33	20	23 346	-
	5533	за 2018г.	96 005	-	5 421	-	(87 086)	-	-	-	225	6	14 571	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	103 078	(16 650)	44 860	-	(15 293)	(42)	(18 148)	X	X	X	132 656	(12 219)
	5520	за 2018г.	148 124	(2 682)	71 046	-	(116 199)	(124)	(1 333)	X	X	X	103 078	(16 650)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 219	12 219	16 650	16 650	2 682	2 682
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12 219	12 219	16 650	16 650	2 682	2 682
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	180 291	51 862	-	-	-	-	-	-	232 153
	5571	за 2018г.	79 829	100 462	-	-	-	-	-	-	180 291
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	30 000	-	-	-	-	-	-	30 000
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	180 291	21 862	-	-	-	-	-	-	202 153
	5574	за 2018г.	79 829	100 462	-	-	-	-	-	-	180 291
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	103 788	140 826	228	(111 794)	-	-	33	20	133 101
	5580	за 2018г.	144 404	209 277	789	(250 913)	-	-	225	6	103 788
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	2 487	1 654	-	(1 599)	-	-	-	-	2 541
	5581	за 2018г.	5 066	47 432	-	(50 011)	-	-	-	-	2 487
авансы полученные	5562	за 2019г.	99 786	118 247	-	(105 555)	-	-	-	-	112 478
	5582	за 2018г.	138 588	144 254	-	(183 056)	-	-	-	-	99 786
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	1 392	(162)	165	(706)	-	-	-	20	709
	5583	за 2018г.	559	9 481	-	(8 873)	-	-	225	-	1 392
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	3 886	-	(3 886)	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	8 000	789	(8 789)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	123	17 202	63	(48)	-	-	33	-	17 373
	5586	за 2018г.	191	110	-	(184)	-	-	-	6	123
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	284 079	192 688	228	(111 794)	-	X	X	X	365 254
	5570	за 2018г.	224 233	309 739	789	(250 913)	-	X	X	X	284 079

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

23 марта 2020 г. МОСКВА

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	6 095	6 858
Расходы на оплату труда	5620	18 469	17 079
Отчисления на социальные нужды	5630	6 378	6 729
Амортизация	5640	7 097	4 829
Прочие затраты	5650	62 885	46 276
Итого по элементам	5660	100 924	81 771
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	100 924	81 771

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

Руководитель



(подпись)

Приходько Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 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	924	1 703	(1 810)	(34)	783
в том числе:	5701	-	-	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)

Приходько Александр
 Викторович
 (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-


 Руководитель Приходько Александр
Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г. СКВА

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019г.		за 2018г.	
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 2019г.	5910	-	-	-	-
	за 2018г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2019г.	5911	-	-	-	-
	за 2018г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Приходько Александр
Викторович
(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г. КВА