

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА»
за 2018 год**

Москва, 2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Институт Стволовых Клеток Человека»
(ПАО «ИСКЧ»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИСКЧ» (ОГРН 1037789001315, Россия, 117036, г. Москва, проспект 60-летия Октября, дом 10А, этаж 3, пом. 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 ПАО «ИСКЧ» 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

Оценка активов в виде инвестиций в дочерние компании

Согласно данным прилагаемого бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год аудируемое лицо имеет инвестиции в виде вкладов в капиталы организаций, в размере 928 352 тысячи рублей, в том числе финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется в сумме 927 863 тысячи рублей. В отношении оценки таких инвестиций после их признания применяется значительная доля субъективных оценок.

Согласно ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н, обесценение финансовых вложений - это устойчивое существенное снижение стоимости некотируемых финансовых вложений, ниже величины экономических выгод, которые аудируемое лицо рассчитывает получить от них в обычных условиях ее деятельности. Обесценение характеризуется следующими условиями (условия должны выполняться одновременно):

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Признаками обесценения финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется, могут быть:

Мы проанализировали допущения и суждения, которые руководство аудируемого лица использует при оценке инвестиций после их признания.

Мы рассмотрели раскрытие информации в отношении подходов и применяемых оценок в бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Проведенные аудиторские процедуры не выявили наличия признаков обесценения финансовых вложений в виде вкладов в капиталы организаций, способные существенным образом повлиять на наше мнение в настоящем аудиторском заключении.

- появление у организации - эмитента ценных бумаг, имеющих в собственности у организации, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства, либо объявление его банкротом;
- отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем;
- другие признаки.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, аудируемое лицо должно осуществлять проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

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 131 333 тысяч рублей и краткосрочную кредиторскую задолженность 130 191 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 182 364 тысячи рублей, уменьшенной на сумму сформированного резерва по сомнительной задолженности в сумме 58 256 тысяч рублей.

Информация раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (пункт 2 Основные принципы учетной политики, пункт 3.6. Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность).

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

01 апреля 2019 года



Аудируемое лицо

Публичное акционерное общество «Институт Стволовых Клеток Человека» (ПАО «ИСКЧ»)
ОГРН 1037789001315

Местонахождение: Россия, 117036, г. Москва, проспект 60-летия Октября, дом 10А, этаж 3, пом. 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.

	Дата (число, месяц, год)		Коды		
Организация	Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	_____	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки	по ОКПО	71328785		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7702508905		
Единица измерения: в тыс. рублей	_____	по ОКВЭД	86.90.9		
Местонахождение (адрес)	117036, Москва г, 60-летия Октября пр-кт, д. № 10А, этаж 3 пом. 24	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

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	7 981	8 454	7 606
	Результаты исследований и разработок	1120	16 717	10 610	673
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	14 983	23 151	31 334
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	940 647	942 776	779 961
	Отложенные налоговые активы	1180	31 343	7 760	5 333
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 011 671	992 751	824 907
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	9 619	10 844	18 384
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	109	53
5.1	Дебиторская задолженность	1230	182 364	187 738	167 199
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	21 609	2 229	39 984
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	511	1 216	8 090
	Прочие оборотные активы	1260	1 161	1 670	1 721
	Итого по разделу II	1200	215 266	203 806	235 431
	БАЛАНС	1600	1 226 936	1 196 557	1 060 338

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	7 500	7 500	7 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	486 241	486 241	486 241
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	141 000	141 000	141 000
	Резервный капитал	1360	375	375	375
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 066	4 672	28 419
	Итого по разделу III	1300	665 182	639 788	663 535
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.2	Заемные средства	1410	17 584	62 045	53 400
	Отложенные налоговые обязательства	1420	489	693	15 703
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2	Прочие обязательства	1450	131 333	145 630	164 815
	Итого по разделу IV	1400	149 406	208 368	233 918
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.2	Заемные средства	1510	281 292	243 500	95 384
5.2	Кредиторская задолженность	1520	130 191	103 441	66 708
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	865	1 460	793
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	412 348	348 401	162 885
	БАЛАНС	1700	1 226 936	1 196 557	1 060 338



Руководитель

(подпись)

Богуславский Дмитрий
Эдгардович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
71328785		
7702508905		
86.90.9		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	95 160	124 343
6	Себестоимость продаж	2120	(113 536)	(174 298)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(18 376)	(49 955)
6	Коммерческие расходы	2210	(9 649)	(14 163)
6	Управленческие расходы	2220	(45 768)	(42 754)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(73 793)	(106 872)
	Доходы от участия в других организациях	2310	124 212	131 629
	Проценты к получению	2320	2 745	3 510
	Проценты к уплате	2330	(18 394)	(22 712)
	Прочие доходы	2340	14 769	63 843
	Прочие расходы	2350	(47 931)	(107 501)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 608	(38 103)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	24 318	16 691
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	203	10 301
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 583	4 056
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	25 394	(23 746)

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	25 394	(23 746)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель Богуславский Дмитрий
 (подпись) Эдгарович
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
71328785		
7702508905		
86.90.9		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕВЛОВЫХ КЛЕТОК
ЧЕЛОВЕКА"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по
ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Публичные акционерные
общества / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

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	7 500	-	627 241	375	28 419	663 535
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(23 747)	(23 747)
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 дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	X	X	X	X	X	-

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.	3200	7 500	-	627 241	375	4 672	639 788
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	25 394	25 394
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	25 394	25 394
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	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	7 500	-	627 241	375	30 066	665 182

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	665 182	639 788	663 535



**Богуславский Дмитрий
Эдгардович**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

24 февраля 2019 г.

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

Организация	Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕБЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки	по ОКПО	71328785		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7702508905		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	86.90.9		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	77 515	123 218
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	66 048	84 676
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 621	12 067
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 846	26 475
Платежи - всего	4120	(198 638)	(299 243)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(128 766)	(221 659)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42 865)	(31 460)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 139)	(15 300)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(14 868)	(30 824)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(121 123)	(176 025)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	166 257	121 177
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	593	787
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	14 811	977
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	150 853	119 413
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(32 922)	(52 200)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(2 807)	(2 976)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(28 603)	(43 696)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
платежи, связанные с приобретением внеоборотных активов	4226	-	(5 528)

прочие платежи	4229	(1 494)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	133 335	68 977

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	49 799	151 159
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	49 799	151 159
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	(62 722)	(50 900)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(62 722)	(50 900)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 923)	100 259
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(711)	(6 789)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 216	8 090
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	511	1 216
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	6	(85)



Руководитель

(подпись)

Богуславский Дмитрий
Эдгардович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"

(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	7 981	8 454	7 606
Результаты исследований и разработок	1120	16 717	10 610	673
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14 983	23 151	31 334
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	940 647	942 776	779 961
Отложенные налоговые активы	1180	31 343	7 760	5 333
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	9 619	10 844	18 384
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	109	53
Дебиторская задолженность*	1230	182 364	187 738	167 199
Финансовые вложения краткосрочные	1240	21 609	2 229	39 984
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	511	1 216	8 090
Прочие оборотные активы	1260	1 161	1 670	1 721
ИТОГО активы	-	1 226 936	1 196 557	1 060 338
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	17 584	62 045	53 400
Отложенные налоговые обязательства	1420	489	693	15 703
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	131 333	145 630	164 815
Заемные средства краткосрочные	1510	281 292	243 500	95 384
Кредиторская задолженность	1520	130 191	103 441	66 708
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	865	1 460	793
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	561 754	556 769	396 803
Стоимость чистых активов	-	665 182	639 788	663 535

* - 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**

Форма 0710005 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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2018г. за 2017г.	6 733 5 940	- -	36 6 116	(368) (5 323)	- -	(942) -	- -	- -	7 220 6 733	(942) -	
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018г.	292	-	405	-	-	(387)	-	-	697	(387)	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5111 5102 5112	за 2017г. за 2018г. за 2017г.	325 6 441 5 615	- - -	56 82 6 116	(89) - (5 290)	- - -	- (555) -	- -	- -	292 6 523 6 441	- (555) -	- -

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	1	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	8 500	(8 358)	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SPRS-инсталляция	5151	за 2017г.	8 500	(8 358)	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	10 610	6 107	-	-	16 717
	5170	за 2017г.	531	11 173	(1 095)	-	10 610
в том числе:							
Разработка нанобиоконструкций(1-йМГМУ им. Сеченова	5161	за 2018г.	420	-	-	-	420
	5171	за 2017г.	420	-	-	-	420
НВГ-100 Оценка доп.возможных терапевт эффектов лек.преп.НВГ	5162	за 2018г.	62	-	-	-	62
	5172	за 2017г.	-	62	-	-	62
НВГ-ВИТРО Исследование специфической активности НВГ in vitro	5163	за 2018г.	17	-	-	-	17
	5173	за 2017г.	-	17	-	-	17
ФТБУ "МГНЦ" (софинансирование НИР)	5164	за 2018г.	10 000	4 960	-	-	14 960
	5174	за 2017г.	-	10 000	-	-	10 000
ГМО Изуч. молекулярно-генетич. основ хронич. миелолойкоза и развития резистентности к терапии ингиби	5165	за 2018г.	-	1 147	-	-	1 147
	5175	за 2017г.	-	-	-	-	-
ПГД Разработка и внедрение в практику	5166	за 2018г.	111	-	-	-	111
	5176	за 2017г.	111	-	-	-	111
ЭРГ Изуч.популяц.разнообр.ряда этнич.групп России и СНГ на основе типиров.геновHLA классaII	5167	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5177	за 2017г.	-	1 095	(1 095)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	1 721	18	-	(36)	1 703
	5190	за 2017г.	1 667	6 171	-	(6 116)	1 721
в том числе:							
Товарный знак ПАСПОРТ ДЕСНЫ	5181	за 2018г.	16	-	-	-	16
	5191	за 2017г.	-	16	-	-	16
Товарный знак SPRG-терапия № 654070	5182	за 2018г.	18	18	-	(36)	-
	5192	за 2017г.	-	18	-	-	18
ТЗ Неоваскулген (Колумбия)	5183	за 2018г.	16	-	-	-	16
	5193	за 2017г.	-	16	-	-	16
Разр.технолог.получ.плазмы, обогащ.тромб.изПК РРП	5184	за 2018г.	1 671	-	-	-	1 671
	5194	за 2017г.	1 667	4	-	-	1 671
ТЗ РЕПРОЛАБ (заявка №2016717082 от 17.05.16) Инв. №47	5185	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2017г.	-	39	-	(39)	-
Товарный знак NEOVASCULGEN(№1175035 от 10.02.17) Турция Инв.№46	5186	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2017г.	-	18	-	(18)	-
Патент №2519326 Блоккомпозиит для обеспеч.восстановит.процессов Инв.№48	5187	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2017г.	-	605	-	(605)	-
Патент №2527073 Кодон-оптимизированная КДНК, кодирующая дисферлин человека Инв №49	5188	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2017г.	-	2 740	-	(2 740)	-
Патент №2557385 Кодон-оптимизированные	5189	за 2018г.	-	-	-	-	-

последовательности и фарм. композиция инв №50	5199	за 2017г.	-	1 900	-	(1 900)	-
Патент №2558294 Кодон-оптимизированная рекомбинантная плазмида Инв. №51		за 2018г.	-	-	-	-	-
Патент №2597786 Способ создания персонализированного ген-активиров. импланта/Инв. №52		за 2017г.	-	715	-	(715)	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	100	-	(100)	-



Руководитель Богуславский Дмитрий Эдгардович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 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	5240	за 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	587	(587)	-	
в том числе:							
Компьютер APPLE IMac 27 5K Reitina	5241	за 2018г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017г.	-	173	-	-	
Ноутбук Apple MacBook 12"DCi5/1.3GHz/512GB/Gold	5242	за 2018г.	-	-	-	-	
	5252	за 2017г.	-	99	-	-	
OLED телевизор LG 55С6V(кронштейнHolderLCD-F4610-B черный глянец)	5243	за 2018г.	-	-	-	-	
	5253	за 2017г.	-	157	-	-	
Сенсор CO2 для NU-5510E(NuAire, США)	5244	за 2018г.	-	-	-	-	
	5254	за 2017г.	-	94	-	-	
Ноутбук LENOVO IdeaPad 520s-14IKB	5245	за 2018г.	-	-	-	-	
	5255	за 2017г.	-	64	-	-	

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	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 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	7 221	7 221	7 404
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	90 687	90 687	45 987
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 **Богуславский Дмитрий Эдгардович**
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

24 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	942 776	-	1 300	3 430	-	-	-	-	940 647	-
	5311	за 2017г.	779 961	-	163 615	800	-	-	-	-	942 776	-
в том числе:	5302	за 2018г.	942 776	-	1 300	3 430	-	-	-	-	940 647	-
	5312	за 2017г.	779 961	-	163 615	800	-	-	-	-	942 776	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	3 229	(1 000)	20 982	1 602	-	-	-	50	22 609	(1 000)
	5315	за 2017г.	40 984	(1 000)	28 050	(66 043)	-	-	-	238	3 229	(1 000)
в том числе:	5306	за 2018г.	3 229	(1 000)	20 892	1 602	-	-	-	50	22 609	(1 000)
	5316	за 2017г.	40 984	(1 000)	28 050	(66 043)	-	-	-	238	3 229	(1 000)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	946 005	(1 000)	22 282	5 032	-	-	-	50	963 256	(1 000)
	5310	за 2017г.	820 945	(1 000)	191 665	(65 243)	-	-	-	238	946 005	(1 000)

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



**Богуславский Дмитрий
Эдгардович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 февраля 2019 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Богуславский Дмитрий Эдгардович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
	5521	за 2017г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
в том числе:	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	185 193	(44 526)	77 481	-	(52 080)	(428)	(16 633)	-	7	8	193 549	(58 256)	
	5530	за 2017г.	163 567	(43 439)	129 446	-	(107 820)	(18 000)	16 913	-	-	-	185 193	(44 526)	
в том числе:	5511	за 2018г.	70 353	(44 526)	21 291	-	(13 315)	(37)	(16 633)	-	-	-	61 659	(58 256)	
	5531	за 2017г.	52 621	(43 439)	27 085	-	(9 353)	(18 000)	16 913	-	-	-	70 353	(44 526)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2018г.	14 586	-	7 682	-	(9 082)	(117)	-	-	-	-	13 069	-	
	5532	за 2017г.	12 837	-	7 501	-	(5 752)	-	-	-	-	-	14 586	-	
Авансы выданные	5513	за 2018г.	100 254	-	48 509	-	(29 683)	(274)	-	-	7	8	118 821	-	
	5533	за 2017г.	98 110	-	94 860	-	(92 715)	-	-	-	-	-	100 254	-	
Прочая	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2018г.	232 264	(44 526)	77 481	-	(52 080)	(428)	(16 633)	-	X	X	240 620	(58 256)	
	5520	за 2017г.	210 638	(43 439)	129 446	-	(107 820)	(18 000)	16 913	-	X	X	232 264	(44 526)	

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
Всего:	5540	58 256	-	44 526	-	43 439	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	58 256	-	44 526	-	43 439	-
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	207 675	15 605	-	(42 727)	-	(31 636)	-	-	148 917
	5571	за 2017г.	218 215	191 289	-	(22 685)	-	(179 144)	-	-	207 675
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	62 045	15 605	(28 430)	-	(31 636)	-	-	-	17 584
	5573	за 2017г.	53 400	191 289	(3 500)	-	(179 144)	-	-	-	62 045
прочая	5554	за 2018г.	145 630	-	(14 297)	-	-	-	-	-	131 333
	5574	за 2017г.	164 815	-	(19 185)	-	-	-	-	-	145 630
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
(Краткосрочная кредиторская задолженность - всего)	5560	за 2018г.	346 941	147 929	18 410	(133 444)	(4)	31 636	7	8	411 483
	5580	за 2017г.	162 092	117 672	22 712	(134 649)	-	179 144	-	-	346 941
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	47 661	70 903	-	(44 905)	-	-	-	-	73 659
	5581	за 2017г.	14 157	36 525	-	(3 021)	-	-	-	-	47 661
авансы полученные	5562	за 2018г.	46 881	12 402	(21 720)	-	-	-	-	-	37 563
	5582	за 2017г.	49 290	17 373	(19 782)	-	-	-	-	-	46 881
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	3 343	18 229	16	(17 662)	-	-	-	7	3 933
	5583	за 2017г.	2 301	23 213	-	(22 171)	-	-	-	-	3 343
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	243 500	34 194	18 394	(46 432)	-	31 636	-	-	281 292
	5585	за 2017г.	95 384	34 901	22 712	(88 611)	-	179 144	-	-	243 500
прочая	5566	за 2018г.	5 556	12 201	(2 725)	(4)	-	-	7	1	15 036
	5586	за 2017г.	960	5 660	(1 064)	-	-	-	-	-	5 556
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	554 616	163 534	18 410	(176 171)	(4)	X	X	X	560 400
	5570	за 2017г.	380 307	308 961	22 712	(157 334)	-	X	X	X	554 616

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 Богуславский Дмитрий Эдгардович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	11 553	15 390
Расходы на оплату труда	5620	26 441	32 199
Отчисления на социальные нужды	5630	9 590	9 217
Амортизация	5640	8 227	9 052
Прочие затраты	5650	113 142	165 357
Итого по элементам	5660	168 953	231 215
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	168 953	231 215

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Богуславский Дмитрий Эдгардович**
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 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	1 460	865	(976)	(484)	865
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Богуславский Дмитрий Эдгардович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2019 г.