

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА»  
за 2019 год**

Москва, 2020

## 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, 117036, город Москва, проспект 60-летия Октября, дом 10А, этаж 3, пом. 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 «ИСКЧ» 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

Оценка активов в виде инвестиций в дочерние компании

Согласно данным прилагаемого бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год аудируемое лицо имеет инвестиции в виде вкладов в капиталы организаций, в размере 1 064 717 тысяч рублей, в том числе финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется в сумме 1 064 217 тысяч 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:

- 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;

Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИСКЧ» за 2019 год

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.

- 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 2019 года аудируемое лицо имеет долгосрочные прочие обязательства в сумме 142 977 тысяч рублей и краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 163 923 тысячи 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 2019 года в сумме 223 416 тысяч рублей, уменьшенной на сумму сформированного резерва по сомнительной задолженности в сумме 32 875 тысяч рублей.

Информация раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 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

25 марта 2020 года



#### **Аудируемое лицо**

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

ОГРН 1037789001315

Местонахождение: 117036, город 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 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  
«ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА»  
ЗА 2019 ГОД**

## СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ .....	3
1.1. Описание Компании .....	3
1.2. Информация о конечных бенефициарах .....	4
1.3. Основная деятельность Компании .....	4
1.4. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2019 года .....	5
1.5. Информация о реестродержателе и аудиторе .....	6
2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....	6
3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА .....	12
3.1. Основные средства .....	12
3.2. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы .....	13
3.3. Финансовые вложения .....	16
3.4. Запасы .....	17
3.5. Налог на добавленную стоимость .....	18
3.6. Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность .....	18
3.7. Расходы будущих периодов .....	19
3.8. Денежные средства .....	19
3.9. Уставный капитал .....	19
3.9.1. Добавочный капитал .....	20
3.9.2. Резервный капитал .....	21
3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) .....	21
3.11. Долгосрочные обязательства .....	21
3.12. Краткосрочные обязательства .....	21
3.12.1. Займы и кредиты .....	22
3.12.2. Кредиторская задолженность .....	22
3.13. Забалансовые счета .....	22
4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ .....	23
4.1. Доходы по обычным видам деятельности .....	23
4.2. Расходы по обычным видам деятельности .....	24
4.3. Прочие доходы и расходы .....	25
4.4. Активы и обязательства в иностранной валюте .....	26
5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ .....	26
6. ДАННЫЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	26
7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ .....	27
8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ .....	38
9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	38
10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА .....	39
11. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ .....	39
12. БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ .....	40
13. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	41

## **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

---

### **1.1. Описание Компании**

Публичное акционерное общество «Институт Стволовых Клеток Человека» (именуемое в дальнейшем - Компания) учреждено на основании решения общего собрания учредителей (Протокол №1 от 03.11.2003 года).

Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Адрес местонахождения Компании: Россия, 117036, г. Москва, Проспект 60-летия Октября, д.10А, этаж 3, пом.24.

Телефоны: 8 (495) 646-80-76, 8(495) 734-91-70

Тел./факс: 8 (495) 646-80-76, 8(495) 734-91-70

Веб-сайт: [www.hsci.ru](http://www.hsci.ru)

Компания была зарегистрирована Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве 27.11.2003 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037789001315.

Полное наименование Компании: Публичное акционерное общество «Институт Стволовых Клеток Человека»

Сокращенное наименование: ПАО «ИСКЧ»

- Идентификационный статистический код предприятия (ОКПО) - 71328785
- Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) - 12247
- Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 86.90.9
- Идентификационный налоговый номер (ИНН) - 7702508905
- Код причины постановки на учет (КПП) - 772801001

На 31 декабря 2019 г. численность персонала Компании (без совместителей) составила 22 человека (на 31 декабря 2018 г. – 37 человека).

Акционерами Компании на 31.12.2019 г. являлись: 1 239 акционеров

Основные:

- Исаева Мария Ильинична; доля в % - 32,53%; в акциях – 24 394 400 шт.
- DYNAMIC SOLUTIONS LTD. (103 Sham Peng Tong Plaza, Victoria, Mahe, Seychelles); доля в % - 25,65%; в акциях - 19 235 177 шт.
- Общество с ограниченной ответственностью «МирМам» (121170, г. Москва, ул. Неверовского, д.10, стр. 3, оф 11/6); доля в % - 16,68%; в акциях – 12 510 000 шт.

Остальные - миноритарные акционеры; доля в % - 25,14; в акциях – 18 860 423 шт.

По отдельности каждый миноритарный акционер имеет долю владения менее 25%.

## **1.2. Информация о конечных бенефициарах**

Общество располагает следующими сведениями о бенефициарных владельцах:

1) Исаева Мария Ильинична ИНН 616601017676 доля владения % - 32,53%; в акциях – 24 394 400 шт. (Прямое владение).

Акции Компании котируются на ПАО Московская Биржа. Тикер: [ISKJ](#).

Ниже представлена информация о дочерних и зависимых обществах Компании по состоянию на 31 декабря 2019 года:

Наименование общества	Место государственной регистрации и/или место ведения хозяйственной деятельности	Сфера деятельности	Доля участия Компании в капитале общества
Общество с ограниченной ответственностью «НекстГен»	143026, г. Москва, территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42	Научные исследования, разработки и их внедрение в области генной терапии	100%
Публичное акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения биоматериалов»	119333, г. Москва, ул. Губкина, д.3, корп.1	Оказание медицинских услуг (услуги Гемабанка®)	85%
Общество с ограниченной ответственностью «АйсГен 2»	119333, г. Москва, ул. Губкина, д3, корп. 1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	80,91%
Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»	143026, г. Москва, территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42	Проведение исследований и разработок и внедрение их результатов в практическое здравоохранение. Коммерциализация результатов НИОКР происходит посредством оказания медицинских услуг (генетические исследования и консультирование, а также сервисы банка репродуктивных клеток и тканей)	82,21%
Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория Клеточных Технологий»	127051, Россия, г. Москва, Малый Сухаревский пер., 9, стр. 1, оф. 1-32	Разработка новых технологий и лекарственных препаратов на основе методов клеточной и генной терапии	75%
Общество с ограниченной ответственностью "Витацел"	143026, г. Москва, территория Сколковского инновационного центра, бульвар Большой, дом 42	Разработчик клеточных и тканеинженерных технологий в регенеративной медицине (в т.ч. в области эстетической медицины - технология применения собственных дермальных фибробластов для коррекции возрастных и рубцовых дефектов кожи (SPRS-терапия)	60%
Акционерное общество «Крионикс»	197110, г. Санкт-Петербург, ул. Набережная Адмирала Лазарева, д.16, литер А,	Деятельность в области биотехнологии, фармакологии и медицины - разработка и регистрация инновационных препаратов и оказание высокотехнологичных	70,13%

	помещение 2 Н	медицинских услуг	
Общество с ограниченной ответственностью «НВГ-кардио»	630055, г. Новосибирск, ул. Речуновская, д.15	Научные исследования, разработки и коммерциализация их результатов (внедрение инновационных генотерапевтических препаратов для лечения сердечно-сосудистой патологии)	65%
Общество с ограниченной ответственностью «Ангиогенезис»	143026, г. Москва, территория Сколковского инновационного центра, ул. Луговая, д.4	Практическое применение результатов интеллектуальной деятельности: осуществление НИОКР и внедрение инновационных генотерапевтических препаратов для лечения сердечно-сосудистой патологии.	67%
Общество с ограниченной ответственностью «Гены и клетки»	111123, г. Москва, ул. Плеханова, дом 4а	Издание журналов и периодических изданий	24%

### **1.3. Основная деятельность Компании**

Основной целью Компании является получение прибыли, посредством реализации гражданам и юридическим лицам продукции, работ и услуг, производимых Компанией. В соответствии с Уставом, Компания осуществляет следующие основные виды деятельности:

- медицинская деятельность по охране здоровья;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- предоставление прочих услуг;
- прокат предметов медицинского и санитарного обслуживания.

### **1.4. 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 (избран Общим собранием акционеров 06.06.2019, протокол № 0119 от 06.06.2019):**

- Богуславский Дмитрий Эдгардович, Директор по операционной деятельности АО «НПФ «ЦКБА»;
- Деев Роман Вадимович, Директор по науке ПАО «ИСКЧ»; Старший преподаватель ГОУ ВПО Военно-медицинская академия им. С.М. Кирова, Председатель Совета директоров АО «Крионикс», Заведующий кафедрой ФГБОУ ВО «Рязанский государственный медицинский университет им. академика И.П. Павлова», Член Совета директоров ПАО «ММЦБ»;
- Исаев Артур Александрович, Председатель Совета директоров ПАО «ИСКЧ», Член Совета директоров ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Генеральный директор ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Заместитель Генерального директора ООО «НекстГен», Председатель Совета директоров ПАО «ММЦБ»;
- Исаев Андрей Александрович, Член Совета директоров ПАО «ММЦБ», Генеральный директор ООО «Сегмент»;

- Киселев Сергей Львович, Заведующий лабораторией ФГБУ ФНКЦ ФХМ ФМБА России; Заведующий лабораторией генетических основ клеточных технологий Института общей генетики им. Вавилова Р.А., независимый директор;
- Матиас Владимир Михайлович; Член Совета директоров ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Глава представительства ООО «Гетцпартнерс России ГмБХ», независимый директор;
- Приходько Александр Викторович, Генеральный директор ПАО «ИСКЧ», Генеральный директор ПАО «ММЦБ», член Совета директоров ПАО «ММЦБ», Председатель Совета директоров ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО», Генеральный директор ООО «АйсГен 2», Директор ООО «ЛКТ».

**Ревизионная комиссия (избрана Общим собранием акционеров 06.06.2019, протокол № 0119 от 06.06.2019):**

- 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 05.03.2019, протокол № 0219 от 05.03.2019):**

- Генеральный директор – Приходько Александр Викторович.

### **1.5. Информация о реестродержателе и аудиторе**

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

**ООО «Реестр-РН» (<http://www.reestrn.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 записи (ОРНЗ) 12006113174 от 20.03.2020, ОГРН 1177746544282.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

---

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций Компании с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании.

Методологической основой для составления финансовой отчетности Компании, являются:

- Федеральный Закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положения по бухгалтерскому учету;

- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н;
- другие нормативные документы.

В соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 года система организации бухгалтерского учета и отчетности Общества должна:

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и финансовых результатах деятельности.
- обеспечить контроль за наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;
- обеспечить своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности и выявление внутрихозяйственных резервов.

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».

## ***Основные средства***

### ***Первоначальная оценка***

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Фактическая стоимость объекта основных средств, приобретенных за плату, включает сумму фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Изменение фактической стоимости основных средств, в которой они были приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт относятся на затраты по мере их возникновения. К расходам на капитальный ремонт относятся все виды расходов, не приводящие к улучшению технических характеристик основных средств, сверх их первоначальных возможностей. Прибыль и убытки, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в Отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

### ***Последующая оценка***

Основные средства по состоянию на конец каждого отчетного года отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом последующего поступления, выбытия и амортизации.

Стоимость основных средств, подлежащих амортизации, погашается путем начисления амортизации объектов основных средств и отражается на счете 02 «Амортизация основных средств».

Метод начисления амортизации в бухгалтерском учете – линейный. Сроки амортизации при линейном методе определяются исходя из нижнего значения плюс 1 месяц Классификатора основных средств Российской Федерации.

Расходы на ремонт основных средств списываются на затраты в составе прочих расходов в момент совершения данных расходов. Расходы на модернизацию основных средств включаются в первоначальную стоимость основных средств и подлежат списанию через амортизацию.

### ***Запасы***

Все запасы в компании подразделены в зависимости от их видов и к данной категории относятся:

- сырье и материалы, предназначенные для использования в производственном процессе или при предоставлении услуг;
- товары, закупленные и хранящиеся для перепродажи.

Запасы отражаются в отчетности по средней стоимости единицы запаса. Себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение.

Не включаются в фактические затраты на приобретение общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Учет процесса приобретения и изготовления запасов осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

В Обществе при списании материально-производственных запасов применяются следующие методы оценки:

- сырье и материалы, списываемые в производство или реализуемые на сторону, оцениваются по средней стоимости единицы.
- товары оцениваются по стоимости единицы товара.

### ***Налог на добавленную стоимость***

Определение 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). При списании входного НДС на облагаемые и необлагаемые НДС виды деятельности используется пропорция исходя из стоимости отгруженных товаров, работ, услуг, не облагаемых НДС, по отношению к аналогичному показателю в целом по организации (п.4, ст.170 НК РФ) при условии невозможности определить заранее в каких операциях будут использованы товары, работы (услуги).

В связи с большим документооборотом в организации не представляется возможным определение аналогичных показателей по видам деятельности. С учетом вышеизложенного в организации для учета входного НДС применяется пропорция, определенная из показателя – выручка от реализации товаров(работ, услуг), рассчитанная за налоговый период(квартал) по облагаемым и необлагаемым НДС видам деятельности. Величина входного НДС, приходящегося на необлагаемые виды деятельности увеличивает первоначальную стоимость приобретенных товаров(работ, услуг), основных средств, нематериальных активов, прочих оборотных активов и т.п.

При определении доли входного НДС за товары, работы, услуги при определении выручки за соответствующий налоговый период используется критерий существенности – 5%. При выручке, облагаемой НДС за соответствующий налоговый период, не превышающей

по значению 5 % от общей суммы выручки, организация оставляет за собой право списывать весь входной НДС на увеличение стоимости товаров, работ, услуг, основных средств, нематериальных активов, прочих оборотных активов. Налог на добавленную стоимость ("НДС"), относящийся к выручке от реализации, подлежит начислению по мере отгрузки товаров, работ, услуг.

### ***Дебиторская задолженность***

В составе дебиторской задолженности компании учитываются

- торговая дебиторская задолженность, возникающая при продаже товаров и предоставлении услуг
- авансы, выданные поставщикам
- дебиторская задолженность по прочим операциям

При первоначальной оценке торговая дебиторская задолженность по отгруженной продукции, выполненным работам и оказанным услугам признается в учете Компании по согласованной с покупателем стоимости полученного или ожидаемого вознаграждения.

Торговая дебиторская задолженность признается в момент отгрузки готовой продукции, выполнения работ или оказания услуг, если по условиям договора к покупателю перешли все риски и вознаграждения, связанные с владением.

В составе прочей дебиторской задолженности Компании учитывается задолженность по операциям, которые не связаны с основной операционной деятельностью Компании по производству и продаже товаров или оказанием услуг:

### ***Резерв по сомнительным долгам***

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.

### ***Резерв под обесценение финансовых вложений***

Создание резерва под обесценение финансовых вложений производится при устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

При этом:

- 1) под устойчивым понимается снижение в течение 2-х лет подряд;
- 2) под существенным понимается снижение более чем на 10% ежегодно;
- 3) под ожидаемой величиной экономических выгод от финансовых вложений в виде долей (акций), понимается получение любой суммы дивидендов.

Общество по состоянию на 31 декабря отчетного года признает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности резерв под обесценение финансовых вложений в отношении долей в капитале ООО и акций, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) Общество по состоянию на 31 декабря отчетного года непрерывно владеет долями в капитале ООО (акциями) не менее 3-х лет;
- 2) Общество ни разу не получало дивиденды от ООО (Эмитента акций) в течение 2-х последних лет, включая отчетный год, а также, до 10 февраля года, следующего за отчетным годом;
- 3) в отчетном году и до 10 февраля года, следующего за отчетным годом, ООО (Эмитент акций) не объявляло о выплате дивидендов;
- 4) чистые активы ООО (Эмитента акций) по состоянию на 31 декабря предыдущего года<sup>[1]</sup> уменьшились по сравнению с их величиной по состоянию на 31 декабря года, предшествующего предыдущему, более чем на 10 %. При этом при расчете снижения чистых активов не учитывается распределение дивидендов;
- 5) чистые активы ООО (Эмитента акций) за 9 месяцев отчетного года не увеличились;
- 6) убыточная деятельность ООО (Эмитента акций) за предыдущий год и 9 месяцев отчетного года не предусмотрена планом развития и (или) бюджетом доходов и расходов на соответствующий период.

---

[1] Использование величины чистых активов предыдущего года обусловлено невозможностью использовать их величину за отчетный год из-за отсутствия такой информации при составлении бухгалтерской отчетности.

### ***Денежные средства и их эквиваленты***

В составе денежных средств учитываются наличные денежные средства, и средства на банковских счетах. К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные

высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко конвертированы в деньги, сроки выплат по которым наступают не более чем через три месяца.

Отчет о движении денежных средств подготовлен прямым методом.

Полученные и выплаченные проценты отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки, возникающие в связи с налогом на прибыль, раскрываются отдельно в составе операционной деятельности.

Инвестиционные и финансовые операции, не требующие использования денежных средств или их эквивалентов, исключаются из отчета о движении денежных средств.

### ***Кредиторская задолженность и начисления***

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность.

Кредиторская задолженность признается в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в течение года после отчетной даты, отражается в составе краткосрочных обязательств.

Кредиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через год после отчетной даты, отражается в составе долгосрочных обязательств.

### ***Заемные средства и затраты по кредитам и займам полученным и выданным***

Согласно п.11.4 Учетной политики Общества, утвержденной на 2019 год, под инвестиционным активом Общество понимает объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию занимает длительное время и существенных расходов на приобретение, сооружение, изготовление. К инвестиционному активу Общество относит имущество, срок подготовки которого к использованию занимает более 12 месяцев. Так же Общество устанавливает уровень существенности затрат – 1 000 000,00 рублей.

Заемные средства первоначально учитываются по стоимости приобретения, которая представляет собой сумму фактически полученных/выданных средств.

Заемные средства, подлежащие погашению в течение года после отчетной даты, отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Заемные средства, подлежащие погашению более чем через год после отчетной даты, отражаются в составе долгосрочных обязательств.

Компания осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

При продлении сроков краткосрочных договоров займа, изменении условий договоров, подписаний сторонами дополнительных соглашений задолженность считается краткосрочной.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Затраты по займам признаются в качестве расходов того периода, в котором они произведены, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива

### ***Признание доходов и расходов***

**Доходом** признается выручка от реализации услуг, по мере оказания их.

### **Расходы**

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

### ***Операции с иностранной валютой***

Операции в иностранной валюте отражаются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю на день операции. Курсовая разница, возникающая в результате проведения расчетов по операциям в иностранной валюте, включается в отчет о прибылях и убытках по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, действующему на дату операции.

Денежные активы и обязательства в иностранной валюте отражаются в российских рублях по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю Банка России на дату составления отчетности. Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникающие при переоценке активов и обязательств, отражаются в отчете о прибылях и убытках как доходы и расходы от курсовой разницы в составе прочих расходов.

### ***События, произошедшие после отчетной даты.***

События, которые происходят между отчетной датой и датой утверждения финансовой отчетности, могут указывать на необходимость корректировки активов и обязательств или раскрытия в примечаниях дополнительной информации по данным событиям. Корректировка активов и обязательств требуется в случае, если события, произошедшие после отчетной даты, дают дополнительную информацию в отношении условий, существовавших на отчетную дату.

## **3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА**

---

### **3.1. Основные средства (стр.1150 Бухгалтерского баланса)**

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. составила 86 205 тыс. руб.

Амортизация основных средств за 2019 г. составила 7 036 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС (за минусом амортизации – 66 947 тыс. руб.) на 31.12.2019 г. составляет 19 257 тыс. руб.

Основные средства ПАО «ИСКЧ» 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
Сооружения	55 637	-	-	55 637
Машины и оборудование	13 408	1 404	-	14 812
Транспортные средства	3 735	9 856	537	13 054
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 652	50	-	2 702
<b>Итого</b>	<b>75 431</b>	<b>11 310</b>	<b>537</b>	<b>86 205</b>

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{66\,947}{86\,205} = 0,777$$

**3.2. 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 71 209 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
Патент №2478711 Спос.повш.эфф.вирусной трансдукции, инв.№: 00000021	463	-	-	463
Товарный знак ГЕМАБАНК(№486614) , инв.№: 00000022	39	-	-	39
Товарный знак ГЕМАГЕН, инв.№: 00000009	28	-	-	28
Товарный знак ГЕМАСКРИН, инв.№: 00000018	43	-	-	43
Товарный знак ГЕМАЦЕЛЛ, инв.№: 00000007	27	-	-	27
Товарный знак НЕОВАСКУЛГЕН, инв.№: 00000005	27	-	-	27

Товарный знак НЕОВАСКУЛГЕН (Украина), инв.№: 00000020	6	-	-	6
Товарный знак ПАСПОРТ КОЖИ, инв.№: 00000008	30	-	-	30
Товарный знак ГЕМАБАНК(№489917) Инв № 00000023	39	-	-	39
Товарный знак GEMASCREEN (№489886) Инв № 00000025	16	-	-	16
Товарный знак SPRS-терапия(494180), Инв № 00000026	30	-	-	30
Товарный знак ГЕМАБАНК(№2012717382), Инв № 00000027	51	-	-	51
Товарный знак Geneti (США)№4,523,935, Инв.№000000035	78	-	-	78
Товарный знак NEOVASCULGEN(4,594,913) США, Инв.№:00000040	73	-	-	73
CERTIFICATE OF REGISTR, ЭТНОГЕН(1 173 417), Инв.№:00000041	96	-	-	96
Товарный знак SPRS-терапия (Украина); Инв № 00000043	22	-	-	22
Товарный знак NEOVASCULGEN (Турция) Инв №00000046	17	-	-	17
Товарный знак РЕПРОЛАБ Инв №00000047	39	-	-	39
Патент №2519326 Биокompозит для обеспеч.восстанов.процессов Инв № 00000048	605	-	-	605
Патент №2527073 Кодон-оптимизированная КДНК, кодирующая дисферлин человека Инв № 00000049	2740	-	-	2 740
Патент №2557385 Кодон-оптимизированные последовательности и фарм.композиция Инв № 00000050	1900	-	-	1 900
Патент №2558294 Кодон-оптимизированная рекомбинантная плазида Инв № 00000051	715	-	-	715
Патент №2597786 Способ создания персонализир.ген.активиров.импланта Инв № 00000052	100	-	-	100
Товарный знак SPRG-терапия № 654070 Инв № 00000053	36	-	-	36
Секрет производства (ноу-хау) научно-технического вида "Технология получения и криоконсервации ядродержащих клеток пуповинной крови"		66 000	-	66 000
ТЗ Неоваскулген (Колумбия) № 1175035		16	-	16
Товарный знак ПАСПОРТ ДЕСНЫ № 659439		16	-	16
<b>Итого</b>	<b>7 220</b>	<b>66 032</b>		<b>73 252</b>

Расходы на приобретение нематериальных активов по видам:

**Приобретение нематериальных активов (тыс. руб.)**

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5
Разр.технолог.получ.плазмы, обогощ.тромб.изПК ПРП	1671		1 671	-
Товарный знак Неоваскулген (Колумбия)	16		16	-
Товарный знак ПАСПОРТ ДЕСНЫ	16		16	-
<b>Итого</b>	<b>1 703</b>		<b>1 703</b>	<b>-</b>

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы по видам в тыс. руб.:

**НИОКР (тыс. руб.)**

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5
ГМО Изуч. молекулярно-генетич. основ хронич. миелолейкоза и развития резистентности к терапии ингиб.	1 147	-	1 147	-
НВГ-100 Оценка доп.возможных террапевт эффектов лек.преп.НВГ	62	-	-	62
НВГ-ВИТРО Исследование специфической активности НВГ in vitro	17	-	-	17
ПГД Разработка и внедрение в практику	111	-	-	111
Разработка нанобиоконструкций(1-йМГМУ им. Сеченова	420	-	-	420
ФГБУ "МГНЦ" (софинансирование НИР)	14 960	15 040	-	30 000
НИР ОЗК Изуч. иммуноген. особенностей при воспалит. заболеваний. кишечника взрослого населен. моск. региона		4105	4 105	-
<b>Итого</b>	<b>16 717</b>	<b>19 145</b>	<b>5 252</b>	<b>30 610</b>

Справочно: (стр.1120) Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на начало отчетного года – 16 717 тыс. руб., на конец отчетного года – 30 610 тыс. руб.

### **3.3 Финансовые вложения**

**Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса)**

(тыс. руб.)

Показатель		Внеоборотные активы		Оборотные активы	
		на начало отчетного года	на конец отчетного года	на начало отчетного года	на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1170	928 352	1 064 717	-	-
В том числе Акции	1170	20 204	26 639	-	-
Приобретение акций	1240	-	-	-	-
Предоставленные займы	1240	12 295	12 825	21 609	9 849
<b>Итого</b>		<b>940 647</b>	<b>1 077 542</b>	<b>21 609</b>	<b>9 849</b>

На 31.12.2019 г. остаток по строке 1170 «Финансовые вложения» составляет 1 077 542 тыс. руб., на 31.12.18 г. – 940 647 тыс. руб. Изменение долгосрочных финансовых вложений обусловлено дополнительным вкладом в уставный капитал дочерних и зависимых организаций.

По стр. 1170 на 31.12.2019 отражены:

- приобретение 200 000 штук привилегированных акций компании Artgen.Inc (США) в размере 6 424 235,60 руб.
- увеличение доли в уставном капитале на 2,225%- 67 257,30руб. ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» и дополнительный вклад денежными средствами в размере 119 932 742,70руб.
- дополнительный вклад денежными средствами ООО «НекстГен» в размере 9 930 000,00руб.

По строке 1170 баланса отражена сумма долгосрочных финансовых вложений в уставный капитал и добавочный капитал следующих компаний:

**По состоянию на 31.12.2019 г.**

Контрагенты	Сумма вклада (руб.)	Доля, %
ООО «Витацел»	60 000	60
ООО «НекстГен» ( уставный капитал)	90 138 724	100
( дополнительный вклад в капитал)	9 930 000,00	
ООО «Лаборатория Клеточных Технологий»	5 100 000	75
ООО «АйсГен 2»	503 681 257,80	80,91
ПАО «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов» (дополнительный вклад в капитал)	26 877 495,60	-
ПАО «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов	126 904,40	85
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» (уставный капитал)	497301,30	82,21

ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» (дополнительный вклад в капитал)	335 760 740,94	-
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» (инвестиционный взнос имуществом)	65 898 545	-
ООО «НВГ-кардио»	65 000	65
ООО «Ангиогенезис»	67 000	67
Акции АО «Крионикс»	7 827 000	70,13
Акции Artgen.Inc	18 184 803,60	26
ООО «Гены и Клетки»	2400	24
VITA 34 INTEL N	499 874,29	-
ООО "ГИСТОГРАФТ"	167,77	1,5
<b>Итого</b>	<b>1 064 717 214,70</b>	

**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 9 849 тыс. руб., на 31.12.2018 остаток составляет 21 609 тыс. руб.

		Тыс. руб.
Контрагенты	Договор	Сумма
ООО «НекстГен Фарма»	Договор займа б/н от 01.10.18г.	452
ООО «Гистографт»	Договор займа № 14Гис от 18.12.18г.	1300
ООО «Медбизнессервис»	Договор займа б/н от 02.04/2019	820
ООО «НВГ-кардио»	Договор займа 092017 от 29.09.2017	50
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа от 14.11.2016 г	1990
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа б/н от 12.04.19	2394
Займы физическим лицам	Договор займа 1/8-19 от 27.08.2019	2843
<b>Итого</b>		<b>9 849</b>

**Информация об обесценении финансовых вложений**

В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» и Учетной политикой ПАО ИСКЧ Обществом проведен анализ финансовых вложений на предмет обесценения. На 31.12.2019 года единовременное выполнение условий и признаков, характеризующих обесценение финансовых вложений, не выполнено (в том числе по периоду непрерывного владения более трех лет), таким образом указанные активы не подлежат тестированию на предмет обесценения.

**3.4. Запасы**

В составе запасов (стр.1210 баланса) отражены сырье и материалы, товары отгруженные, товары. По состоянию на 31.12.2019 года стоимость запасов составляет 8 141 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 года – 9 619 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
<b>1210</b>	<b>Запасы, в т.ч.</b>	<b>9 619</b>	<b>8 141</b>	<b>(1 478)</b>
	Сырье и материалы	8 484	7 006	(1 478)
	Товары отгруженные	-	-	-
	Товары	1 135	1 135	-

### **3.5. Налог на добавленную стоимость**

По стр.1220 баланса отражены суммы входного НДС за приобретенные товары, работы (услуги), отражаемые по счетам бухгалтерского учета 19.1,19.2,19.3,19 31, 19.4.

На сумму 1 тыс. руб., отраженную по состоянию на 31.12.2019 г., поставщиками товарно-материальных ценностей, работ (услуг) не были своевременно предоставлены счета-фактуры.

### **3.6. Краткосрочная и долгосрочная 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. 176 345 тыс. руб.(209 220 тыс. руб. краткосрочная дебиторская задолженность за минусом суммы резерва по сомнительным долгам 32 875 тыс. руб.).

Долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются по истечении 12 месяцев после отчетной даты) так же отражена по стр. 1230 и составляет 47 071 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2019
	3	4
<b>1</b>		
<b>Дебиторская задолженность</b>	182 364	223 416
<b>долгосрочная – всего</b>		
В том числе:		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вексель FDS PHARMA, срок оплаты не ранее 15.12.2021 г.)	47 071	47 071
<b>краткосрочная – всего</b>	135 293	176 345
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками	61 659	58 777
Резерв по сомнительным долгам	(58 256)	(32 875)
Авансы выданные	13 069	4 052
Расчеты по налогам, сборам, социальному страхованию	5 031	5 367
Прочая	113 790	141 024
<b>Итого</b>	<b>135 293</b>	<b>176 345</b>

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

### **3.7. Расходы будущих периодов**

По стр. 1260 отражены расходы будущих периодов на 31.12.2019 в размере 2 461 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. – 1 161 тыс. руб.

В расходы будущих периодов включены расходы по лицензионным договорам, имеющим определенный срок действия, неисключительные права пользования программными продуктами по лицензионным соглашениям, а так же расходы, учитываемые в составе РБП до внесения изменения в законодательство.

### **3.8. Денежные средства**

Наименование	(тыс. руб.)	
	Сальдо на 31.12.2018	Сальдо на 31.12.2019
Расчетные счета	489	4 839
Депозитный счет	-	8 000
Валютные счета	-	-
Специальные счета	-	-
Денежные средства в кассе	22	87
<b>Итого:</b>	<b>511</b>	<b>12 926</b>

### **3.9. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31 декабря 2019 г. уставный капитал ПАО «ИСКЧ» составляет 7 500 000 рублей и состоит из 75 000 000 обыкновенных (голосующих) акций номинальной стоимостью 0,1 рубля каждая.

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

На 31 декабря 2019 года основными акционерами Компании являются:

Акционеры	Адрес местонахождения	Доля участия связанной стороны в Уставном капитале Компании, %	Количество (штук)	Номинальная стоимость, в тыс. рублей
Исаева Мария Ильинична	-	32,53%	24 394 400	2 439
Dynamic Solutions Ltd.	103 Sham Peng Tong Plaza, Victoria, Mahe, Seychelles	25,65%	19 235 177	1 924
ООО «МирМам»	121170, г.Москва, ул. Неверовского, д.10, стр.3	16,68%	12 510 000	1 251

По состоянию на 31 декабря 2019 года контроль над Компанией осуществляется указанными выше основными акционерами (общая доля в уставном капитале Компании – 58,18%).

## Размещенные и объявленные акции Компании

Категории (типы) акций	Количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)
1. <i>Размещенные акции:</i>		
Обыкновенные	75 000 000	0,1
2. <i>Объявленные акции:</i>		
Обыкновенные	100 000 000	0,1

### **3.9.1 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса), Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (строка 1340 Бухгалтерского баланса)**

Добавочный капитал на 31.12.2019 г. составляет 141 000 тыс. руб. и представляет собой эмиссионный доход от IPO. В результате IPO, проведенного Компанией в декабре 2009 года на ФБ ММВБ, было размещено 15 млн. обыкновенных акций (20% увеличенного УК – допэмиссия) по цене 9,5 рублей за акцию. Размещение акций ИСКЧ открыло торги на новой биржевой площадке для инновационных и быстрорастущих компаний – [Рынок Инноваций и Инвестиций](#) (РИИ). Сегодня ФБ ММВБ присоединена к ПАО Московская Биржа (ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС») – реорганизация Группы "Московская Биржа" завершилась 19 декабря 2016 года путем присоединения к ПАО Московская Биржа её 100% дочерних организаций, в том числе ЗАО "ФБ ММВБ".

На 31.12.2009 отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг (обыкновенных акций) не был зарегистрирован (зарегистрирован в апреле 2010 г.). Поэтому размещение не могло считаться состоявшимся на 1 января 2010 г. в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг. По данной причине суммарная номинальная стоимость размещенных посредством допэмиссии акций (1500 тыс. рублей) не включается в эмиссионный доход на 31 декабря 2010 г., а отражается в уставном капитале.

В соответствии с учётной политикой в составе строки «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» баланса и Добавочного капитала Отчета об изменениях капитала по состоянию на 31.12.2015 учтен результат от операций вложения в капитал компании ООО «СинБио» в сумме 541 292 тыс. рублей и вложения в капитал ООО «НекстГен» в сумме 41 664 тыс. рублей.

В результате выбытия переоцененных активов, а именно реализации части доли в уставном капитале ООО «АйсГен», состоящей из доли в ООО «СинБио» по номинальной стоимости, добавочный капитал, образовавшийся за счет их переоценки был списан в нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) 2016 года в части реализованной доли в размере 96 715 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала, отраженные по стр. 1340, составили 486 241 тыс. руб., в том числе вложения в капитал компании ООО «Синбио» в сумме 444 577 тыс. рублей и вложения в капитал ООО «НекстГен» в сумме 41 664 тыс. рублей.

### **3.9.2 Резервный капитал**

На 31.12.2019 по стр.1360 бухгалтерского баланса отражена стоимость полностью сформированного резервного капитала, образованного из расчета 5 % от балансовой прибыли 2011 года, в соответствии с учредительными документами (Уставом ПАО «ИСКЧ») в размере 375 тыс. руб.

### **3.10. 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
<b>Нераспределенная прибыль стр.1370 в том числе</b>	<b>30 066</b>	<b>163 156</b>
Прибыль отчетного года (2014)	17 573	17 573
Прибыль отчетного года (2015)	9 086	9 086
Дивиденды за 2014,2015 г	(22 500)	(22 500)
Убыток отчетного года (2016)	(72 455)	(72 455)
Уменьшение доходов, относящихся непосредственно на увеличение капитала (2016)	96 715	96 715
Убыток отчетного года (2017)	(23 747)	(23 747)
Прибыль отчетного периода(2018)	25 394	25 394
Восстановление дивидендов , начисленных за 2015г		157
Прибыль отчетного периода(2019)		132 933

### **3.11. Долгосрочные обязательства**

#### **Заемные средства**

В составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2019 года учтены следующие заемные средства:

Наименование заимодавца	Сумма долга (тыс. руб.)
ПАО «ММЦБ»	347 107
Фонд содействия развитию венчурных инвестиций	10 000

#### **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 142 977 тыс. руб.

### **3.12. Краткосрочные обязательства.**

В состав краткосрочных обязательств Компании входит два раздела: Займы и кредиты и Кредиторская задолженность.

### **3.12.1 Займы и кредиты**

В составе краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2019 года учтены следующие заемные средства по договорам кредитов и займов:

- Краткосрочные займы – 28 198 тыс. руб. в том числе:

Наименование кредитора	Сумма долга (тыс. руб.)
ПАО «ММЦБ»	6 973
ООО «БИОФОНД РВК» Соглашению о переводе долга от 22.03.17	10 186
Фонд содействия развитию венчурных инвестиций	10 429
ООО «ЛКТ»	610

### **3.12.2 Кредиторская задолженность**

Сальдо на 31.12.2019 г. по строке 1520 бухгалтерского баланса составляет 163 923 тыс. руб.

В т.ч. кредиторская задолженность:

- поставщики и подрядчики – 96 905 тыс. руб.
- покупатели и заказчики – 32 214 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 перед персоналом – 319 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам, страховым взносам – 779 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 33 706 тыс. руб.

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

### **3.13. Забалансовые счета**

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкции по его применению, утв. Минфином РФ от 31.10.2000 № 94н, забалансовые счета предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств, а также для контроля за отдельными хозяйственными операциями.

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкции по его применению, утв. Минфином РФ от 31.10.2000 № 94н.

Счет 001 отражает арендованные основные средства.

Стоимость основных средств, находящихся во временном пользовании по договорам аренды на 31.12.2019 г., составляет 90 687 тыс. руб.

Счет 007 отражает списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов на 31.12.2019 г. – 21 476 тыс. руб.

Счет 009 отражает обеспечение обязательств выданные в форме залогов и поручительств на 31.12.2019 г. – 755 776 тыс. руб.

Счет 011 отражает стоимость основных средств, сданных в аренду, и составляет на 31.12.2019 – 7 221 тыс. руб.

Счет 016 отражает стоимость неисключительных прав пользования патентами по договорам неисключительной лицензии и составляет на 31.12.2019 г. - 50 441 тыс. руб.

По счету 017 ведется количественный учет образцов, переданных на хранение в криохранилища.

По счету МЦ.04 ведется количественный учет ТМЦ стоимостью до 40 000 рублей и сроком службы больше одного года в разрезе наименований и лиц, ответственных за хранение ТМЦ и мест хранения ТМЦ и составляет на 31.12.2019 г. - 343 тыс. руб.

#### **4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

##### **4.1. Доходы по обычным видам деятельности**

За 2019 год выручка от реализации без учета НДС составила 68 518 тыс. руб.

За 2018 год выручка от реализации без учета НДС составила 95 160 тыс. руб.

По видам деятельности	(тыс. руб.)	
	2019 год	2018 год
Реализация лекарственного препарата Неоваскулген®	-	3 261
Услуга по охране здоровья человека (хранение концентрата СК ПК)	25 654	37 840
Услуга «SPRS-терапия», включая хранение собственных фибробластов кожи	39 752	38 913
Прочая реализация	3 113	15 146
<b>Итого доходов от обычных видов деятельности</b>	<b>68 518</b>	<b>95 160</b>

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).

#### **4.2. Расходы по обычным видам деятельности**

Расходы по обычным видам деятельности состоят из себестоимости, управленческих расходов и коммерческих расходов. Суммарно они составили за 2019 год – 159 635 тыс. руб. (за 2018 год – 168 953 тыс. рублей).

##### **Себестоимость продаж: (строка 2120 отчета о финансовых результатах)**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019	2018
Заработная плата	818	11 212
Лицензионные платежи за использование интеллектуальной собственности	36 000	36 783
Аренда помещений	9 736	8 442
Услуги сторонних организаций производственного характера (медицинские услуги)	22 820	30 827
Амортизация основных средств	6 863	7 665
Сырье и материалы	9 859	10 014
Отчисления на социальные нужды	236	1 880
Транспортные расходы	42	347
Обслуживание криооборудования	70	353
Программное обеспечение, тех. Сопровождение	1 127	708
Амортизация НМА и НИОКР	31	30
Прочие расходы	763	5 275
<b>Итого</b>	<b>88 365</b>	<b>113 536</b>

##### **Коммерческие расходы: (строка 2210 отчета о финансовых результатах)**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Расходы на рекламу ИСКЧ	9 515	3 346
Расходы на сопровождение сделок и поиск покупателей	-	21
Оплата труда	4 888	4 672
Страховые взносы	1 449	1 401
Представительские расходы	-	4
Прочая реклама	145	205
<b>Итого коммерческие расходы</b>	<b>15 997</b>	<b>9649</b>

##### **Управленческие расходы: (строка 2220 отчета о финансовых результатах)**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Заработная плата	22 847	17 794
Аренда помещения и ОС	5 379	8 330
Юридические, переводческие и консультационные услуги	3 202	4 427
Страховые взносы	6 104	5 069
Аудиторские услуги	1 250	716
Расходы на программное обеспечение	4 766	-

Прочие	11 725	9 432
<b>Итого управленческие расходы</b>	<b>55 273</b>	<b>45 768</b>

#### **4.3. Прочие доходы и расходы**

Проценты к получению (строка 2320 отчета о финансовых результатах) составили: за 2019 год – 4 210 тыс. руб., за 2018 год – 2 745 тыс. руб.

**Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах):**

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2019	2018
Доходы от переоценки приобретенных ценных бумаг	113	179
Доходы от сдачи имущества в аренду	10 368	10 758
Доходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	31 100	593
Восстановление резерва по сомнительным долгам	28 569	889
Курсовые разницы	28	11
Доходы по решениям суда	342	650
Доходы в виде имущественных прав, выявленных при инвентаризации	97 000	
Дивиденды от сторонних организаций*)	-	-
Прочие	3 391	1 689
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>170 911</b>	<b>14 769</b>

\*) Дивиденды от сторонних организаций отражены в отчете о финансовых результатах за 2019 год отдельно по стр. 2310 «Доходы от участия в других организациях»: 111 513 тыс. руб.

Проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах) составили: за 2019 год – 10 444 тыс. руб., за 2018 год – 18 394 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	10 597	30 410
Расходы от переоценки ценных бумаг	102	129
Курсовые разницы	94	93
Банковские расходы	358	420
Налоги	2 583	2 050
НИР, в т.ч. не давшие положительного результата	7 172	6 000
Реализация прочего имущества	31 000	-
Прочие расходы	5 235	8 829
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>57 141</b>	<b>47 931</b>

#### 4.4. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

### 5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» обществом выделены следующие сегменты:

Наименование сегмента	Выручка	Себестоимость продаж	Тыс. руб.
			Финансовый результат
Услуга по охране здоровья человека (хранение концентрата СК ПК)	25 654	39 419	(13 765)
Услуга «SPRS-терапия», включая хранение собственных фибробластов кожи	39 752	46 910	(7 158)
Прочая реализация	3 112	2 036	1 076
<b>Итого доходов от обычных видов деятельности</b>	<b>68 518</b>	<b>88 365</b>	<b>(19 847)</b>

### 6. ДАННЫЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31.12.2019 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12.2018 г.	31.12.2019	Норматив
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,05	0,12	$\geq 0,2-0,5$

Коэффициент абсолютной ликвидности рассчитывается как соотношение краткосрочных финансовых вложений (стр. 1240 ф. №1) и денежных средств (стр. 1250 ф. №1) к краткосрочной финансовой задолженности (стр. 1510, 1520 ф. №1).

	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	Норматив
Коэффициент текущей ликвидности	0,41	1,09	$\geq 2$

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. Рассчитывается как соотношение оборотных активов (стр. 1200 ф. №1) за вычетом долгосрочной дебиторской задолженности к краткосрочной кредиторской задолженности (стр. 1510, 1520 ф. №1).

Рентабельность продаж -1,33

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

В отчетном периоде ПАО «ИСКЧ» получена прибыль в размере – 132 932 тыс. руб.

## 7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

### 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 лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Исаев Артур Александрович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,00	0,00
2.	<i>Приходько Александр Викторович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	31.08.2018		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	11.04.2016		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	15.01.2018		
			Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (Генеральный директор) ПАО «ИСКЧ»	23.03.2019		
3.	<i>Киселев Сергей Львович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,80	0,80
4.	<i>Богуславский Дмитрий Эдгарович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,00	0,00

5.	<i>Исаев Андрей Александрович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,67	0,67
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	19.06.2018		
6.	<i>Матиас Владимир Михайлович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,00	0,00
7.	<i>Деев Роман Вадимович</i>	-	Лицо является членом Совета директоров ПАО «ИСКЧ»	06.06.2019	0,39	0,39
8.	<i>Исаева Мария Ильинична</i>	-	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций ПАО «ИСКЧ»	19.05.2016	32,53	32,53
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	19.05.2016		
9.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Витацел»</i>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	30.06.2010	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	30.06.2010		
10.	<i>Зорин Вадим Леонидович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	25.09.2015	0,04	0,04
11.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «НекстГен»</i>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	26.10.2005	3,09	3,09

			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	26.10.2005		
12.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория Клеточных Технологий»</b>	127051, Россия, город Москва, Малый Сухареvский пер., 9, стр. 1, пом.1	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	03.04.2007		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	11.04.2016	0,00	0,00
13.	<b>Акционерное общество «Крионикс»</b>	Российская Федерация, Санкт-Петербург	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	24.02.2011		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	29.09.2016	0,00	0,00
14.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»</b>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	26.10.2012		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	26.10.2012	0,00	0,00

15.	<b>ДАЙНЭМИК СОЛЮШНС ЛТД. (DYNAMIC SOLUTIONS LTD.)</b>	103 Шам Пенг Тонг Плаза, Виктория, Маэ, Сейшельские острова (103, Sham Peng Tong Plaza, Victoria, Mahe, Seychelles)	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций ПАО «ИСКЧ»	18.05.2018	25,65	25,65
16.	<b>Публичное акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохраниения Биоматериалов»</b>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	31.08.2018	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	31.08.2018		
17.	<b>Общество с ограниченной ответственностью "НВГ- кардио"</b>	РФ, г. Новосибирск	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	27.05.2015	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	27.05.2015		
18.	<b>Плакса Игорь Леонидович</b>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	20.04.2017	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	10.09.2019		

19.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «Ангиогенезис»</b>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	20.09.2016	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	20.09.2016		
20.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «Репролаб»</b>	РФ, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	13.04.2017	0,00	0,00
21.	<b>Чоговадзе Автандил Георгиевич</b>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	13.04.2017	0,00	0,00
22.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «АйсГен 2»</b>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	15.01.2018	0,00	0,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	15.01.2018		
23.	<b>Общество с ограниченной ответственностью «Гены и Клетки»</b>	г. Москва	ПАО «ИСКЧ» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	31.05.2018	0,00	0,00

24.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «НекстГен Фарма»</i>	Город Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	24.07.2018	0,00	0,00
25.	<i>Масюк Сергей Владимирович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	24.07.2018	0,00	0,00
26.	<i>Дале Сергей Владимирович</i>	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИСКЧ»	01.10.2019	0,00	0,00

### Информация о размере вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу:

В 2019 году Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров за участие в заседаниях. Размер вознаграждения составил 560 тыс. руб.

### Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	560
Оплата за отработанное время	2755,3
Оплата отпусков	175,5
Квартальная премия	86,2
Итого ФОТ	3 577
Страховые взносы	829
<b>Всего (с учетом страховых взносов)</b>	<b>4 406</b>

### 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	Услуги по лицензионному договору	Реализация акций	Итого
ООО «Витацел»	Договор субаренды помещения от 31.12.11			1589
ООО «Витацел»	Сублицензионный договор №1/01-2012 от 10.01.12	19 800		19 800
ООО «Витацел»	Лицензионный договор на патент №2466680 от 09.04.15	16 020		16 020
ООО «Витацел»	Протокол № 16 от 06.05.2019			3 600
ООО «Витацел»	Договор от 26.09.17г. (Наращивание и криоконсервация культур фибробластов человека)			2 461
ООО «НекстГен»	Договор №48/17 от 04.08.17 логистические услуги			26
ООО «НекстГен»	Договор субаренды помещения от 25.07.12			148
ООО «НекстГен»	Договор займа №070917 от 07.09.17			33 037
ООО «НекстГен»	Решение № 18 от 11.04.2019			9 930
АО «Крионикс»	Договор управления №47/16 от 06.09.16			120
АО «Крионикс»	Договор 02-09/2007 на хранение концентрата СК			1 081
ООО «АйсГен 2»	Договор займа №1/6 от 20.06.14 под 14.5% до 31.12.19			98

Наименование организации	Выполнение работ	Услуги по лицензионному договору	Реализация акций	Итого
ПАО "ММЦБ"	Договор аренды автомобиля №50/2017 от 21.08.17			20
ПАО "ММЦБ"	Договор на оказание логистических услуг №12-1/17 от 28.02.17			848
ПАО "ММЦБ"	Договор на оказание мед. услуг по хранению ГСК от 20.06.2016г			22 820
ПАО "ММЦБ"	Дивиденды по итогам работы за 2018-2019 г. в пользу ИСКЧ			107 906
ПАО "ММЦБ"	Договор займа №040216 от 04.02.2016 г.(8,25%) до 03.02.17(с учетом начисленных процентов)			152
ПАО "ММЦБ"	Договор займа №080216 от 08.02.2016 г.(8,25%) до 08.02.17 (с учетом начисленных процентов)			350
ПАО "ММЦБ"	Договор займа №б/н от 11.01.2016 г.(10%) (с учетом начисленных процентов)			1 297
ПАО "ММЦБ"	Договор займа №29/1-16 от 25.07.2016 г.(10,5%) (с учетом начисленных процентов)			1 354
ПАО "ММЦБ"	Договор 3/2016 от 21.10.2016 г. (срок 2года 10%) (с учетом начисленных процентов)			174 252
ПАО "ММЦБ"	Договор субаренды нежилого помещения от 24.08.2015			4 289
ПАО "ММЦБ"	Лицензионный договор на исп. ТЗ Гемабанк №497459 от 14.08.2015	20		20
ПАО "ММЦБ"	Договор №1/07-2019 от 28.06.2019			31 000
ПАО "ММЦБ"	Лицензионный договор №1/11-2019 от 28.11.2019			183
ПАО "ММЦБ"	Договор №20-1/19 от 01.10.2019г			108
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор займа 48/16-2016 от 08.09.2016(15%) на 9 мес.138млн, на 2 года 12млн (с учетом начисленных процентов)			1 800
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор аренды оборудования от 01.04.13			138
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор на оказание логистических услуг №15/1/17 от 01.02.17			1 703
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор субаренды от 20.07.16г			6 000
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Согл.77 АГ 2392943 от 11.11.2019			120 000

Наименование организации	Выполнение работ	Услуги по лицензионному договору	Реализация акций	Итого
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа от 14.11.16 (с учетом начисленных процентов)			199
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа б/н от 12.04.2019 г. (8% до 12.04.20)			2 480
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа от 04.06.2018 г. (0% до 04.06.20)			186
ООО «НВГ-Кардио»	Договор займа №092017 от 29.09.17 (с учетом начисленных процентов)			5
ООО «Репролаб»	Договор №27-1/19 от 01.10.2019г			18
ООО «Репролаб»	Договор № 09/18 об оказании курьерских услуг от 01.09.18г			868
ООО «Некстген Фарма»	Договор займа б/н от 01.10.18 (с учетом начисленных процентов)			34

В течение 2019 года в пользу ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека» были выплачены(зачтены) промежуточные дивиденды за 2019 год в размере 76 079 тыс. руб. и 17 868 тыс. руб. дивиденды за 2018 год от ПАО «ММЦБ» как участника.

Дебиторская задолженность (в т.ч. НДС) связанных сторон и займы, предоставленные связанным сторонам, по состоянию на 31.12.2019 г. составили, в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование организации	Договор	Дебиторская задолженность
АО «Крионикс»	Договор 02-09/2007 на хранение концентрата СК	18 472
АО «Крионикс»	Договор управления №47/16 от 06.09.16	350
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор аренды оборудования от 01.04.13 доп согл №5	592
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор об оказании логистических услуг № 15/1/17 от 01.02.17г	1 747
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор субаренды от 20.07.16г	3 500
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор займа 48/16-2016 от 08.09.2016(15%) на 9 мес.138млн, на 2 года 12млн (с учетом начисленных процентов)	19 236
ПАО «ММЦБ»	Договор №20-1/19 от 01.10.2019г	108
ПАО «ММЦБ»	Лицензионный договор на исп.ТЗ Гемабанк №497459 от 14.08.15	20

Наименование организации	Договор	Дебиторская задолженность
ПАО «ММЦБ»	Оплата по соглашению бн от 01.07.2016 (о перечислении не верно оплаченных сумм)	49
ПАО «ММЦБ»	Дивиденды 2019	13 959
ООО «АйсГен 2»	Договор субаренды нежилого помещения от 31.08.12	180
ООО «АйсГен 2»	Прочее	16
ООО «Витацел»	Договор - займа БН от 09.01.17 г.(0% до 09.01.18)	40
ООО «Витацел»	Договор-займа 120117-2 от 12.01.2017 г(0% до 12.01.18)	700
ООО «Витацел»	Договор субаренды помещения от 31.12.11	2 250
ООО «НекстГен»	Договор на логистику 48/17 от 04.08.2017 г.	56
ООО «НекстГен»	Лицензионный договор на использование ТЗ Неоваскулген от 30.10.17	869
ООО «НекстГен»	Договор субаренды помещения от 25.07.12г.	210
ООО «НекстГен»	Договор займа 070917 от 07 сентября 2017 г.(0%)	112 885
ООО «Лаборатория Клеточных Технологий»	Дог.искл. лицензии от 24.12.08(доп.согл от 10.01.12)	32
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа от 14.11.2016 г. (10% до 01.12.19)	2 429
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа от 04.06.2018 г. (0% до 03.06.19)	1 012
ООО «Ангиогенезис»	Договор займа б/н от 12.04/2019 - (8% до 12.04.2020)	2 480
ООО «НВГ-Кардио»	Договор займа №092017 от 29.09.17 (с учетом начисленных процентов)	61
ООО «Репролаб»	Договор №27-1/19 от 01.10.2019г	18
ООО «Некстген Фарма»	Договор займа б/н от 01.10.18 (с учетом начисленных процентов)	494
<b>ИТОГО</b>		<b>181 765</b>

Кредиторская задолженность (в т.ч. НДС) перед связанными сторонами и займы, полученные от связанных сторон, по состоянию на 31.12.2019 г. составили, в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование организации	Договор	Кредиторская задолженность
ООО «Витацел»	Договор от 26.09.17г.(Наращивание и криоконсервация культур фибробластов человека)	6 637
ООО «Витацел»	Договор 1/01-2012 от 10.01.12(сублицензионный договор на Ноу-Хау)	17 138
ООО «Витацел»	Лицензионный договор на патент №2466680 от 09.04.15	4 050
ПАО «ММЦБ»	Договор на оказание мед. услуг по хранению ГСК от 20.06.2016г	89 951
ПАО «ММЦБ»	Договор 3/2016 от 21.10.2016 г. (10% -2016, 0%-2017 до 25.07.19)	334 359
ПАО «ММЦБ»	Договор займа №040216 от 04.02.2016 г.(8,25%) до 01.06.19	1 272
ПАО «ММЦБ»	Договор займа №080216 от 08.02.2016 г.(8,25%) до 01.06.19	4 830
ПАО «ММЦБ»	Договор займа №29/1-16 от 25.07.2016 г.(10,5%) до 25.07.19	6 647
ПАО «ММЦБ»	Договор займа №б/н от 11.01.2016 г.(10%) до 31.12.19	6 973
ПАО «ММЦБ»	Лицензионный договор №1/11-2019 от 28.11.2019	24 817
АО «Крионикс»	Договор 02-09/2007 (ХРАНЕНИЕ)	5 183
ООО «Лаборатория Клеточных Технологий»	Договор займа №57 от 30.07.18	610
<b>ИТОГО</b>		<b>502 467</b>

В соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы – это физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через четырех лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия юридического лица.

Структура акционерного капитала ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека» представлена на странице сети Интернет:

[http://hsci.ru/investoram-i-aktzioneram/akc/structura\\_aktionerov](http://hsci.ru/investoram-i-aktzioneram/akc/structura_aktionerov)

Основными держателями акций ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека» по состоянию на 31.12.2019 являются:

32,53% - Исаева Мария Ильинична

25,65% - DYNAMIC SOLUTIONS LTD. (103 Sham Peng Tong Plaza, Victoria, Mahe, Seychelles)

16,68% - Общество с ограниченной ответственностью «МирМам» (121170, г. Москва, ул. Неверовского, д.10, стр. 3, оф 11/6).

Контроль за ООО «МирМам» осуществляет Исаев Артур Александрович.

## **8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

---

Решение о распределении чистой прибыли будет принято на общем собрании акционеров после утверждения годовой ( финансовой) отчетности Общества.

## **9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

---

### **Условия ведения деятельности Компании**

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Компании. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Компании считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Компании в текущих условиях. Налогообложение Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Компании данного законодательства применительно к операциям и деятельности Компании может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения,

в котором находится Компания в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

### Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в Компании продолжают числиться следующие обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам Компании:

			(тыс. руб.)
Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения
Договор целевого займа между Российским фондом технологического развития и ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор залога доли в уставном капитале №77АВ1372650 от 23.08.2016	До полного выполнения сторонами обязательств	390 776
Договор целевого займа между Российским фондом технологического развития и ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Договор поручительства №ДЗ-00/16-ПРЧ от 17.08.2016	До полного выполнения сторонами обязательств	365 000

По состоянию на 31 декабря 2019 года в производстве суда находится 180 дел на общую сумму 5 351 976,58 (Пять миллионов триста пятьдесят одна тысяча девятьсот семьдесят шесть) рублей 58 копеек. В исполнительном производстве находится 121 исполнительный лист на общую сумму 3 302 000,00 (Три миллиона триста две тысячи) рублей 00 копеек.

## 10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Федеральный закон «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ, статья 35 п. 4, требует, чтобы стоимость чистых активов компании была не ниже, чем стоимость уставного капитала.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2019 – 798 272 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала на 790 772 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2018 г. – 665 182 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала на 657 682 тыс. руб.

За 2019 год произошло увеличение чистых активов на 133 090 тыс. руб.

## 11. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатель	За отчетный год (тыс.руб.)
Прибыль (убыток) до налогообложения	127 932
Постоянные налоговые обязательства(активы)*	30 587
Текущий налог на прибыль	-
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	5 000
-отложенные налоговые активы**	5090
-отложенные налоговые обязательства**	(90)
Чистая прибыль (убыток)	132 932

\*Расшифровка постоянных налоговых разниц:

Данный показатель не влияет на финансовый результат, не отражается в отчете о финансовых результатах и предоставляется справочно.

Вид постоянных налоговых разниц	Сумма постоянных налоговых разниц	(тыс. руб.)
		Сумма постоянных налоговых обязательств (активов)
Налоговая разница дивиденды от ООО «ММЦБ» в пользу ПАО «ИСКЧ» за 2018-2019 год	111 513	22 302
Налоговая разница по доходам в виде имущественных прав	97 000	19 400
Налоговая разница по прочим внереализационным доходам и расходам ( свернуто) отчетного периода	(24 578)	(4917)
Налоговая разница по реализации прочего имущества	(31 000)	(6200)
<b>Итого</b>	<b>152 935</b>	<b>30587</b>

\*\*Расшифровка временных налоговых разниц:

Вид временных налоговых разниц	Сумма временных налогооблагаемых разниц	Сумма отложенных налоговых обязательств
Налоговая разница по амортизации товарных знаков	(32)	(6)
Налоговая разница по амортизации основных средств ( свернуто)	(410)	(82)
Налоговая разница по переоценке ценных бумаг (свернуто)	(11)	(2)
<b>Итого</b>	<b>(450)</b>	<b>(90)</b>

Вид временных налоговых разниц	Сумма временных вычитаемых разниц	Сумма отложенных налоговых активов
Налоговая разница по услугам предмета лизинга	1 212	242
Налоговая разница убытки 2019 г.	24 242	4 848
<b>Итого</b>	<b>25 454</b>	<b>5 090</b>

## **12. 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	2018
Базовая прибыль (убыток) (чистая прибыль (убыток) Компании за отчетный год), тыс. рублей	132 932	25 394
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	75 000	75 000
Базовая прибыль на акцию, рублей	1,772	0,339
Разводненная прибыль на акцию, рублей	1,772	0,339

## 13. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

### 13.1 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.

### 13.2 Механизм управления рисками

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

### 13.3 Финансовые риски

Компания подвержена рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

#### 13.3.1 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 и привлекает существенные заемные средства 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.

### 13.3.2 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Компания понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят 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:

(тыс. руб.)

	2019	2018
Долгосрочные финансовые вложения	1 077 542	940 647
Дебиторская задолженность	223 416	182 364
Краткосрочные финансовые вложения	9 849	21 609

#### Убытки от обесценения

Необходимость учета обесценения изучается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по финансовым вложениям. Кроме того, в Компании существует политика по работе с дебиторами-физическими лицами. Компания не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

### 13.3.3 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 работодателям 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.

### 13.4 Другие виды рисков

#### 13.4.1 Правовые риски

##### Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Компанией, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации

валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Компании в связи с незначительным объемом операций Компании на внешнем рынке.

#### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

*Внутренний рынок*

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Компания внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

*Внешний рынок*

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Компании в связи с незначительным объемом соответствующих операций Компании.

### **13.4.2 Страновые и региональные риски**

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. В то же время российская экономика продолжает находиться в состоянии рецессии. Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время – риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса в Украине (проблема ДНР и ЛНР, а также непризнания присоединения Крыма к РФ), что связано с сохранением экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ.

Под влиянием геополитического кризиса в Украине (в том числе на отношения России и Запада), а также несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Компании и её контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Компании. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

Продолжающаяся нестабильность цен на нефть, а также положения в Украине, что ведет к сохранению/потенциальному ужесточению санкций к России со стороны Запада, может и дальше

провоцировать ослабление рубля и рост инфляции, на что ЦБ будет реагировать ужесточением монетарной политики.

Также в настоящий момент (из-за формирования отрицательных ожиданий в связи с вовлеченностью страны в политическую ситуацию в Украине, в том числе – продолжающимися экономическими санкциями Запада против России и её ответными мерами) весьма вероятен риск нарастания кризисных явлений в потребительском спросе, что может оказать негативное влияние на размеры получаемой Компанией выручки.

В целом Компания не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Компания осуществляет свою деятельность, Компания предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

### 13.4.3 Репутационные риски

Руководство Компании считает, что в настоящее время отсутствуют существенные факты, которые могли бы оказать значительное негативное воздействие на уменьшение числа ее покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Компанией продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Компании в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Компанией как оказывающие умеренное влияние на операции Компании, однако Компания уделяет существенное внимание данному вопросу.

Генеральный директор ПАО «ИСКЧ»

А.В.Приходько

Главный бухгалтер ПАО «ИСКЧ»  
22 марта 2020 г.

Н.А. Аванесова



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды	
		0710001	
		31	12
		2019	
Организация	Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"	по ОКПО	71328785
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7702508905
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)	117036, Москва г, 60-летия Октября пр-кт, д. № 10А, этаж 3 пом. 24		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  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.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
001	Нематериальные активы	1110	71 209	7 981	8 454
	Результаты исследований и разработок	1120	30 610	16 717	10 610
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
002	Основные средства	1150	19 257	14 983	23 151
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
003	Финансовые вложения	1170	1 077 542	940 647	942 776
	Отложенные налоговые активы	1180	36 433	31 343	7 760
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 235 052	1 011 671	992 751
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
004	Запасы	1210	8 141	9 619	10 844
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	109
005	Дебиторская задолженность	1230	223 416	182 364	187 738
003	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 849	21 609	2 229
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 926	511	1 216
	Прочие оборотные активы	1260	2 461	1 161	1 670
	Итого по разделу II	1200	256 794	215 266	203 806
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 491 846	1 226 936	1 196 557

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	163 156	30 066	4 672
	Итого по разделу III	1300	798 272	665 182	639 788
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
005	Заемные средства	1410	357 107	17 584	62 045
	Отложенные налоговые обязательства	1420	579	489	693
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
005	Прочие обязательства	1450	142 977	131 333	145 630
	Итого по разделу IV	1400	500 663	149 406	208 368
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	28 198	281 292	243 500
005	Кредиторская задолженность	1520	163 923	130 191	103 441
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
007	Оценочные обязательства	1540	789	865	1 460
005	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	192 910	412 348	348 401
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 491 846	1 226 936	1 196 557

Руководитель



(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Организация	<b>Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТВОЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"</b>	по ОКПО	<b>71328785</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7702508905</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	<b>86.90.9</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	68 518	95 160
	Себестоимость продаж	2120	(88 365)	(113 536)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(19 847)	(18 376)
	Коммерческие расходы	2210	(15 997)	(9 649)
	Управленческие расходы	2220	(55 273)	(45 768)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(91 117)	(73 793)
	Доходы от участия в других организациях	2310	111 513	124 212
	Проценты к получению	2320	4 210	2 745
	Проценты к уплате	2330	(10 444)	(18 394)
	Прочие доходы	2340	170 911	14 769
	Прочие расходы	2350	(57 141)	(47 931)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	127 932	1 608
	Налог на прибыль	2410	5 000	23 786
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	5 000	23 786
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	132 932	25 394

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	132 932	25 394
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"

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
71328785		
7702508905		
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	7 500	-	627 241	375	4 672	639 788
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	25 394	25 394
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	25 394	25 394
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-

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	7 500	-	627 241	375	30 066	665 182
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	133 090	133 090
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	132 933	132 933
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	157	157
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	7 500	-	627 241	375	163 156	798 272

## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
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	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	798 272	665 182	639 788


 Руководитель  (подпись)
  Приходько Александр Викторович (расшифровка подписи)

22 марта 2020 г. МОСКВА

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710005</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Организация	<b>Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"</b>	ИНН	<b>71328785</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7702508905</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	108 185	77 515
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	51 127	66 048
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32 536	8 621
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24 522	2 846
Платежи - всего	4120	(166 506)	(198 638)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(120 499)	(128 766)
в связи с оплатой труда работников	4122	(37 669)	(42 865)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(12 139)
налога на прибыль организаций	4124	(1)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 337)	(14 868)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(58 321)	(121 123)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	97 075	166 257
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	100	593
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	16 122	14 811
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	80 853	150 853
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(151 172)	(32 922)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 404)	(18)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(136 354)	(2 807)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 414)	(28 603)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 494)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(54 097)	133 335

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	211 940	49 799
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	211 940	49 799
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	(87 086)	(62 722)
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	(87 086)	(62 722)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	124 854	(12 923)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	12 436	(711)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	511	1 216
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	12 926	511
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(21)	6


 Руководитель (подпись)

Приходько Александр  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

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

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация 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 2

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
71328785		
7702508905		
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

(подпись)

**Приходько Александр  
Викторович**

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "ИНСТИТУТ СТЕБЛОВЫХ КЛЕТОК ЧЕЛОВЕКА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	71 209	7 981	8 454
Результаты исследований и разработок	1120	30 610	16 717	10 610
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	19 257	14 983	23 151
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 077 542	940 647	942 776
Отложенные налоговые активы	1180	36 433	31 343	7 760
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8 141	9 619	10 844
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	109
Дебиторская задолженность*	1230	223 416	182 364	187 738
Финансовые вложения краткосрочные	1240	9 849	21 609	2 229
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 926	511	1 216
Прочие оборотные активы	1260	2 461	1 161	1 670
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 491 846</b>	<b>1 226 936</b>	<b>1 196 557</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	357 107	17 584	62 045
Отложенные налоговые обязательства	1420	579	489	693
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	142 977	131 333	145 630
Заемные средства краткосрочные	1510	28 198	281 292	243 500
Кредиторская задолженность	1520	163 923	130 191	103 441
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	789	865	1 460
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>693 574</b>	<b>561 754</b>	<b>556 769</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>798 272</b>	<b>665 182</b>	<b>639 788</b>

\* - 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.	7 220	(942)	66 032	-	-	(1 101)	-	-	-	73 252	(2 043)
	5110	за 2018г.	6 733	-	36	(368)	-	(942)	-	-	-	7 220	(942)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019г.	697	(387)	32	-	-	(83)	-	-	-	729	(470)
	5111	за 2018г.	292	-	405	-	-	(387)	-	-	-	697	(387)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2019г.	6 523	(555)	-	-	-	(412)	-	-	-	6 523	(967)
	5112	за 2018г.	6 441	-	82	-	-	(555)	-	-	-	6 523	(555)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2019г.	-	-	66 000	-	-	(606)	-	-	-	66 000	(606)
	5113	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	-	-	-



## 1.5. 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.	16 717	19 145	(5 252)	-	30 610
	5170	за 2018г.	10 610	6 107	-	-	16 717
в том числе:							
Разработка нанобиоконструкций(1-йМГМУ им. Сеченова	5161	за 2019г.	420	-	-	-	420
	5171	за 2018г.	420	-	-	-	420
НВГ-100 Оценка доп.возможных террапевт эффектов лек.преп.НВГ	5162	за 2019г.	62	-	-	-	62
	5172	за 2018г.	62	-	-	-	62
НВГ-ВИТРО Исследование специфической активности НВГ in vitro	5163	за 2019г.	17	-	-	-	17
	5173	за 2018г.	17	-	-	-	17
ФГБУ "МГНЦ" (софинансирование НИР)	5164	за 2019г.	14 960	15 040	-	-	30 000
	5174	за 2018г.	10 000	4 960	-	-	14 960
ГМО Изуч. молекулярно-генетич. основ хронич. миелолейкоза и развития резистентности к терапии ингиби	5165	за 2019г.	1 147	-	(1 147)	-	-
	5175	за 2018г.	-	1 147	-	-	1 147
НИР ОЗК Изуч. иммуноген. осбенностей при воспалит. заболеван. кишечника взрослого населен. моск. рег	5166	за 2019г.	-	4 105	(4 105)	-	-
	5176	за 2018г.	-	-	-	-	-
ПГД Разработка и внедрение в практику	5167	за 2019г.	111	-	-	-	111
	5177	за 2018г.	111	-	-	-	111
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	1 703	66 000	(1 671)	(66 032)	-
	5190	за 2018г.	1 721	18	-	(36)	1 703
в том числе:							
Товарный знак ПАСПОРТ ДЕСНЫ № 659439	5181	за 2019г.	16	-	-	(16)	-
	5191	за 2018г.	16	-	-	-	16
ТЗ Неоваскулген (Колумбия) № 1175035	5182	за 2019г.	16	-	-	(16)	-
	5192	за 2018г.	16	-	-	-	16
Секрет пр-ва (ноу-хау) научно-техн. вида "Технология получения и криоконсервации ядросодержащих клет	5183	за 2019г.	-	66 000	-	(66 000)	-
	5193	за 2018г.	-	-	-	-	-
Разр.технолог.получ.плазмы, обогащ.тромб.изПК ПРГ	5184	за 2019г.	1 671	-	(1 671)	-	-
	5194	за 2018г.	1 671	-	-	-	1 671
Товарный знак SPRG-терапия № 654070	5185	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2018г.	18	18	-	(36)	-

Руководитель

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.



### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	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.	-	11 311	-	(11 311)	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль MERCEDES-BENZ S 450 4Matic Maybach	5241	за 2019г.	-	9 856	-	9 856	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Кресло на полозьях ЧИК (кожа синий)	5242	за 2019г.	-	50	-	50	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Криохранилище автоматич 24К с упр корнтролем M505K	5243	за 2019г.	-	1 347	-	1 347	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7 15x6 Intel Core i3 4020U 2.3Тц + ПО (Блохина С)	5244	за 2019г.	-	57	-	57	-
	5254	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	7 221	7 221	7 221
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	90 687	90 687	90 687
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

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	940 647	-	136 895	-	-	-	-	1 077 542	-
	5311	за 2018г.	942 776	-	1 300	3 430	-	-	-	940 647	-
в том числе:	5302	за 2019г.	940 647	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	942 776	-	1 300	3 430	-	-	-	940 647	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	22 609	(1 000)	4 914	16 674	-	-	11	10 849	(1 000)
	5315	за 2018г.	3 229	(1 000)	20 982	1 602	-	-	50	22 609	(1 000)
в том числе:	5306	за 2019г.	22 609	(1 000)	4 914	16 674	-	-	11	10 849	(1 000)
	5316	за 2018г.	3 229	(1 000)	20 982	1 602	-	-	50	22 609	(1 000)
Финансовых вложений - итога	5300	за 2019г.	963 256	(1 000)	141 809	16 674	-	-	11	1 088 391	(1 000)
	5310	за 2018г.	946 005	(1 000)	22 282	5 032	-	-	50	963 256	(1 000)

## 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 (подпись)  Приходько Александр Викторович (расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.



## 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)

22 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из 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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
	5521	за 2018г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
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.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
	5524	за 2018г.	47 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 071	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	193 549	(58 256)	44 475	-	(27 205)	(1 633)	(28 569)	-	2	32	209 220	(32 875)	
	5530	за 2018г.	185 193	(44 526)	77 481	-	(52 080)	(428)	(16 633)	-	7	8	193 549	(58 256)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	61 659	(58 256)	11 854	-	(14 528)	(208)	(28 569)	-	-	-	58 777	(32 875)	
	5531	за 2018г.	70 353	(44 526)	21 291	-	(13 315)	(37)	(16 633)	-	-	-	61 659	(58 256)	
Авансы выданные	5512	за 2019г.	13 069	-	1 193	-	(8 792)	(1 418)	-	-	-	-	4 052	-	
	5532	за 2018г.	14 586	-	7 682	-	(9 082)	(117)	-	-	-	-	13 069	-	
Прочая	5513	за 2019г.	118 821	-	31 428	-	(3 885)	(7)	-	-	2	32	146 391	-	
	5533	за 2018г.	100 254	-	48 509	-	(29 683)	(274)	-	-	7	8	118 821	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	240 620	(58 256)	44 475	-	(27 205)	(1 633)	(28 569)	X	X	X	256 291	(32 875)	
	5520	за 2018г.	232 264	(44 526)	77 481	-	(52 080)	(428)	(16 633)	X	X	X	240 620	(58 256)	

## 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	32 875	-	58 256	-	44 526	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	32 875	-	58 256	-	44 526	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	148 917	138 595	6 930	(40 963)	-	246 605	-	-	500 084
	5571	за 2018г.	207 675	15 605	-	(42 727)	-	(31 636)	-	-	148 917
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	17 584	115 650	6 930	(29 662)	-	246 605	-	-	357 107
	5573	за 2018г.	62 045	15 605	-	(28 430)	-	(31 636)	-	-	17 584
прочая	5554	за 2019г.	131 333	22 945	-	(11 301)	-	-	-	-	142 977
	5574	за 2018г.	145 630	-	-	(14 297)	-	-	-	-	131 333
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	411 483	152 200	3 811	(127 578)	(1 224)	(246 605)	2	32	192 121
	5580	за 2018г.	346 941	147 929	18 410	(133 444)	(4)	31 636	7	8	411 483
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	73 659	25 395	-	(1 962)	(187)	-	-	-	96 905
	5581	за 2018г.	47 661	70 903	-	(44 905)	-	-	-	-	73 659
авансы полученные	5562	за 2019г.	37 563	11 645	-	(15 958)	(1 036)	-	-	-	32 214
	5582	за 2018г.	46 881	12 402	-	(21 720)	-	-	-	-	37 563
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	3 933	(1 676)	297	(1 775)	-	-	-	-	779
	5583	за 2018г.	3 343	18 229	16	(17 662)	-	-	-	7	3 933
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	281 292	96 290	3 514	(106 293)	-	(246 605)	-	-	28 198
	5585	за 2018г.	243 500	34 194	18 394	(46 432)	-	31 636	-	-	281 292
прочая	5566	за 2019г.	15 036	20 546	-	(1 590)	(1)	-	2	32	34 025
	5586	за 2018г.	5 556	12 201	-	(2 725)	(4)	-	7	1	15 036
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	560 400	290 795	10 741	(168 541)	(1 224)	X	X	X	692 205
	5570	за 2018г.	554 616	163 534	18 410	(176 171)	(4)	X	X	X	560 400

## 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

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.



### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	11 403	11 553
Расходы на оплату труда	5620	23 258	26 441
Отчисления на социальные нужды	5630	7 789	9 590
Амортизация	5640	7 112	8 227
Прочие затраты	5650	110 073	113 142
Итого по элементам	5660	159 635	168 953
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	159 635	168 953

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



Руководитель

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 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	865	2 139	(2 087)	(127)	789
в том числе:	5701	-	-	-	-	-


 Руководитель  (подпись)

Приходько Александр  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

22 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	755 776	755 776	755 776
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

## 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

(подпись)

Приходько Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2020 г.

