

**Публичное акционерное общество
«Институт Стволовых Клеток Человека»**

Консолидированная промежуточная сокращенная
финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными
стандартами финансовой отчетности

на 31 марта 2016 г. и за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.

Москва, 2016 год

Содержание

Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении	3
Консолидированный промежуточный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	4
Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств	5
Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале	6
Примечания к консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности	7

ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека»

Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 марта 2016 г.

в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Прим.	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г. (аудированные)
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	3	91 258	96 553
Нематериальные активы	4	46 405	47 659
Инвестиции в ассоциированные компании		313 889	313 952
Внеоборотные финансовые активы		4 289	-
Отложенные налоговые активы		6 894	13 064
Итого внеоборотные активы		462 735	471 228
Оборотные активы			
Запасы	14	54 839	52 077
Долгосрочные активы для продажи		10 000	10 000
Дебиторская задолженность по основной деятельности	5	31 360	23 571
Прочая дебиторская задолженность	5	79 562	65 702
Прочие оборотные финансовые активы	5	150 653	159 195
Денежные средства и их эквиваленты	15	28 634	50 761
Итого оборотные активы		355 048	361 306
Итого активы		817 783	832 534
Капитал и обязательства			
Капитал			
Выпущенные акции		7 500	7 500
Эмиссионный доход		139 702	139 702
Собственные выкупленные акции		(43 179)	(43 179)
Нераспределенная прибыль		175 961	183 116
Прочие компоненты капитала		485	485
Капитал, приходящийся на собственников материнской компании		280 469	287 624
Неконтрольные доли участия		71 665	71 777
Итого капитал		352 134	359 401
Долгосрочные обязательства			
Процентные кредиты и займы	6	18 770	24 625
Отложенные налоговые обязательства		22 572	29 747
Итого долгосрочные обязательства		41 342	54 372
Краткосрочные обязательства			
Процентные кредиты и займы	6	97 097	90 048
Авансы полученные		301 317	299 027
Торговая и прочая кредиторская задолженность	6	17 989	19 299
Доходы будущих периодов	6	5 556	7 990
Налоги к уплате		2 348	2 397
Итого краткосрочные обязательства		424 307	418 761
Итого обязательства		465 649	473 133
Итого капитал и обязательства		817 783	832 534

Утверждено к выпуску и подписано Руководством Группы 3 июня 2016 г.

Исаев А.А.
Генеральный директор



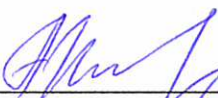
Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 17 являются неотъемлемой частью данных консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека»

Консолидированный промежуточный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за период, закончившийся 31 марта 2016 г. в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Прим.	3 месяца, закончившиеся 31 марта 2016 г.
Реализация товаров и услуг	7	93 644
Итого выручка от реализации		93 644
Операционные расходы, в том числе:	8	(89 766)
<i>Амортизация основных средств и нематериальных активов</i>	8	(6 548)
Операционная прибыль		3 878
Процентный расход	11	(4 188)
Процентный доход		551
Доля в убытках ассоциированных компаний	13	(63)
Чистые прочие вноперационные расходы	9	(8 112)
Чистые отрицательные курсовые разницы	10	(338)
Убыток до налогообложения		(8 272)
Доходы по налогу на прибыль	12	1 005
Убыток за отчетный период		(7 267)
Совокупный доход за отчетный период, за вычетом налогов		(7 267)
Убыток за отчетный период		(7 267)
приходящийся на:		
собственников материнской компании		(7 155)
неконтрольные доли участия		(112)
Итого совокупный убыток за отчетный период, за вычетом налогов		(7 267)
приходящийся на:		
собственников материнской компании		(7 155)
неконтрольные доли участия		(112)
Базовый и разводненный убыток на акцию, в отношении убытка за отчетный год, приходящийся на держателей обыкновенных акций материнской компании	16	(0,10)

Утверждено к выпуску и подписано Руководством Группы 3 июня 2016 г.



Исаев А.А.
Генеральный директор



Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 17 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека»

Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств за период, закончившийся 31 марта 2016 г.

в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Прим.	3 месяца, закончившиеся 31 марта 2016 г.
Операционная деятельность		
Убыток за отчетный период		(7 267)
Доход по налогу на прибыль	12	(1 005)
Убыток до налогообложения		(8 272)
Корректировка неденежных статей для приведения прибыли до налогообложения к чистым потокам денежных средств		
Амортизация основных средств и нематериальных активов	8	6 548
Процентные расходы	11	4 188
Процентные доходы		(551)
Доля в убытках ассоциированных компаний	13	63
Чистые отрицательные курсовые разницы	10	338
Прочие вносоперационные (доходы)/расходы		(2 434)
Чистые расходы/(доходы) от переоценки финансовых инструментов, имеющихся в наличии для торговли		-
Прибыль по операционной деятельности до корректировок оборотного капитала, уплаченных процентов и налогов на прибыль		(119)
Корректировки оборотного капитала		
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплаты		(21 720)
Изменение запасов		(2 762)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		931
Уплаченный налог на прибыль		-
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		(23 670)
Инвестиционная деятельность		
Покупка основных средств и нематериальных активов		0
Выданные займы		(1 307)
Погашение выданных займов		94
Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для торговли		5 466
Проценты полученные		284
Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности		4 537
Финансовая деятельность		
Поступления от кредитов и займов за вычетом уплаченной комиссии		5 855
Погашение кредитов и займов		(8 210)
Уплаченные проценты		(639)
Выплаты в погашение обязательств по финансовой аренде		-
Продажа доли дочерней компании		-
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(2 994)
Чистое (уменьшение)/ увеличение денежных средств и их эквивалентов		(22 127)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		50 761
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		28 634

Утверждено к выпуску и подписано Руководством Группы 3 июня 2016 г.

Исаев А.А.
Генеральный директор



Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 17 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

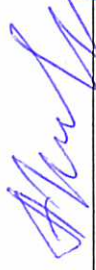
ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека»

Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале
за период, закончившийся 31 марта 2016 г.

в тысячах российских рублей, если не указано иное

Приходится на собственников материнской компании							
Выпущенные акции (млн. шт.)	Выпущенные акции	Собственные выкупленные акции	Эмиссионный доход	Фонд пересчета иностранной валюты	Прочие фонды	Нераспределенная прибыль	Итого
75	7 500	(43 179)	139 702	-	485	183 116	287 624
Сальдо на 1 января 2016 г.							71 777
-	-	-	-	-	-	(7 155)	(112)
Прибыль за период							(7 267)
-	-	-	-	-	-	(7 155)	(112)
Итого совокупный доход за период							(7 267)
75	7 500	(43 179)	139 702	-	485	175 961	280 469
Сальдо на 31 марта 2016 г.							71 665
							352 134

Утверждено к выпуску и подписано Руководством Группы 3 июня 2016 г.


Исаев А.А.
Генеральный директор



Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 17 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

1. Информация о компании

Выпуск консолидированной финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Институт Стволовых Клеток Человека» и его дочерних компаний за период, закончившийся 31 марта 2016 г., был утвержден решением генерального директора от 3 июня 2016 г.

Публичное акционерное общество «Институт Стволовых Клеток Человека» – ПАО «ИСКЧ» (далее «Компания» или ПАО «ИСКЧ» или «ИСКЧ») первая российская публичная биотехнологическая компания, созданная 27 ноября 2003 г. по законодательству Российской Федерации. Группа компаний ИСКЧ (далее «Группа» или «Группа ИСКЧ») включает Компанию и ее дочерние и ассоциированные компании и общества.

На сегодняшний день Компания имеет холдинговую структуру: материнская компания – ПАО «ИСКЧ», эмитент сектора РИИ Московской Биржи, и 7 дочерних компаний, 3 из которых – резиденты «Сколково».

Направления деятельности группы компаний ИСКЧ – научные исследования, разработка, а также коммерциализация и дальнейшее продвижение на рынке собственных инновационных лекарственных препаратов и высокотехнологичных медицинских услуг.

Компания ставит целью формирование новой культуры медицинской заботы о человеке – развитие здравоохранения в области персонализированной и профилактической медицины.

Проекты Компании охватывают следующие сегменты современных биомедицинских технологий:

- генная терапия
- регенеративная медицина (клеточные сервисы и препараты, тканеинженерные продукты)
- медицинская генетика, в т.ч. репродуктивная (генетическая диагностика и консультирование)
- биострахование
- биофармацевтика

ИСКЧ принадлежит банк персонального хранения стволовых клеток пуповинной крови [Гемабанк®](#) – крупнейший в России и СНГ, а также банк репродуктивных клеток человека – [Репробанк®](#) (персональное хранение и донация).

Компания вывела на рынок первый российский геннотерапевтический препарат для лечения ишемии нижних конечностей атеросклеротического генеза - [Неоваскулген®](#). Неоваскулген® является препаратом «первым в классе», поскольку его механизм действия - терапевтический ангиогенез - открывает новый подход в лечении ишемии. В настоящее время препарат зарегистрирован как в России, так и в Украине.

На российском рынке эстетической медицины ИСКЧ представлен инновационной услугой [SPRS-терапия®](#) (комплекс персонализированных лечебно-диагностических процедур на основе инновационной клеточной технологии применения дермальных аутофибробластов для коррекции возрастных и рубцовых дефектов кожи).

ИСКЧ реализует социально-значимый проект [Genetico®](#) по предоставлению линейки услуг [генетической диагностики и консультирования](#) с целью раннего выявления и профилактики наследственных заболеваний, а также патологий с генетической составляющей, в т.ч. в репродуктивной сфере (включая ДНК-скрининг, диагностические панели на отдельные категории и случаи заболеваний, [преимплантационную генетическую диагностику](#), [неинвазивное пренатальное исследование](#), сервисы в области [онкогенетики](#) и [биоинформатики](#)). С 2013 года спектр услуг генетической диагностики и консультирования предоставляется на базе нового лабораторно-производственного комплекса, созданного ИСКЧ в Москве.

Компания нацелена на развитие своих продуктов как на российском, так и на глобальном рынке.

В декабре 2009 года Компания провела первичное публичное размещение акций на ЗАО «ФБ ММВБ» (тикер: ISKJ) – первое IPO биотехнологической компании в России. Размещение акций Компании открыло торги на новой биржевой площадке для инновационных и быстрорастущих компаний – Рынок Инноваций и Инвестиций (РИИ). Сегодня ФБ ММВБ входит в организационную структуру ПАО Московская Биржа (ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС»).

2. Информация о Группе

Ниже представлена информация о дочерних компаниях Группы, данные финансовой отчетности которых включены в консолидированную финансовую отчетность Группы:

Наименование компании	Сфера деятельности	Страна регистрации	Доля участия Группы, %	
			31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
ООО «НекстГен»	Научные исследования, разработки и их внедрение в области генной и клеточной терапии	Россия	100,00	100,00
ООО «Лаборатория Клеточных Технологий»	Разработка новых технологий и лекарственных препаратов на основе методов клеточной и генной терапии	Россия	75,00	75,00
ООО «Витацел»	Разработчик в области эстетической медицины, разработка технологии применения собственных дермальных фибробластов для коррекции возрастных и рубцовых дефектов кожи (SPRS-терапия)	Россия	60,00	60,00
АО «Крионикс»	Деятельность в области биотехнологии, фармакологии и медицины - разработка и регистрация инновационных препаратов и оказание высокотехнологичных медицинских услуг	Россия	70,11	70,11
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»	Проведение исследований и разработок и внедрение их результатов в практическое здравоохранение. Коммерциализация результатов НИОКР происходит посредством оказания медицинских услуг (линейка услуг генетической диагностики и консультирования, а также сервисы банка репродуктивных клеток и тканей)	Россия	78,81	76,11
ООО «ММЦБ»	Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов (реализация деятельности ИСКЧ по банкированию гемопоэтических стволовых клеток пуповинной крови)	Россия	100,00	100,00
ООО «НВГ-Кардио»	Научные исследования, разработки и коммерциализация их результатов (внедрение инновационных генотерапевтических препаратов для лечения сердечно-сосудистой патологии)	Россия	65,00	65,00

ПАО «ИСКЧ» зарегистрировано по адресу: Россия, 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, 18/1.

2. Информация о Группе (продолжение)

В октябре 2005 года Компания учредила дочернее предприятие – Общество с ограниченной ответственностью «Издательство «Институт Стволовых Клеток Человека». Доля ПАО «ИСКЧ» в ООО «Издательство «Институт Стволовых Клеток Человека» составляла 100%.

1 ноября 2011 г. ООО «Издательство «Институт Стволовых Клеток Человека» было переименовано в ООО «НекстГен». Основной сферой деятельности компании ООО «НекстГен» являются научные исследования, разработки и их внедрение в области генной и клеточной терапии, разработка методов лечения заболеваний с помощью геннотерапевтических препаратов и метода терапевтического ангиогенеза, разработка методов лечения наследственных заболеваний с применением современных вспомогательных репродуктивных технологий, а также разработка тестов (чипов) для ДНК-диагностики наследственных заболеваний и предрасположенности к ним. Функция издания журнала «КТТИ» (ранее находящаяся у ООО «Издательство «Институт Стволовых Клеток Человека») перешла непосредственно к ПАО «ИСКЧ».

В апреле 2007 года ПАО «ИСКЧ» учредило дочернее предприятие – Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория Клеточных Технологий». Доля ПАО «ИСКЧ» в ООО «Лаборатория Клеточных Технологий» составляет 75%.

В апреле 2010 года, по договору купли-продажи доли в уставном капитале, была приобретена доля в ООО «Витацел» в размере 60%.

В феврале 2011 года, по договору купли-продажи доли в уставном капитале, была приобретена доля в АО «Крионикс» в размере 50%. В апреле 2011 года была докуплена доля в уставном капитале в размере 5,98%. В результате взаимосвязанных сделок в 2011 году Компания приобрела контроль над АО «Крионикс». Приобретение АО «Крионикс» представляло собой операцию между компаниями под общим контролем, в связи с чем данная транзакция была учтена как приобретение бизнеса под общим контролем в соответствии с учетной политикой Группы.

В течение 2013 года доля в АО «Крионикс» увеличилась на 3% в результате неисполнения договора займа, залогом по которому являлись 903 обыкновенные именные бездокументарные акции АО «Крионикс», и перехода залога к ПАО «ИСКЧ». Таким образом, суммарно доля в уставном капитале АО «Крионикс» по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 58,98%. В соответствии с учетной политикой Группы данная операция была отражена как операция с капиталом.

В 2014 году ПАО «ИСКЧ» произвело оплату акций по закрытой подписке дополнительного выпуска ценных бумаг АО «Крионикс». В ноябре 2014 года произведена Государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг. В результате Группы увеличила долю своего участия в АО «Крионикс» до 70,11%.

АО «Крионикс» осуществляет деятельность в области биотехнологии, фармакологии и медицины. Ведущими R&D проектами компании являются внедрение инновационных препаратов на базе гистона H1 для лечения ряда онкогематологических заболеваний, а также разработка лекарственных средств на основе стволовых клеток. Компания «Крионикс» является давним партнером ИСКЧ, представлявшим услуги Гемабанка® в Санкт-Петербурге и Ленинградской области.

9 августа 2011 г. собранием учредителей было учреждено Общество с ограниченной ответственностью «АйсГен», в котором доля ПАО «ИСКЧ» составила 48,07%, доля АО «Крионикс» в уставном капитале ООО «АйсГен» составила 9,31%. Эффективная доля участия Группы в ООО «АйсГен» на 31 декабря 2015 составляла 54,60% (на 31 декабря 2014: 54,60%).

Компания создана для консолидации долей участников ООО «СинБио» (кроме РОСНАНО) как компания - балансодержатель. Консолидация долей участников ООО «СинБио» произведена в 2014 году, в результате чего Группа утратила контроль над компанией ООО «АйсГен» и с 2014 года учитывает деятельность компании ООО «АйсГен» методом долевого участия (см. Примечание 13).

2. Информация о Группе (продолжение)

В октябре 2012 года собранием учредителей было учреждено Общество с ограниченной ответственностью «ЦГРМ ИСКЧ», в котором доля ПАО «ИСКЧ» составила 100%. Данная компания была создана для осуществления деятельности ИСКЧ по проведению исследований и разработок и внедрению их результатов в практическое здравоохранение. Коммерциализация результатов НИОКР происходит посредством оказания медицинских услуг. С 2013 г. компания предоставляет линейку услуг генетической диагностики и консультирования, а также сервисы Репробанка® - банка репродуктивных клеток и тканей.

Во исполнение подписанного с ПАО «ИСКЧ» 17 февраля 2014 г. инвестиционного соглашения по совместному финансированию социально-значимого проекта Genetico (развитие в РФ персонализированной медицины в области диагностики и профилактики наследственных заболеваний, а также патологий с генетической составляющей, в т.ч. в репродуктивной сфере) вторым участником компании со 2 июня 2014 г. является ООО «Биофармацевтические инвестиции РВК» (ООО «Биофонд РВК») - по состоянию на 31 декабря 2015 г. его доля составила 23,89%.

В октябре 2015 г. ООО «ЦГРМ ИСКЧ» было переименовано в ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» («Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»). В рамках вышеуказанного инвестиционного соглашения в течение отчетного периода ПАО «ИСКЧ» выполнило обязательство внести дополнительный вклад в размере 40 млн. рублей на условиях последующей конвертации в долю в уставном капитале ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО». При конвертации дополнительного вклада в уставный капитал ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» использовался расчет: 1 (Один) рубль в уставном капитале ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» на 1 (Одну тысячу) рублей инвестиционных средств ПАО «ИСКЧ». На 31 марта 2016 г., по результатам конвертации, уставный капитал ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО» составил 354 000 рубля, доля ИСКЧ в нём составила 78,81%, а Биофонда РВК - 21,19%.

1 сентября 2014 г. в соответствии с Протоколом заседания Совета Директоров ПАО «ИСКЧ» принято решение об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов» (ООО «ММЦБ»), в котором доля участия ПАО «ИСКЧ» составила 100%. Компания была создана в целях более эффективного управления бизнесом Гемабанка®, а также для использования государственных льгот по налогообложению прибыли медицинских компаний. Перевод туда деятельности банка стволовых клеток пуповинной крови был начат с 1 октября 2015 г. В июле 2015 г. ООО «ММЦБ» получило лицензию, позволяющую работать с гемопоэтическими стволовыми клетками (осуществлять забор, транспортировку и хранение ГСК) и в 4 квартале 2015 г. начало оказывать комплексную услугу персонального банкирования СК ПК в Гемабанке®, которая раньше предоставлялась самим ПАО «ИСКЧ». В течение 2016 года данной дочерней компании планируется передать всю клиентскую базу ПАО «ИСКЧ» по Гемабанку®, и, таким образом, в выручке ООО «ММЦБ» будут отражаться доходы как от выделения и криоконсервации СК ПК по новым договорам, так и поступления от долгосрочного хранения всей базы образцов СК ПК в Гемабанке®.

Вся чистая прибыль ООО «ММЦБ», начиная с 2016 года, распределяется материнской компании – ПАО «ИСКЧ».

В мае 2015 года зарегистрирована компания ООО «НВГ-Кардио» для осуществления исследований, разработок и внедрения результатов интеллектуальной деятельности в области создания инновационных геннотерапевтических препаратов для лечения сердечно-сосудистой патологии - наиболее распространенной причины смертности населения РФ. Реализация поставленных задач планируется к осуществлению путем взаимодействия с Новосибирским НИИ патологии кровообращения имени академика Е.Н. Мешалкина. Доля участия ПАО «ИСКЧ» в ООО «НВГ-Кардио» составляет 65%.

Компании, входящие в Группу не имеют представительств.

3. Основные средства

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	93 516	57 194	4 180	24 243	-	179 133
Приобретения	-	-	-	-	-	-
Выбытия	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта 2016 г.	93 516	57 194	4 180	24 243	-	179 133
Накопленная амортизация						
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	(27 437)	(30 991)	(3 725)	(20 427)	-	(82 580)
Амортизация за 3 месяца 2016 года	(1 993)	(2 000)	(166)	(1 136)	-	(5 295)
Амортизация по выбывшим за 3 месяца 2015 года	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта 2016 г.	(29 430)	(32 991)	(3 891)	(21 563)	-	(87 875)
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	66 079	26 203	455	3 816	-	96 553
Сальдо на 31 марта 2016 г.	64 086	24 203	289	2 680	-	91 258

4. Нематериальные активы

	Компьютерное программное обеспечение и лицензии	Расходы на разработку	Права пользования и патенты	Товарные знаки	Итого НМА
Первоначальная стоимость					
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	2 427	40 181	19 329	1 003	62 940
Приобретения	-	-	-	-	-
Разработка	-	-	-	-	-
Выбытия	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта 2016 г.	2 427	40 181	19 329	1 003	62 940
Накопленная амортизация					
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	(1 040)	(7 364)	(6 525)	(352)	(15 281)
Амортизация за 3 месяца 2016 год	(105)	(461)	(661)	(28)	(1 254)
Выбытие	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта 2016 г.	(1 145)	(7 825)	(7 186)	(380)	(16 535)
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	1 387	32 817	12 804	651	47 659
Сальдо на 31 марта 2016 г.	1 282	32 357	12 143	624	46 405

5. Финансовые активы

	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Денежные средства и их эквиваленты	28 634	50 761
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	110 922	89 273
Финансовые инструменты, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	139 305	144 771
Займы выданные	11 348	14 424
Итого финансовые активы	290 209	299 229
Итого оборотные	290 209	299 229
Итого внеоборотные	-	-

Финансовые активы, переоцениваемые через прибыль или убыток, отражают изменение справедливой стоимости финансовых активов, предназначенных для торговли. Справедливая стоимость данных котируемых ценных бумаг определяется на основании опубликованных котировок цен на активном рынке.

Детальная структура дебиторской задолженности представлена ниже:

	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	31 360	23 571
Авансовые налоговые платежи и переплаты	8 017	7 776
Авансы, выданные поставщикам	50 786	36 163
Прочая дебиторская задолженность	20 759	21 763
Итого	110 922	89 273

6. Финансовые обязательства

	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Отражены по амортизируемой стоимости:	115 867	114 673
Краткосрочные процентные кредиты и займы	97 097	90 048
Долгосрочные процентные кредиты и займы	18 770	24 625
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность:	17 735	18 496
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	8 396	12 201
Прочие кредиторы	6 991	3 898
Кредиторская задолженность по уплате налогов	2 348	2 397
Итого финансовые обязательства	133 602	133 169
Итого долгосрочные	18 770	24 625
Итого краткосрочные	114 832	108 544
Целевое финансирование (грант)	2 602	3 200
Доходы будущих периодов	5 556	7 990

Детальная структура заёмных средств представлена ниже:

Долгосрочные кредиты и займы

Кредитор	Валюта	Эффективная процентная ставка, %	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Фонд Содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере г. Москвы	руб.	15	17 900	21 400
АО «Банк ФИНАМ»	руб.	21	870	3 225
Итого долгосрочные кредиты и займы			18 770	24 625

Краткосрочные кредиты и займы

Кредитор	Валюта	Эффективная процентная ставка, %	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Фонд Содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере г.Москвы	руб.	15	9 724	5 254
Биофонд РВК ООО	руб.	12	32 910	31 256
АО «Банк ФИНАМ»	руб.	21	9 612	9 651
Атлас-Финансы, Инк.	руб.	25	10 288	9 324
ООО «СинБио»	руб.	11	34 563	34 563
Итого краткосрочные кредиты и займы			97 097	90 048
Итого процентные кредиты и займы			115 867	114 673

7. Реализация товаров и услуг

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Выделение, криоконсервация и долгосрочное персональное хранение стволовых клеток пуповинной крови	52 324
Услуга SPRS-терапия®	10 024
Услуги проекта Genetico (генетическая диагностика и консультирование, Репробанк®)	30 249
Прочая выручка	1 047
Итого	93 644

8. Операционные расходы

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Заработная плата персонала	17 625
Консультационные услуги, правовое сопровождение	17 517
Аренда помещений	7 793
Расходные материалы и реагенты	10 916
Расходы на рекламу	8 811
Отчисления на социальные нужды	3 692
Расходы на научные исследования	5 506
Транспортные расходы	2 292
Расходы на программное обеспечение и техническое сопровождение	1 800
Услуги сторонних организаций производственного характера	1 749
Расходы на командировки	807
Услуги связи	691
Обслуживание криоборудования	523
Текущий ремонт основных средств	261
Расходы на аудит	120
Расходы по налогам	119
Представительские расходы	-
Прочие расходы	2 996
Амортизация основных средств	5 294
Амортизация нематериальных активов и НИОКР	1 254
Итого операционные расходы	89 766

9. Чистые прочие внеоперационные доходы/ (расходы)

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Прочие внеоперационные расходы:	
Переоценка ценных бумаг	(5 481)
Продажа ценных бумаг	-
Резерв под обесценение финансовых вложений/Обесценение финансовых вложений	-
Создание резерва по сомнительным долгам	(3 936)
Прочие	(3 156)
Итого прочие внеоперационные расходы	(12 573)

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Прочие внеоперационные доходы:	
Переоценка приобретенных ценных бумаг	
Продажа ценных бумаг	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 775
Доходы от сдачи имущества в аренду	688
Прочие доходы	1 998
Итого прочие внеоперационные доходы	4 461
Итого чистые прочие внеоперационные расходы	(8 112)

10. Чистые курсовые разницы

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Отрицательные курсовые разницы	(1 246)
Положительные курсовые разницы	908
Итого чистые отрицательные курсовые разницы	(338)

11. Процентные расходы

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Начислено процентов к уплате	(4 188)
Итого процентные расходы	(4 188)

12. Налог на прибыль

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Расходы по текущему налогу на прибыль	-
Доходы по отложенному налогу на прибыль	1 005
Доходы по налогу на прибыль, отраженные в отчете о совокупном доходе	1 005

13. Доля в прибыли/ (убытках) ассоциированных компаниях

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Доля убытка в финансовых результатах ассоциированной компании ООО «АйсГен»	(63)
Итого доля в прибыли (убытках) ассоциированных компаний	(63)

14. Запасы

	на 31 марта 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Сырье и материалы	32 817	29 589
Материалы, переданные в переработку	21 042	20 982
Товары для перепродажи	665	1 189
Прочие ТМЗ	315	317
Итого запасы	54 839	52 077

15. Денежные средства

	на 31 марта 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на расчетном счете	24 462	13 343
Денежные средства в рублях на депозитных счетах (к погашению в течение 3 месяцев)	3 000	36 000
Денежные средства в иностранной валюте на расчетном счете	1 172	1 418
Итого денежные средства и их эквиваленты	28 634	50 761

16. Прибыль на акцию

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Убыток, приходящийся на держателей обыкновенных акций, материнской компании, для расчета базовой прибыли	(7 267)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой прибыли на акцию (номинальной стоимостью 0,1 руб.), штук	75 000 000
Базовый убыток на акцию, рублей	(0,10)
Разводненный убыток на акцию, рублей	(0,10)

17. Операции со связанными сторонами

	за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2016 г.
Процентный доход	145
First International Investment Group Ltd.	116
ООО «АйсГен»	29
Прочие доходы	76
ООО «АйсГен»	76

	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Дебиторская задолженность	98	261
ООО «АйсГен»	-	256
Общество с ограниченной ответственностью «СинБио»	-	5
Исаев А.А.	98	-
Кредиторская задолженность	5	5
Общество с ограниченной ответственностью «СинБио»	5	5
Краткосрочные займы выданные	6 480	9 052
Исаев А.А.	-	967
ООО «АйсГен»	830	2 435
First International Investment Group Ltd.	5 650	5 650
Долгосрочные займы выданные	-	-

17. Операции со связанными сторонами (продолжение)

	31 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Проценты к получению	1 192	1 047
First International Investment Group Ltd.	1 022	906
ООО «АйсГен»	75	46
Кредиты и займы полученные, основной долг	31 955	31 955
Общество с ограниченной ответственностью «СинБио»	31 955	31 955
Проценты начисленные к уплате по кредитам полученным	2 607	2 607
Общество с ограниченной ответственностью «СинБио»	2 607	2 607

Данная консолидированная промежуточная сокращенная финансовая отчетность утверждена к выпуску и подписана Руководством Группы 3 июня 2016 г.

Исаев А. А.
Генеральный директор

