

ЗАКЛЮЧЕНИЕ Ревизионной комиссии

о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, а также по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Институт Стволовых Клеток Человека» (ПАО «ИСКЧ») за 2020 год

Москва, 29 апреля 2021 года

Ревизионная комиссия ПАО «ИСКЧ», избранная общим собранием акционеров 19 июня 2020 года, Протокол № 0120 от 23 июня 2020 г. в составе:

Председателя комиссии: Блохиной Светланы Викторовны

Членов комиссии:

- Красоткина Дмитрия Игоревича,
- Ляшук Елены Анатольевны,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ИСКЧ», провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год.

Проверка проведена Ревизионной комиссией ПАО «ИСКЧ» в период с 20 по 27 апреля 2021 года в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за финансовый год с 01 января по 31 декабря 2020 года, подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), а также годового отчета Общества за 2020 год с целью установления достоверности данных, содержащихся в указанных документах.

Основанием проверки является требование пункта 3 статьи 88 федерального закона от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» о подтверждении ревизионной комиссией Общества достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, реестров и пояснений, предоставленных руководством Общества. Анализ включал в себя изучение раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правильности подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

Ревизионная комиссия использовала методы выборочной проверки отдельных операций.

Краткие сведения об Обществе

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

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «ИСКЧ»;

Место нахождения: РФ, 117036, г. Москва, пр-кт 60-летия Октября, д.10А, 3 этаж, пом. 24;

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 27.11.2003 г., государственный регистрационный номер записи – 1037789001315; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 007310997 выдано ИМНС России № 46 по г. Москве 27.11.2003 г.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются:

Генеральный директор: Масюк С.В.

Главный бухгалтер: Аванесова Н.А.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2020 год

По итогам работы за 2020 год Обществом достигнуты следующие показатели (в соответствии с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью по РСБУ):

1. Выручка от продажи товаров, работ, услуг – 59 745 тыс. руб.
2. Себестоимость проданных товаров, работ услуг – (83 309) тыс. руб.
3. Валовая прибыль (убыток) – (23 564) тыс. руб.
4. Коммерческие и управленческие расходы – (64 888) тыс. руб.
5. Прибыль / (убыток) до налогообложения – (13 031) тыс. руб.
6. Чистая прибыль / (чистый убыток) – 5 479 тыс. руб.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации, и ведется на основе Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора Общества № 94 -о/д от 29.12.17г.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год подготовлена в сроки, установленные Федеральным законом «О бухгалтерском учете», в объеме: Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, а также Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности на основе отчетов, представленных по утвержденным формам филиалами, входящими в состав Общества.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020 г. позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями, и лицами.

Годовой отчет Общества

Годовой отчет Общества за 2020 год подготовлен в соответствии с требованиями «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного решением Банка России 30.12.2014 № 454-П. Также при подготовке годового отчета были учтены рекомендации письма Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления». Таким образом, Обществом были соблюдены требования действующего законодательства по подготовке годового отчета, а также требования по раскрытию сведений о системе корпоративного управления акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам.

Заключение

В соответствии с полученными результатами проведенной в 2021 году проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия полагает, что полученные результаты позволяют сделать вывод о том, что

- бухгалтерская отчетность за 2020 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2020 года;
- представленный Обществом годовой отчет за 2020 год в своих существенных положениях, отражение которых предусмотрено законодательством, содержит достоверные данные;
- нарушений и искажений в соблюдении Обществом требований законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных операций, порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, имеющих существенный характер, не установлено.

Председатель Ревизионной комиссии

(ПОДПИСЬ)

Блохина С.В.