

ПРИЛОЖЕНИЕ №4

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставляющего обеспечение по облигациям эмитента, за 2020 год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» (ОГРН 1127747086543, 121205, г. Москва, Территория Сколково Инновационного Центра, Бульвар Большой, д. 42, стр. 1, эт. 1, пом. 334, мес. 52), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 аудитора за аудит 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

АУДИТОР
АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

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 аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности. Таким вопросом, указанным ниже, является вопрос, о котором необходимо сообщить.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно в отчете о финансовых результатах и отчете о движении денежных средств, есть данные об убытках и отрицательных денежных потоках от операционной деятельности за период с 01.01.2020 по 31.12.2020. Тем не менее, обращаем внимание на следующую информацию о том, что в обществе с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» проведен анализ причин и утверждены меры по обеспечению прибыльности предприятия. Мы не выражаем отдельного мнения по этому вопросу.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудитор ООО «Группа Финансы»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «Группа Финансы» от 28.12.2020 № 40; квалификационный аттестат аудитора от 22 марта 2019 г. № 03-001370 выданный на неограниченный срок)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

«02» апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2020
Организация	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦЕНТР ГЕНЕТИКИ И РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ "ГЕНЕТИКО"	по ОКПО	11695301
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7736650850
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКВЭД 2	72.19
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 121205, Москва г, Сколково инновационного центра тер, Большой б-р, д. № 42, стр. 1, этаж 1 пом. 334			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2312145943
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	14 462	21 049	23 142
	Результаты исследований и разработок	1120	364 466	314 713	164 795
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	170 045	198 253	227 055
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	32 199	27 129
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 890	3 480	4 577
	Итого по разделу I	1100	552 863	569 694	446 698
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	123 575	120 576	124 264
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	82 702	59 512	85 468
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 411	8 779	42 721
	Прочие оборотные активы	1260	30	538	168
	Итого по разделу II	1200	223 718	189 405	252 621
	БАЛАНС	1600	776 581	759 099	699 319

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	605	605	538
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	592 740	579 546	459 612
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(180 227)	(131 554)	(200 818)
	Итого по разделу III	1300	413 118	448 597	259 331
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	145 000	228 160	312 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	145 000	228 160	312 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	177 767	12 504	10 896
5.3	Кредиторская задолженность	1520	34 384	66 244	114 187
9	Доходы будущих периодов	1530	663	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	5 649	3 595	2 904
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	218 463	82 342	127 987
	БАЛАНС	1700	776 581	759 099	699 319



Руководитель

Исаев Артур Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2020
Организация	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦЕНТР ГЕНЕТИКИ И РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ "ГЕНЕТИКО"	по ОКПО	11695301		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7736650850		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	360 266	400 071
6	Себестоимость продаж	2120	(274 137)	(267 261)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	86 129	132 810
6	Коммерческие расходы	2210	(39 405)	(36 877)
6	Управленческие расходы	2220	(65 443)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(18 719)	95 933
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	656
	Проценты к уплате	2330	(23 445)	(18 578)
	Прочие доходы	2340	71 424	59 873
	Прочие расходы	2350	(77 932)	(68 619)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(48 672)	69 265
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(48 672)	69 265

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(48 672)	69 265
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.					Коды		
Форма по ОКУД					0710004		
Дата (число, месяц, год)					31	12	2020
					11695301		
Организация	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦЕНТР ГЕНЕТИКИ И РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ "ГЕНЕТИКО"				по ОКПО		ИНН
Идентификационный номер налогоплательщика							7736650850
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие				по ОКФС		72.19
Организационно-правовая форма / форма собственности					ОКФС		
Общества с ограниченной ответственностью	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность				по ОКФС / ОКФС		16
Единица измерения:	в тыс. рублей				по ОКЕИ		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 2018 г.	3100	538	-	459 612	-	(200 818)	259 331
Увеличение капитала - всего:	3210	67	-	119 933	-	69 265	189 265
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	69 265	69 265
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
взнос в капитал	3217	67	-	119 933	-	-	120 000
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 2019 г.	3200	605	-	579 546	-	(131 554)	448 597
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	13 196	-	-	13 196
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	13 196	X	-	13 196
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(48 672)	(48 672)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(48 672)	(48 672)
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 2020 г.	3300	605	-	592 740	-	(180 227)	413 118

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	224 092	70 362	120 000	414 454
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	35 240	(1 097)	-	34 143
исправлением ошибок	3500	259 331	69 265	120 000	448 597
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(227 406)	70 362	-	(157 045)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	26 588	(1 097)	-	25 491
исправлением ошибок	3501	(200 818)	69 265	-	(131 554)
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	451 498	-	120 000	571 498
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	8 652	-	-	8 652
исправлением ошибок	3502	460 150	-	120 000	580 150
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	413 782	448 597	259 332



Руководитель Исаев Артур Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦЕНТР ГЕНЕТИКИ И РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ "ГЕНЕТИКО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
	31	12	2020
	11695301		
	7736650850		
	72.19		
	12300	16	
	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	358 867	397 861
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	355 653	397 861
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 214	-
Платежи - всего	4120	(421 056)	(331 475)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(285 268)	(228 721)
в связи с оплатой труда работников	4122	(100 854)	(82 418)
процентов по долговым обязательствам	4123	(29 246)	(16 157)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(5 688)	(4 179)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(62 189)	66 386
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(52 867)	(136 746)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(46 470)	(133 374)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(6 397)	(3 372)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(52 867)	(136 746)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	173 612	136 072
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	26 000	15 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	120 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	145 000	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	2 612	1 072
Платежи - всего	4320	(50 846)	(99 654)
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	(50 846)	(99 654)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	122 766	36 418
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 710	(33 942)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 779	42 721
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 411	8 779
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	922	-



Руководитель

(подпись)

Исаев Артур Александрович

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	48 663	(27 738)	256	(1 147)	-	(5 671)	-	-	-	47 771	(33 408)
	5110	за 2019г.	45 333	(22 431)	3 329	-	-	(5 307)	-	-	-	48 663	(27 738)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020г.	2 399	(679)	-	-	-	(127)	-	-	-	2 399	(806)
	5111	за 2019г.	1 253	(553)	1 146	-	-	(126)	-	-	-	2 399	(679)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	44 273	(26 990)	256	(1 147)	-	(5 136)	-	-	-	43 381	(32 126)
	5112	за 2019г.	44 080	(21 878)	192	-	-	(5 113)	-	-	-	44 273	(26 990)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2020г.	1 991	(68)	-	-	-	(408)	-	-	-	1 991	(476)
	5113	за 2019г.	-	-	1 991	-	-	(68)	-	-	-	1 991	(68)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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 2020г.	312 977	51 000	-	(14 827)	349 150
	5170	за 2019г.	162 433	150 544	-	-	312 977
в том числе: НИР_АУТИЗМ	5161	за 2020г.	12 140	82	-	(12 222)	-
	5171	за 2019г.	4 687	7 453	-	-	12 140
ОТР_НИПТ	5162	за 2020г.	159 828	29 261	-	-	189 088
	5172	за 2019г.	87 797	72 031	-	-	159 828
ОТР_ЭГС	5163	за 2020г.	126 537	16 220	-	-	142 757
	5173	за 2019г.	68 978	57 559	-	-	126 537
НИР_ПГД	5164	за 2020г.	972	-	-	-	972
	5174	за 2019г.	972	-	-	-	972
ОТР_Онкотаргет	5165	за 2020г.	13 500	2 514	-	-	16 014
	5175	за 2019г.	-	13 500	-	-	13 500
ОТР_ВЫБОР АНТИГЕНА	5166	за 2020г.	-	605	-	(605)	-
	5176	за 2019г.	-	-	-	-	-
ОТР_ВЫЯВЛЕНИЕ АНТИТЕЛ	5167	за 2020г.	-	2 000	-	(2 000)	-
	5177	за 2019г.	-	-	-	-	-
ОТР_Онкоскрининг	5168	за 2020г.	-	61	-	-	61
	5178	за 2019г.	-	-	-	-	-
НИР_Опсогоат	5169	за 2020г.	-	258	-	-	258
	5179	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	124	231	-	(256)	100
	5190	за 2019г.	240	3 213	-	(3 329)	124
	5181	за 2020г.	23	18	-	(41)	-
в том числе: Товарный знак № 763798 Опсомитех по заявке №2020700739	5191	за 2019г.	-	23	-	-	23
	5182	за 2020г.	23	18	-	(41)	-
Товарный знак № 763796 Онконетикс по заявке №2020700738	5192	за 2019г.	-	23	-	-	23
	5183	за 2020г.	4	37	-	(41)	-
Товарный знак № 781271 Онкомьютекс по заявке №2020700737	5193	за 2019г.	-	4	-	-	4
	5184	за 2020г.	23	18	-	(41)	-
Товарный знак № 763799 Опсомитех по заявке №2020700740	5194	за 2019г.	-	23	-	-	23
	5185	за 2020г.	23	18	-	(41)	-
Товарный знак № 763795 Опсогоат по заявке №2020700736	5195	за 2019г.	-	23	-	-	23
	5186	за 2020г.	23	18	-	(41)	-
Товарный знак № 763802 Онкогейт по заявке №2020700741	5196	за 2019г.	-	23	-	-	23
	5187	за 2020г.	8	5	-	(13)	-

Патент № 2728215 Тест Система для
диагностики рака толстой кишки

Товарный знак sogorass по заявке №2020727010	5197	за 2019г.	-	8	-	8	-	8
Товарный знак sogorass по заявке №2020727010	5188	за 2020г.	-	25	-	25	-	25
Товарный знак коронопас по заявке №2020727008	5198	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак коронопас по заявке №2020727008	5189	за 2020г.	-	25	-	25	-	25
Товарный знак коронопас по заявке №2020727008	5199	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Патент Способ проведения анализа для выявления антител SARS-COV2 №2020118282		за 2020г.	-	25	-	25	-	25
Патент Способ проведения анализа для выявления антител SARS-COV2 №2020118282		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Патент Способ преимплантационного генет. тестирования болезни Караван заявка №2020123761		за 2020г.	-	8	-	8	-	8
Патент Способ преимплантационного генет. тестирования болезни Караван заявка №2020123761		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Патент Способ проведения иммуноферментного анализа по технологии двойного специфич. заявка №2020135557		за 2020г.	-	8	-	8	-	8
Патент Способ проведения иммуноферментного анализа по технологии двойного специфич. заявка №2020135557		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Патент № 2671156 Способ преимплантационной и ген. диагностики спинальной мышечной атрофии		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Патент № 2671156 Способ преимплантационной и ген. диагностики спинальной мышечной атрофии		за 2019г.	9	-	-	-	(9)	-
Патент №2697398 Способ преимплантационной генетической диагностики анемии Фанкони		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Патент №2697398 Способ преимплантационной генетической диагностики анемии Фанкони		за 2019г.	16	5	-	5	(20)	-
Товарный знак № 673606 по заявке №2017752761, ЭГСТест		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак № 673606 по заявке №2017752761, ЭГСТест		за 2019г.	41	-	-	-	(41)	-
Интернет-сайт www.busbreakfast.prenetix.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Интернет-сайт www.busbreakfast.prenetix.ru		за 2019г.	100	(100)	-	-	-	-
Интернет-сайт www.infrastructure.genetico.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Интернет-сайт www.infrastructure.genetico.ru		за 2019г.	75	-	-	-	(75)	-
Товарный знак № 728761 Эмбриоскрин по заявке № 2019706545		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак № 728761 Эмбриоскрин по заявке № 2019706545		за 2019г.	-	41	-	41	(41)	-
Товарный знак № 728760 Эмбриопрофиль по заявке № 2019706544		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак № 728760 Эмбриопрофиль по заявке № 2019706544		за 2019г.	-	41	-	41	(41)	-
Товарный знак № 733146 Эмбриотест по заявке №2019706766		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак № 733146 Эмбриотест по заявке №2019706766		за 2019г.	-	41	-	41	(41)	-
Интернет-сайт www.genetico-online.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Интернет-сайт www.genetico-online.ru		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Секрет пр-ва (ноу-хау) "Создание технологии длительного хранения спермы для её транспортировки"		за 2020г.	-	1 916	-	1 916	(1 916)	-
Секрет пр-ва (ноу-хау) "Создание технологии длительного хранения спермы для её транспортировки"		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Товарный знак № 629601 Репробанк по заявке №2016715115		за 2020г.	-	1 117	-	1 117	(1 117)	-
Товарный знак № 629601 Репробанк по заявке №2016715115		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	30	-	30	(30)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-

Руководитель Исаев Артур Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	4 794	(460)	(4 334)	-
в том числе:	5250	за 2019г.	13 169	5 222	(435)	(17 956)	-
Ноутбук HP ProBook 440 G6, 14"++ Офисное приложение	5241	за 2020г.	-	88	-	(88)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA ProLite 24 черный+ Платформа Intel+ Офисное приложение+Операционная система	5242	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA ProLite 23.6 черный+ Платформа Intel+ Офисное приложение+Операционная система	5243	за 2020г.	-	57	-	(57)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Операционная система + Офисное приложение + Платформа INTEL	5244	за 2020г.	-	116	-	(116)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Pro R1440FA-FA2077R, 14" + Офисное приложение	5245	за 2020г.	-	70	-	(70)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 200 G4, 21.5", Intel Core i3 10110U + Офисное приложение	5246	за 2020г.	-	70	-	(70)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Офисное приложение MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2019	5247	за 2020г.	-	127	127	-	-
	5257	за 2019г.	-	51	51	-	-
Платформа INTEL NUC BOXNUC8i3BEH2	5248	за 2020г.	-	92	92	-	-
	5258	за 2019г.	-	85	85	-	-
Морозильная камера Liebherr GN 3023-23 001	5249	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 440 G6, 14", Windows 10 Professional		за 2020г.	-	70	70	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA ProLite 24 черный		за 2020г.	-	8	8	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Операционная система MICROSOFT Windows 10 Pro, 32/64 bit, SP2, Rus, Only USB		за 2020г.	-	55	55	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA ProLite 23,6 черный		за 2020г.	-	8	8	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ПК IRU Corp 929 TWR Th 2990WX1128GbI8Tb 7.2 kSSD1Tb\GTX1030 2Gb\DOS\черный		за 2020г.	-	330	-	(330)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Холодильник фармацевтический POZIS XF-400-2		за 2020г.	-	90	-	(90)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Устройство промывающее для планшет Atlantis (Biochrom Ltd. Великобритания)		за 2020г.	-	946	-	(946)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Морозильная камера Liebherr GN 2723-24 001		за 2020г.	-	53	-	(53)	-

Ноутбук ASUS Pro P1440FA-FA2077R, 14", Intel Core i3 10110U 2.1ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	50	50	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP 200 G4, 21.5", Intel Core i3 10110U, 8ГБ, 256ГБ, SSD, Intel UHD Graphics, DVD-RW		за 2020г.	-	51	51	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	448	448	-	-	(448)
Промыватель для планшет (вошер)WellWash, автоматический, Thermo		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	616	616	-	-	(616)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Фотометр Мультискан FC планшетный, бортшейкер, инкубатор, 405,450 и 620 нм, Thermo		за 2020г.	-	198	198	-	-	(198)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	213	213	-	-	(213)
Центрифуга лабораторная медицинская Liston C 2203 в комплекте с ротором CRS 4180 и адаптерами		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	63	63	-	-	(63)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Термошейкер модель PST-60 HL 4, с платформой для 4-х планшет (PST - 60 HL- 4)		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 858	2 858	-	-	(14 442)
Морозильная камера Liebherr GN 3023-23 001		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	438	438	-	-	(438)
Промыватель для планшет Wellwash, 110-240V		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	430	430	-	-	(430)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Фотометр для ИФА-исследований в микропланшетах MULTISKAN FC		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Станция Biomet i7 Hidrid (MC+Span-8) в комплекте с дополнительным оборудованием		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	11 584	2 858	2 858	-	-	(14 442)
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Наконечники для станции Biometes I7 объемом 1025мл 480шт./уп		за 2019г.	382	(382)	(382)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	346	(346)	(346)	-	-	-
Наконечники для станции Biometes I7 объемом 190 мкл 960шт./уп		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	381	(381)	(381)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Наконечники для станции Biometes I7 объемом 50 мкл 960шт./уп		за 2019г.	133	(133)	(133)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	100	(100)	(100)	-	-	-
Емкость для реагентов объемом 40 мл 48 шт./уп		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	41	(41)	(41)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Микропланшеты с квадратными лунками нестерильные 24 шт./уп		за 2019г.	28	(28)	(28)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	27	(27)	(27)	-	-	-
Емкость для реагентов объемом 38 мл 48 шт./уп		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	51	(51)	(51)	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-

сотрудника шуплиги)					-	69	-	(69)	
Термоциклер для амплификации нуклеиновых кислот исп. C1000 в комплекте с модулем CFХ96 785BR20086		за 2019г.		-	-	-	-	-	
Ноутбук Lenovo V330, Win10PRO, темно-серый+Офисное приложение 2019		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Монитор IIYAMA X 24 черный+ Платформа Intel+ Офисное приложение+Операционная система		за 2019г.		-	1 911	-	-	(1 911)	
Монитор Dell E2418HN 23.8, черный+ Платформа INTEL+ Операционаая система+ Офисное приложение		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Операционная система MICROSOFT Windows 10 Pro, 32/64 bit, Rus, Only USB		за 2019г.		-	66	-	-	(66)	
Офисное приложение MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2016		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Комплект (клавиатура + мышь) MICROSOFT 600 for Business, USB, проводной, черный		за 2019г.		-	119	-	-	(119)	
Монитор ЖК Iiyama ProLite X2483HSU-B3 24 черный		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Модуль памяти Kingston ValueRAM KVR24S17S6I4 DDR4-4 GB 2400		за 2019г.		-	15	-	15	-	
Компьютер для NGS		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Ноутбук в отдел продаж №1		за 2019г.		-	77	-	-	(77)	
Ноутбук в отдел продаж №2		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Ноутбук в отдел продаж №3		за 2019г.		-	64	-	-	(64)	
Модуль памяти CRUCAL CT4G4SFS824A DDR4 2400		за 2020г.		-	65	-	-	(65)	
Компьютер в лабораторию НИПТ		за 2019г.		-	65	-	-	(65)	
Платформа INTEL NUC BOXNUC8I3BEK2		за 2020г.		-	-	-	-	-	
Компьютер в клиентский отдел № 1		за 2019г.		-	21	-	21	-	
Компьютер в клиентский отдел № 2		за 2020г.		-	-	-	-	-	
ПК IRU City 101 в составе INTEL Core i5		за 2019г.		-	68	-	-	(68)	
SSD накопитель INTEL 760p Series 256 Гб		за 2020г.		-	65	-	-	(65)	
Сетевой адаптер Bluetooth ASUS		за 2019г.		-	9	-	9	-	
Монитор Samsung S24F356FHl		за 2020г.		-	1	-	1	-	

Система хранения Synology-RS4017XS+, 16xLFF, 4x1GbE, 2x10Gb, Intel Xeon D-1541, 8 GB, 2x800W, 3U	за 2019г.	-	9	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК IRU City 101 в составе INTEL Core i3 8400/ASUS PRIME B360M-K/2*8Гб/250Гб/550Вт/Win10PRO64	за 2019г.	-	442	-	(442)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК IRU City 101 в составе INTEL Core i7 9700/ASUS PRIME /Win10PRO64 MS2019	за 2019г.	-	69	-	(69)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V330, Win10PRO, темно-серый	за 2019г.	-	96	-	(96)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA X 24 черный	за 2019г.	-	48	48	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell E2418HN 23.8, черный	за 2019г.	-	15	15	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф химический вытяжной ШВ-1,0 "Ламинар-С", модель 5300.100+встроенный УФО облуч	за 2019г.	-	8	8	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	114	-	(114)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 722	10 722	10 722
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 **Исаев Артур Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 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 2020г.	32 199	-	4 131	36 330	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	27 129	-	5 070	-	-	-	-	32 199	-
в том числе:											
Вклад в капитал	5302	за 2020г.	32 199	-	4 131	36 330	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	27 129	-	5 070	-	-	-	-	32 199	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	32 199	-	4 131	36 330	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	27 129	-	5 070	-	-	-	-	32 199	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	120 576	-	535 713	(532 714)	-	X	123 575	-	
	5420	за 2019г.	124 264	-	557 606	(561 294)	-	X	120 576	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	120 576	-	211 737	(208 738)	-	133 517	123 575	-	
	5421	за 2019г.	120 378	-	233 346	(233 148)	-	158 232	120 576	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	3 886	-	5 397	(9 283)	-	2 015	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	284 570	(284 570)	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	281 987	(281 987)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	39 405	(39 405)	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	36 877	(36 877)	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	74 280	(14 768)	50 838	(237)	(31 327)	(1 478)	(27 370)	-	1 390	233	93 700	(10 998)
	5530	за 2019г.	98 868	(13 675)	37 472	(231)	(62 282)	-	(50 568)	-	37	416	74 280	(14 768)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	39 660	(14 768)	21 293	-	(20 828)	-	(27 370)	-	-	-	40 126	(10 998)
	5531	за 2019г.	48 924	(13 675)	18 953	-	(28 217)	-	(50 568)	-	-	-	39 660	(14 768)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	26 548	-	24 232	-	(8 018)	(1 478)	-	-	-	-	41 283	-
	5532	за 2019г.	41 860	-	17 983	-	(33 296)	-	-	-	-	-	26 548	-
Прочая	5513	за 2020г.	8 073	-	5 313	(237)	(2 481)	-	-	-	1 390	233	12 291	-
	5533	за 2019г.	8 084	-	535	(231)	(768)	-	-	-	37	416	8 073	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	74 280	(14 768)	50 838	(237)	(31 327)	(1 478)	(27 370)	X	X	X	93 700	(10 998)
	5520	за 2019г.	98 868	(13 675)	37 472	(231)	(62 282)	-	(50 568)	X	X	X	74 280	(14 768)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	228 160	171 000	-		(254 160)	-	-	-	-	145 000
	5571	за 2019г.	312 000	-	-		(83 840)	-	-	-	-	228 160
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	228 160	171 000	-		(254 160)	-	-	-	-	145 000
	5573	за 2019г.	312 000	-	-		(83 840)	-	-	-	-	228 160
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	78 748	214 055	14 013		(96 230)	(58)	-	1 390	233	212 151
	5580	за 2019г.	124 791	68 396	18 958		(133 850)	-	-	37	416	78 748
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	45 485	11 962	-		(41 601)	(58)	-	-	-	14 802
	5581	за 2019г.	79 664	38 197	29		(72 405)	-	-	-	-	45 485
авансы полученные	5562	за 2020г.	17 776	13 898	-		(15 913)	-	-	-	-	15 761
	5582	за 2019г.	26 985	14 547	-		(23 756)	-	-	-	-	17 776
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	994	(344)	434		(879)	-	-	1 390	230	1 825
	5583	за 2019г.	5 110	(350)	350		(4 518)	-	-	-	402	994
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	12 504	187 621	13 579		(35 937)	-	-	-	-	177 767
	5585	за 2019г.	10 896	15 000	18 578		(31 971)	-	-	-	-	12 504
прочая	5566	за 2020г.	1 989	919	-		(1 900)	-	-	-	3	1 011
	5586	за 2019г.	2 136	1 002	-		(1 200)	-	-	37	14	1 989
	5567	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	306 908	385 055	14 013		(350 390)	(58)	X	X	X	357 151
	5570	за 2019г.	436 791	68 396	18 958		(217 690)	-	X	X	X	306 908

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	160 325	102 145
Расходы на оплату труда	5620	82 463	72 290
Отчисления на социальные нужды	5630	11 405	9 745
Амортизация	5640	39 461	37 710
Прочие затраты	5650	85 331	81 151
Итого по элементам	5660	378 985	303 041
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	378 985	303 041

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



Руководитель
Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 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	4 678	4 678	(1 036)	-	5 649
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	4 678	2 007	(1 036)	-	5 649



Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	159 178	159 178	-
По Договору целевого займа №ДЗ-22/16 от 17.08.2016	5811	159 178	159 178	-



Руководитель **Исаев Артур Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		663		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		663		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2020г.	5910	-	663	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
Субсидия на ОС	5911	-	663	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-
за 2019г.					



Исаев Артур
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
«Генетико» (подпись)

30 марта 2021г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах Общества с ограниченной ответственностью
«Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»
за 2020 год.**

г. Москва

30 марта 2021

Основные сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО».

Сокращенное наименование организации: ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО».

Адрес место нахождения: 143026, город Москва, Территория Сколково инновационного центра, Большой Бульвар, д. 42, стр.1, этаж 1, пом.334, раб. место 52

Место нахождения генетической лаборатории: Российская Федерация, 119333, г. Москва, ул. Губкина, д. 3, корпус 1.

Государственный регистрационный номер: 1127747086543, свидетельство от 26 октября 2012 г., серия 77 № 015689755 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

ИНН 7736650850

КПП 773101001

Общество являлось единственным участником ООО «Репролаб» (учреждение 100%, дочерняя организация), решение об учреждении - Протокол внеочередного общего собрания участников №18 от 31.01.2017.

Юридический адрес: Российская Федерация, 119333, г. Москва, ул. Губкина, д. 3, корпус 1.

Государственный регистрационный номер: 1177746381515, дата регистрации 13.04.2017 г.

ИНН 7736297642

КПП 773601001

При учреждении ООО «Репролаб» уставный капитал составлял 21 тыс. руб., из которых 10 тыс. руб. оплачено денежными средствами, остальное неденежным вкладом в виде неисключительного прав на объекты интеллектуальной собственности - Товарный знак Репробанк(Свидетельство №489945 от 19.06.2013) и Изобретение «Набор олигонуклеотидных зондов, ДНК-микрочип, способ его получения, комплект для молекулярно-генетического исследования человека и их применения (патент РФ на

изобретение №2551985). Соотношение общей стоимости вклада к номинальной доле в уставном капитале составляет 1000:1.

В 2018 году уставный капитал ООО «Репролаб» увеличен до 15 720 тыс. руб. за счет дополнительного вклада Участника неденежными средствами в виде движимого имущества - Протокол №36 от 25.09.2018 года

В 2019, в целях увеличения чистых активов, внесен имущественный вклад в добавочный капитал ООО «Репролаб» в размере 5 070 тыс. руб. за счет дополнительного вклада Участника неденежными средствами в виде движимого имущества - Протокол № 41 от 19.02.2019 года.

В 2020 году уставный капитал ООО «Репролаб» был увеличен до 18 734 тыс. руб. за счет внесения дополнительного вклада – исключительного права на товарный знак «Репробанк» (решение единственного участника ООО «Репролаб» № 15 от 09.07.2020).

В 2020 году Общество произвело отчуждение своей доли в уставном капитале ООО «Репролаб» в пользу:

- ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека» - в размере 82,21% по договору купли-продажи от 17.12.2020 г.
- ООО «АйсГен 2» - в размере 10% по договору купли-продажи от 17.12.2020 г.
- Исаева Артура Александровича – в размере 7,79% по договору купли-продажи от 17.12.2020 г.

Заключение сделок одобрено общим собранием участников Общества от 14.12.2020 (протокол № 66 от 14.12.2020), Советом директоров ПАО «ИСКЧ» (протокол № 1420 от 14.12.2020).

Общество не имеет филиалов и представительств.

Функции единоличного исполнительного органа Общества возложены на Генерального директора Общества Исаева Артура Александровича, Протокол внеочередного общего собрания участников №37 от 09 ноября 2018, сроком на два года начиная с 10.11.2018 г. В 2020 году полномочия Исаева Артура Александровича были продлены на срок до 10 ноября 2022 года (протокол общего собрания участников № 64 от 23.10.2020).

Состав Совета директоров Общества, избранный в 2020 г. (протокол общего собрания участников Общества № 58 от 17.04.2020):

1. Исаев Артур Александрович
2. Приходько Александр Викторович
3. Степанов Андрей Владимирович

4. Ходова Анастасия Владимировна
5. Матиас Владимир Михайлович

Полномочия Степанова Андрея Владимировича по его заявлению прекращены досрочно на основании решения общего собрания участников Общества 27 ноября 2020 года (протокол № 65 от 03 декабря 2020 года).

Состав Совета директоров Общества, избранный в 2019 г.:

1. Исаев Артур Александрович
2. Приходько Александр Викторович
3. Волынчик Кирилл Евгеньевич
4. Ходова Анастасия Владимировна
5. Матиас Владимир Михайлович

Ведение списка участников Общества согласно Устава возложено на само Общество.

Последняя редакция устава утверждена Общим собранием Участников Общества 20.12.2019 г. (Протокол № 52 от 20.12.2019 г.).

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 605 тыс. руб.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 605 тыс. руб.

Участниками Общества в 2020 г. (по состоянию на 31.12.2020 г.) являются:

Наименование Участника	Доля в Уставном капитале, %
ПАО «Институт Стволовых Клеток Человека»	82,21%
ООО «АйсГен 2»	10%
Исаев Артур Александрович	7,79%
Итого	100 %

Участниками Общества в 2019 г. (по состоянию на 31.12.2019 г.) являются:

Наименование Участника	Доля в Уставном капитале, %
ПАО "Институт Стволовых Клеток Человека"	82,21%
ООО "Биофармацевтические инвестиции РВК"	17,79%
Итого	100 %

Общество располагает информацией о бенефициарных владельцах в соответствии с требованиями п.1 ст. 6.1 Федерального закона N 115-ФЗ и готово предоставить уполномоченным органам в соответствии с законодательством РФ.

Устав Общества возлагает контрольно-ревизионные функции на Ревизора Общества. Ревизором Общества в 2019 - 2020 г.г. были избраны:

- Шивилев Александр Владимирович был избран на основании Протокола ВОСУ №37 от 09.11.2018г.;
- Коптев Андрей Андреевич на основании протокола ВОСУ №41 от 19.02.2019г.
- Пушкарева Кристина Александровна (протокол общего собрания участников Общества № 62 от 18.06.2020).

Согласно Устава Общество вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- деятельность в области исследований, разработок, внедрения в практику методов лечения, диагностических тест-систем и панелей, оборудование и изделий медицинского назначения, лекарственных средств, медицинских сервисов и услуг в области медицины и здоровья, а также их внедрение в практическое здравоохранение и коммерциализацию результатов разработок и исследований;

- деятельность по проведению персонализированных научных исследований и разработкам в области медицинской генетики, лабораторной генетики, репродуктологии, биоинформатики, онкологии и созданию персонализированных панелей, тест-систем и методов лечения.

Структура доходов от основной деятельности:

«Выручка» в разрезе направлений деятельности за 2020 г., (тыс. руб.)

CoronaPass ЦГРМ	23 777
NGS наука	39 285
NGS-МГД	52 409
ЦГРМ Онкогенетика	15 148
ЦГРМ Пренетикс	70 494
ЦГРМ Прочие услуги	27 420
ЦГРМ Эмбриотест(ПГД)	131 733
Итого:	360 266

«Выручка» в разрезе направлений деятельности за 2019 г., (тыс. руб.)

ЦГРМ перс.исследования и исследовательские испытания	6 179
Репробанк	12 285
ЦГРМ NGS	117 566
ЦГРМ Онкогенетика	1 248
ЦГРМ ПГД	145 021
ЦГРМ Пренетикс	91 250
ЦГРМ МГС	5 087
ЦГРМ Прочие исследования	21 437
Итого:	400 071

Обществом осуществляется и прочая деятельность, доходы от которой формируют Прочие доходы Общества. Доля доходов по прочей деятельности не является существенной.

Финансовый результат Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет (48 672) тыс. руб.

Финансовый результат Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 69 265 тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 г. - 413 781 тыс. руб., Уставной капитал - 605 тыс. руб.

Убыток, полученный Обществом в 2020 году и отрицательное сальдо денежных потоков от операционной деятельности вызвано ухудшением общеэкономической ситуации в стране, связанной с распространением COVID-19, а именно, в период пандемии, в связи с закрытием медицинских центров ЭКО упал поток пациентов, что привело к падению выручки. Кроме того, Общество понесло расходы, не предусмотренные бюджетом на 2020 год, связанные со следующими разработками: «Способ использования выбранного оптимального белка в качестве иммуносорбента в ифа тест-системе для выявления антител к вирусу sars-cov-2» и «Разработка метода выявления антител к белкам вируса, вызывающего новую короновиральную инфекцию COVID-19».

Основой бизнес-стратегии Общества на 2021 - 2023 годы, является дальнейшее развитие услуг в области генетики и сети дистрибуции, включающей в себя маркетинг и продвижение услуг Общества, а также регистрацию и апробацию собственных тест-систем для неинвазивного пренатального тестирования (НИПТ), преимплантационной генетической диагностики (ПГТ), внедрение в практическое применение и коммерциализация онкотестов собственной разработки на технологической основе NGS.

Обществу присвоен статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково», Свидетельство №1121175 от 30.10.2015.

Средняя численность работающих за 2019 г. – составила 99 человек, за отчетный период 2020 год – 113 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Не существует каких-либо событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на достоверность показателей бухгалтерской отчетности Общества.

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у Общества отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенном сокращении своей деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться Обществом в установленном порядке.

Не существует каких-либо условных фактов хозяйственной жизни Общества, способных оказать существенное влияние на достоверность показателей бухгалтерской отчетности Общества, и (или) соблюдения принципа продолжающейся деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год проаудирована ООО «Группа Финансы». По результатам аудита выдано немодифицированное аудиторское заключение датированное 14 апреля 2020 г.

Информация об учетной политике, подлежащая обязательному раскрытию в бухгалтерской отчетности

1. Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером, (часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.)
2. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано в программе 1С:8.3 Предприятие с использованием рабочего Плана счетов согласно приложению №3.
3. (пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.)
4. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, (часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ).
5. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, (часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99).
6. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5

- процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности, (пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99).
7. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета (с применением компьютерной техники).
 8. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.
 9. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а так же расчеты бухгалтерии.
 10. Отчетным годом считается период с 01 января по 31 декабря.
 11. Прибыль организации может быть предварительно распределена по решению учредителей и учитывается на балансовом счете 99 «Прибыли и убытки».
 12. По решению учредителей прибыль может быть использована для выплаты дивидендов по итогам работы за год.

Методика учета

Порядок учета товаров и товарно-материальных ценностей.

1. Товарно-материальные ценности (ТМЦ), приобретаемые для реализации и сбыта, а также используемые для производства услуг и работ собственного производства учитываются по покупной стоимости.
2. Методом оценки стоимости товарно-материальных ценностей, списываемых на производство и продажи для целей бухгалтерского учета являются метод оценки по средней себестоимости единицы запасов (п.16 ПБУ 5/01).
3. Материальные ценности приходуется на балансовом счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/98, и требований НК РФ. Расходные материалы для лаборатории, стоимостью свыше 40000 руб. так же приходуется на сч. 10.
4. Товары приходуется на балансовом счете 41 «Товары» по ценам приобретения.
5. Разные партии готовой продукции имеют разную себестоимость.
6. Срок определения себестоимости для каждой партии готовой продукции Общество устанавливает равным - один квартал.
7. Единицей учёта готовой продукции ДРМ является совокупность образцов всех доноров определённой партии как удовлетворяющих, так и не удовлетворяющих определённым условиям.
8. Себестоимость ДРМ значительно увеличивается, но при этом произведённые затраты по образцам, не давшим положительного результата, будут покрываться за счёт конечного потребителя (покупателя) в момент реализации продукции, а не относиться к текущим затратам Общества.
9. Счет 42 «Торговая наценка» в бухгалтерском учете не используется.
10. Расходы на рекламу признаются расходами по обычным видам деятельности в качестве коммерческих расходов, учитываются на сч. 44 (п.п. 5,7 Положения по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.) Расходы не нормируются и могут включаться в расходы полностью в том отчётном периоде, к которому они относятся.
11. Расходы на доставку покупных товаров со склада поставщика товаров (транспортные расходы) не включаются в цену приобретения товаров.

12. К прямым расходам в бухгалтерском учете относятся: заработная плата производственных рабочих, зарплата непосредственного исполнителя работы, услуги; страховые взносы на обязательное пенсионное страхование от заработной платы; взносы на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний от заработной платы; расходы на основные материалы, работу, услугу.; работы производственного характера, относящиеся к конкретному виду услуг, работ., амортизационные отчисления основных производственных фондов. Прямые расходы собираются на счете 20 «Основное производство».
13. Косвенные расходы, которые отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного периода списывать в дебет счета 20 «Производство» с последующим списанием прямых и косвенных расходов со счетов 20 «Производство» и 44 «Расходы на продажу» непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».
14. В бухгалтерском учете незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат (в соответствии с п.64 Положения по бухгалтерскому учету).
15. Коммерческие расходы для целей бухгалтерского учета признаются в составе себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. (п.9 ПБУ 10/99)
16. Учёт спецодежды для сотрудников лаборатории ведётся на сч.10 и включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода её в эксплуатацию.
17. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по распоряжению Генерального директора, указанные суммы списываются за счет резервов по сомнительным долгам.
18. Перевод долгосрочной задолженности (дебиторской и кредиторской) в краткосрочную производится.
19. Дополнительные затраты/доходы по займам включать в операционные расходы/доходы в полной сумме в периоде, в котором они возникают.

Учет основных средств и амортизируемого имущества.

1. К основным средствам, подлежащим амортизации, относятся объекты стоимостью более 40000 руб. со сроком службы более 12 месяцев. Основные средства со сроком службы менее 12 месяцев и стоимостью до 40000 руб. подлежат списанию одновременно с вводом их в эксплуатацию в составе прочих расходов для целей бухгалтерского учета (п.18 ПБУ 6/01).
2. Для учета приобретения и ввода в эксплуатацию основных средств используются бухгалтерские счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» и 01 «Основные средства».
3. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации, амортизация объектов основных средств и отражается на счете 02 «Амортизация основных средств».
4. Метод начисления амортизации в бухгалтерском учете - линейный.
5. 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.

6. Объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью меньше 40 000 руб. принимаются к учету в качестве основных средств и вводятся в эксплуатацию с погашением стоимости, (пункт 5 ПБУ 6/01.)
7. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств на предприятии не создается.
8. Ежегодную переоценку основных средств не производить.
9. При выбытии остаточную стоимость основных средств формировать на счете 01 субсчете 2 «Выбытие основных средств».

1.1 Порядок учета нематериальных активов.

1. К нематериальным активам относятся права, указанные в ПБУ 14/2000. Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на их приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.
2. Для целей бухгалтерского учета стоимость нематериальных активов подлежит списанию на расходы равномерно через амортизацию.
3. Для учета нематериальных активов используется счет 04. «Нематериальные активы».
4. Износ объектов нематериальных активов отражается ежемесячно, начиная со следующего месяца после введения их в эксплуатацию. Износ начисляется линейным способом и отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».
5. Норма износа амортизации бухгалтерских программных продуктов (срок полезного использования) - срок указанный в условиях договора.
6. В случае невозможности определения срока полезного использования нематериальных активов норма переноса стоимости амортизация не начисляется, согласно п. 23 ПБУ 14/2007.
7. Предприятие ведёт Научно-Исследовательскую деятельность (НИР, НИОКР, ОТР). Расходы, непосредственно связанные с выполнением научных исследований и (или) опытно-конструкторских, опытно-технологических разработок капитализируются на счете 08 (ПБУ 17/02). По завершению исследований или разработок, в случае получения положительного результата формируется нематериальный актив и вводится в эксплуатацию в вышеуказанном порядке, в случае отрицательного результата капитализированные затраты списываются в составе прочих расходов в периоде, в котором завершены исследования или разработки.

Резервы

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчётного периода создаются резервы:

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

Учёт ведётся на счёте 96 «Резервы предстоящих расходов» на соответствующих субсчетах. (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждённого Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н).

- на сумму резервов по сомнительным долгам;

Сомнительной задолженностью покупателей 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 на последнее число каждого месяца 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 задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Резервы по сомнительным долгам учитываются на счёте 63.

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.

Прочее

8. Учет курсовой разницы, возникающей в ходе проведения операций, выраженных в иностранной валюте, ведется на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы» и отражается как внереализационные доходы и расходы для целей бухгалтерского учета.
9. Суммы заемных средств учитываются на конец отчетного периода с учетом причитающихся процентов, если иное не предусмотрено договором и отражаются на счетах 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».
10. Заработная плата в компании выплачивается два раза в месяц. За первую половину месяца не позднее 25 числа, за вторую половину месяца не позднее 15 числа.
11. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течении срока их потребления для целей бухгалтерского учета.
12. Финансовые вложения принимаются к бухгалтеру в сумме фактических затрат на их приобретение и отражается на счете 58 «Финансовые вложения».

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия по ведению налогового учета, являются:

Глава 25 НК РФ Федеральный закон № 58-ФЗ с учетом изменений и дополнений. Законом № 244-ФЗ от 28.09.10г. «Об инновационном центре «Сколково», п. 1, абз. 1 п. 4 ст. 246.1 НК РФ, пп. 1 п.1 ст 23, ст. 286, 287 НК РФ, ст. 313 НК РФ (пп.3 п. 1 ст. 23 НК РФ)

освобождение от исчисления и уплаты налога на прибыль.

Ст. 145.1.П.1 гл. 21 НК Освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика НДС, организации, получившей статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов

Глава 25 НК РФ Федеральный закон № 58-ФЗ с учетом изменений и дополнений.

Законом № 244-ФЗ от 28.09.10г. «Об инновационном центре «Сколково» п. 1, абз. 1 и 4 ст. 246.1 НК РФ, пп. 1 п.1 ст 23, ст. 286, 287 НК РФ, ст. 313 НК РФ (пп.3 п. 1 ст. 23 НК РФ) освобождение от исчисления и уплаты налога на прибыль.

Налоговый учет осуществляется бухгалтерской службой предприятия. Ответственным за организацию и ведение налогового учета является генеральный директор предприятия.

Налоговый учет вести в электронном виде, используя программу автоматизации бухгалтерского учета «1С: 8.3 Предприятие»

Порядок определения НДС для целей налогообложения:

Ст. 145.1.п.1 гл. 21 НК Освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика организации, получившей статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов.

Суммы предъявленного поставщиками входного НДС, учитывать в составе первоначальной стоимости приобретенных товаров, работ (услуг), основных средств, нематериальных активов, прочих оборотных активов и т.п.

1. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, услуг), применять метод оценки по средней себестоимости.
2. Амортизируемым имуществом признается: имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у налогоплательщика на праве собственности и:
 - используются для извлечения дохода;
 - стоимость погашается путем начисления амортизации;
 - срок полезного использования более 12 месяцев;
 - первоначальная стоимость более 100 000 рублей
3. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производить линейным методом в порядке, установленном ст.259 НК РФ.
4. При определении нормы амортизации по приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, устанавливать срок их полезного использования с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
5. Оценку стоимости покупных товаров при их реализации осуществлять по средней себестоимости. Расчет средней оценки осуществлять путем определения фактической себестоимости товаров в момент его отпуска (скользящая оценка).
6. В составе прямых расходов учитывать:
7. Затраты на приобретение материалов, используемых для производства продукции, образуя ее основу
8. Стоимость комплектующих, а также полуфабрикатов, дополнительно обрабатываемых компанией
9. Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства

- товаров(работ, услуг)
10. Страховые взносы, начисленные на оплату труда, участвующего в процессе производства товаров (работ, услуг)
 11. Начисленная амортизация по основным средствам, используемым в процессе производства товаров (работ, услуг)
 12. стоимость приобретения товаров, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде;
 13. суммы расходов на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада налогоплательщика - покупателя товаров в случае, если эти расходы не включены в цену приобретения указанных товаров.
 14. В составе косвенных расходов учитываются все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст. 265 НК РФ.
В стоимость приобретения товаров включаются следующие расходы, связанные с их приобретением:
 1. расходы на доставку товаров до склада;
 2. таможенные пошлины;
 3. услуги таможенного брокера, комиссионные вознаграждения, информационные и консультационные услуги;
 4. страхование товаров в пути.Если перечисленные виды расходов нельзя отнести к конкретной партии приобретаемых товаров, то такие расходы, понесенные в связи с приобретением товаров нескольких наименований, следует распределять пропорционально договорной стоимости товаров каждого наименования.
 15. Резервы по сомнительным долгам и на гарантийный ремонт не создавать.
 16. Создаются резервы на научную деятельность НК РФ Статья 267.2., в размере не более 3% от доходов отчетного (налогового) периода, определяемые в соответствии со ст. 249 НК РФ;
 17. Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков и выплату вознаграждений создаются.
 18. Выбывшие ценные бумаги списывать на расходы по стоимости единицы.

Информация о связанных сторонах

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2020 год составили 13 030 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2019 год составили 11 189 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу Общество относит лиц, занимающих должности Генерального директора, главного бухгалтера, иных лиц, ответственных за ведение дел Общества.

Общество входит в состав ГК ИСКЧ.

В 2020 году Обществом с организациями группы осуществлены следующие операции, тыс. руб.

Связная сторона	Сальдо на 01.01.2020		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2020	
Контрагенты						
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
АйсГен 2 ООО	-	-	6 149	6 149	-	-
Договор купли-продажи доли от 14.12.2020	-	-	6 149	6 149	-	-
76	-	-	6 149	6 149	-	-
ИСКЧ ПАО	-	5 838	38 670	27 982	4 849	-
Договор аренды оборудования от 01.04.13, доп. соглашение № 5 от 31.03.14.	-	592	730	138	-	-
60	-	592	730	138	-	-
договор купли-продажи части доли в уставном капитале ООО "Репролаб" от 14.12.2020г.	-	-	27 569	22 719	4 849	-
76	-	-	27 569	22 719	4 849	-
Договор об оказании логистических услуг 15/1/17 от 01.02.2017	-	1 747	1 747	-	-	-
60	-	1 747	1 747	-	-	-
Договор субаренды от 20.07.2016	-	3 500	8 625	5 125	-	-
60	-	3 500	8 625	5 125	-	-
РЕПРОЛАБ ООО	246	-	14 484	13 675	1 055	-
№ 64/20/1-ИФА	-	-	1 291	109	1 182	-
62	-	-	1 291	109	1 182	-
ДОГОВОР № 143/18 от 29.11.2018	355	-	1 015	1 187	184	-
62	368	-	1 003	1 187	184	-
63	-	13	13	-	-	-
Основной договор 21/18-L	-	1 068	764	-	-	304
60	-	1 068	764	-	-	304
Основной договор 99/18	2 978	-	-	2 978	-	-
62	2 978	-	-	2 978	-	-
Основной договор 99/18	-	2 019	2 019	8	-	8
60	-	2 019	2 019	8	-	8
Решение № 11 от 05.03.2020	-	-	2 234	2 234	-	-

76	-	-	2 234	2 234	-	-
Решение № 15 от 09.07.2020	-	-	6 028	6 028	-	-
76	-	-	6 028	6 028	-	-
ЦГРМ-РЛБ-ПД от 01.07.2020	-	-	1 132	1 132	-	-
76	-	-	1 132	1 132	-	-
Итого	-	5 593	59 303	47 806	5 904	-

В 2019 году Обществом с организациями группы осуществлены следующие операции, тыс. руб.

Связная сторона	Сальдо на 01.01.2019		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2019	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ИСКЧ ПАО	-	21 492	6 060	9 643	-	25 074
48/16 от 08.09.2016 проценты, долгосрочные	-	5 436	-	1 800	-	7 236
67	-	5 436	-	1 800	-	7 236
48/16 от 08.09.2016, долгосрочный	-	6 000	-	-	-	6 000
67	-	6 000	-	-	-	6 000
48/16 от 08.09.2016, краткосрочный	-	6 000	-	-	-	6 000
67	-	6 000	-	-	-	6 000
Договор аренды автомобиля от 01.10.2015 г.	-	29	30	1	-	-
60	-	29	30	1	-	-
Договор аренды оборудования от 01.04.13, доп. соглашение № 5 от 31.03.14.	-	592	138	138	-	592
60	-	592	138	138	-	592
Договор об оказании логистических услуг 15/1/17 от 01.02.2017	-	1 435	1 392	1 703	-	1 747
60	-	1 435	1 392	1 703	-	1 747
Договор субаренды от 20.07.2016	-	2 000	4 500	6 000	-	3 500
60	-	2 000	4 500	6 000	-	3 500
РЕПРОЛАБ ООО	-	4 035	16 424	12 143	246	-
ДОГОВОР № 143/18 от 29.11.2018	-	-	439	84	355	-

62	-	-	439	71	368	-
63	-	-	-	13	-	13
Основной договор 21/18-L	-	1 900	856	24	-	1 068
60	-	1 900	856	24	-	1 068
Основной договор 99/18	-	2 135	10 059	4 946	2 978	-
62	-	2 135	10 059	4 946	2 978	-
Основной договор 99/18	-	-	-	2 019	-	2 019
60	-	-	-	2 019	-	2 019
Решение № 5 от 20.02.2019	-	-	5 070	5 070	-	-
76	-	-	5 070	5 070	-	-
Итого	-	25 527	22 484	21 786	-	24 828

Вознаграждение членам Совета директоров за 2020 г. подлежит определению по результатам годового общего собрания Участников общества в 2020 г.

Вознаграждение членам Совета директоров за 2019 г., выплаченное в 2020 году составило 500 тыс. руб.

По итогам 2019 г. дивиденды Участникам Общества не начислялись и не выплачивались.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах (резерв предстоящих отпусков):

Для целей бухгалтерского учета, Общество формирует оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков работникам. Отчисления в резерв производятся ежемесячно в последний день каждого месяца.

Величина резерва отпусков по состоянию на 31.12.2020 г. составляла 5 649 тыс. руб.

Величина резерва отпусков по состоянию на 31.12.2019 г. составляла 3 595 тыс. руб.

Информация о существенных полученных и предоставленных займах. Обеспечениях обязательств.

В 2016 году, Обществом был привлечен целевой заем долгосрочного характера в рамках договора заключенного с Федеральным государственным автономным учреждением «Российский фонд технологического развития» (далее – Фонд). Денежные средства предоставлены Обществу в рамках Программ Фонда «Проекты развития» в соответствии с Соглашением о предоставлении из федерального бюджета субсидий Фонду, заключенного Фондом и Минпромторга России 19.10.2014 г в целях внедрения наилучших доступных технологий и (или) импортозамещения.

Реквизиты договора – договор целевого займа № ДЗ-22/16 от 17.08.2016 г.

Предмет договора – Фонд передает Заемщику (Обществу) денежные средства в сумме 300 000 тыс. руб., а Заемщик обязуется возвратить Фонду такую же сумму денежных средств и уплатить проценты на сумму займа в соответствии с условиями договора. Заем предоставляется на срок до «17» августа 2017 г. Фонд предоставляет Заемщику заем для целей финансирования работ по проекту «Создание производства ДНК-чипа для медицинской диагностики (неинвазивная пренатальная диагностика, онкодиагностика, диагностика моногенных наследственных заболеваний) на базе ООО «ЦГРМ ГЕНЕТИКО». Денежные средства расходуются Обществом в соответствии с условиями договора займа, Обществом организована система контроля за расходованием денежных средств целевого займа.

Плата за пользование заемными денежными средствами установлена договором в размере 5 % годовых.

Договором определены обеспечения исполнения обязательств Заемщика (Общества):

- залогом 100% долей участия в уставном капитале ООО «ММЦБ» на сумму 390 676 тыс. руб. (срок заключения договора залога 5 рабочих дней с даты заключения договора займа);

- залогом оборудования, приобретаемого в рамках проекта, на сумму не менее 159 101 тыс. руб. (договор залога подлежит заключению по мере приобретения оборудования в собственность). По состоянию на 31.12.2019 года ООО «ЦГРМ ГЕНЕТИКО» заключило Договор залога ДЗ-22/16-2 от 24.08.2017 оборудования на сумму 111 431 тыс. рублей, Договор залога ДЗ-22/16-3 от 29.12.2017 на сумму 30 705 тыс. руб. и Договор залога ДЗ-22/16-6 от 18.04.2019 на сумму 17 042 тыс. руб. Общая сумма залогового имущества составляет 159 178 тыс. руб.

В 2020 году Обществом осуществлено размещение выпуска Облигаций номинальной стоимостью 145 000 тыс. руб. (Протокол ВОСУ № 62 от 18.06.2020)

Цена размещения Биржевых облигаций устанавливается в размере сто процентов от номинальной стоимости Биржевых облигаций, что составляет 1 тыс. руб. за одну Биржевую облигацию.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций выпуска покупатель при совершении операции по приобретению Биржевых облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Биржевым облигациям, рассчитанный с даты начала размещения.

Биржевые облигации оплачены денежными средствами в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Способ размещения ценных бумаг - открытая подписка.

Круг потенциальных приобретателей ценных бумаг - неограниченный круг лиц.

Предусмотрена возможность досрочного (в том числе частичного досрочного) погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Дата погашения Биржевых облигаций - одна тысяча восемьсот двадцатый день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Передача выплат при погашении Биржевых облигаций производится в соответствии с порядком, установленным действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению денежных выплат в счет погашения Биржевых облигаций путем перечисления денежных средств НКО АО НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Информация по основным дебиторам и кредиторам.

Основные дебиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков) состоянию на 31.12.2020 г.:

ДЕТЗДРАВ ООО	2404	тыс.руб.
МД ПРОЕКТ 2000 АО	2315	тыс.руб.
ФГБНУ «РНЦХ им.акад.Б.В.Петровского»	2211	тыс.руб.
Центр медицины плода МЕДИКА ООО	2510	тыс.руб.

Основные дебиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков) состоянию на 31.12.2019 г.:

ДЕТЗДРАВ ООО	1 981	тыс.руб.
ИНСТИТУТ РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ ООО	1 915	тыс.руб.
РЕПРОЛАБ ООО	3 346	тыс.руб.
Центр медицины плода МЕДИКА ООО	4 652	тыс.руб.

Основные кредиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков) по состоянию на 31.12.2020 г.:

КАЙДЖЕН РУС ООО	987	тыс.руб.
МЕДБИЗНЕССЕРВИС ООО	1 552	тыс.руб.
НЕКСТГЕН	768	тыс.руб.
РОШ ДИАГНОСТИКА РУС ООО	9 297	тыс.руб.

Основные кредиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков) по состоянию на 31.12.2019 г.:

ИСКЧ ПАО	5 838	тыс.руб.
РЕПРОЛАБ ООО	3 087	тыс.руб.
РОШ ДИАГНОСТИКА РУС ООО	29 164	тыс.руб.

Информация о последствиях ретроспективного отражения исправлений прошлых периодов.

Общество произвело ретроспективный пересчет данных бухгалтерской отчетности за 2018 год и 2019 год в связи с внесением существенных изменений прошлых периодов:

1)корректировка взноса в Добавочный капитал Общества на основании Решения № 5 от 01.04 2014 года ОАО «ИСКЧ», внесения права использования за пределами РФ Товарных знаков GENETI (CERTIFICATE OF REGISTRATION № 1 166 862 ОТ 18.02.2013 г) и ЭТНОГЕН (CERTIFICATE OF REGISTRATION № 1 173 417 от 18.02.2013г.).

Отражение корректировки по стр.1190, стр.1350, стр.1370.

2)корректировка финансового вложения Общества в ООО «Репролаб», Решение №1 от 31.01.2017, отражение разницы между балансовой и оценочной стоимостью.

Корректировки по стр.1170, стр.1370.

3)корректировка резервов предстоящих расходов, восстановлен резерв на научную деятельность. Отражение корректировки по стр.1540, стр.1370.

В результате ретроспективного пересчета входящие остатки связанных статей Бухгалтерского баланса представлены в Таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	Код	Итоговый показатель на 31.12.19	Корректировка	Исходный показатель на 31.12.19	Итоговый показатель на 31.12.18	Корректировка	Исходный показатель на 2018 г.
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы	1110	21 049		21 049	23 142		23 142
Результаты исследований и разработок	1120	314 713		314 713	164 795		164 795
Нематериальные поисковые активы	1130	-		-	-		-
Материальные поисковые активы	1140	-		-	-		-
Основные средства	1150	198 253		198 253	227 055		227 055
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-		-	-		-
Финансовые вложения	1170	32 199	2 796	29 403	27 129	2 796	24 333
Отложенные налоговые активы	1180	-		-	-		-
Прочие внеоборотные активы	1190	3 480	3 441	39	4 577	4 538	39
Итого по разделу I	1100	569 694		563 458	446 698		439 364
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	1210	120 576		120 576	124 264		124 264
Дебиторская задолженность	1230	59 512		59 512	85 468		85 468
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 000		5 000	3 300		3 300
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 779		3 779	39 421		39 421
Прочие оборотные активы	1260	538		537	168		168
Итого по разделу II	1200	189 405		189 404	252 621		252 621
БАЛАНС	1600	759 099		752 862	699 319		691 985

Наименование показателя	Код	Итоговый показатель на 31.12.19	Корректир овка	Исходный показатель на 31.12.19	Итоговый показатель на 31.12.18	Корректир овка	Исходный показатель на 2018 г.
ПАССИВ							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	605		605	538		538
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-		-	-		-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-		-	-		-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	579 546	8 652	570 893	459 612	8 652	450 960
Резервный капитал	1360	-		-	-		-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(131 554)	25 491	(157 045)	(200 818)	26 587	(227 406)
Итого по разделу III	1300	448 597		414 453	259 331		224 092
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Заемные средства	1410	228 160		228 160	312 000		312 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-		-	-		-
Оценочные обязательства	1430	-		-	-		-
Прочие обязательства	1450	-		-	-		-
Итого по разделу IV	1400	228 160		228 160	312 000		312 000
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Заемные средства	1510	12 504		12 504	10 896		10 896
Кредиторская задолженность	1520	66 244		66 244	114 187		114 187
Доходы будущих периодов	1530	-		-	-		-
Оценочные обязательства	1540	3 595	(27 906)	31 501	2 904	(27 906)	30 810
Прочие обязательства	1550	-		-	-		-
Итого по разделу V	1500	82 342		110 249	127 987		155 893
БАЛАНС	1700	759 099		752 862	699 319		691 985

4) в результате ретроспективного пересчета денежных потоков от текущих и инвестиционных операций, изменилось сальдо денежных потоков от операционной и инвестиционной деятельности, что представлено в Таблице 2.

Таблица 2

Наименование показателя	Код	Итоговый показатель на 31.12.19	Корректировка	Исходный показатель на 31.12.19
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	397 861		397 861
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	397 861		397 861
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-		-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-		-
	4114	-		-
прочие поступления	4119	-		-
Платежи - всего	4120	(331 475)	133 374	(464 849)
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(228 721)	123 920	(352 641)
в связи с оплатой труда работников	4122	(82 418)	9 454	(91 872)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 157)		(16 157)
налога на прибыль организаций	4124	-		-
	4125	-		-
прочие платежи	4129	(4 179)		(4 179)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	66 38	133 374	(66 988)
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	-		-
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-		-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-		-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-		-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-		-
	4215	-		-
прочие поступления	4219	-		-
Платежи - всего	4220	(136 746)	(133 374)	(3 372)
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(133 374)	(133 374)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-		-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-		-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-		-
	4225	-		-
прочие платежи	4229	(3 372)		(3 372)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(136 746)	(133 374)	(3 372)



Исаев Артур Александрович

(расшифровка подписи)

30 марта 2021г.

