Утвержден годовым общим собранием участников
ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО»

протокол от 11 сентября 2020 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

общества с ограниченной ответственностью

«Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»

за 2019 год

Раздел 1. Информация об Обществе

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

1.2. Краткое наименование: ООО «ЦГРМ «ГЕНЕТИКО».

1.3. 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.

ОГРН 1127747086543 (свидетельство от 26 октября 2012 г., серия 77 № 015689755)

ИНН 7736650850

КПП 773101001

Обществу присвоен статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково», свидетельство №1121175 от 30.10.2015. Средняя численность работающих в 2019 году составила 99 человек.

1.4. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров
- Генеральный директор.

Ведение списка участников Общества обеспечивается самим Обществом.

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 31.12.2019 г. составляет 604 891,30 руб.

1.5. Дочерние компании, филиалы и представительства.

Обществом в 2017 году учреждено ООО «Репролаб» (доля участия 100%). ООО «Репролаб» осуществляет деятельность по оказанию услуг Репробанка® – персонального и донорского банков репродуктивных клеток и тканей: заготовка и продажа донорских репродуктивных клеток, криоконсервация персональных репродуктивных образцов, профессиональное долгосрочное хранение и транспортировка репродуктивных клеток и тканей.

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.6. Сфера деятельности: 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 разработок в области медицинской генетики, лабораторной генетики, репродуктологии, биоинформатики, онкологии и созданию персонализированных панелей, тест-систем и методов лечения.

Раздел 2. Итоги работы Общества

Структура доходов от основной деятельности: выручка в разрезе направлений деятельности за 2019 г., (тыс. руб.)

ЦГРМ персональные 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

Общество показало хорошие результаты деятельности в 2019 году. Выручка Общества составила 400 млн рублей, увеличившись на 22,0% по сравнению с 2018 годом. Команда проекта продолжает работу над разработкой собственных тест-систем в рамках совместного проекта с Фондом Развития Промышленности. Обществу также удалось досрочно погасить часть займа ФРП по этому направлению в прошедшем году. Отдельно стоит отметить хорошие показатели Общества, связанные с предоставлением услуг по секвенированию геномов и экзомов посредством NGS, что демонстрирует востребованность таких услуг на рынке и оправданность инвестиций, затраченных на его реализацию.

Раздел 3. Положение Общества в отрасли

Мировой рынок генетических тестов

Продукты и услуги Общества относятся к рынку генетического тестирования и персонализированной медицины. Генетическое тестирование представляет собой наиболее быстро растущий сегмент рынка молекулярной диагностики во всем мире. Рост заболеваемости генетическими болезнями создаёт новые возможности для развития генетического тестирования.

По итогам 2019 года, мировой рынок генетического тестирования превысил 13 миллиардов долларов США, и, согласно прогнозам, он достигнет 28,5 миллиардов к 2026 году[1], показывая среднегодовые темпы прироста в 12,2%. Расширение знаний о потенциальных преимуществах генетического тестирования, а также развитие лабораторных методов и накопление доказательной базы являются одними из главных драйверов роста рынка генетического тестирования. При этом более 50% всего рынка генетического тестирования составил сегмент онкологической диагностики (6,8 миллиардов долларов).

Согласно оценке Всемирной Организации Здравоохранения (ВОЗ), в 2018 году было зафиксировано 18,1 млн. новых случаев диагностирования онкологических заболеваний, а также 9,6 миллионов смертей, явившихся следствием развития опухоли. При этом прогнозируется увеличение заболеваемости в будущем.

Одновременно с ростом заболеваемости раком, растет и рынок лекарственных препаратов, направленных на борьбу с ним. Согласно данных Evaluate Pharma по итогам 2018 года мировой рынок онкологических препаратов составлял порядка 125 миллиардов долларов США. При этом прогнозируется его рост до 161 миллиарда в 2024. Глобальный рынок противоопухолевых препаратов растет на фоне увеличения случаев таргетных заболеваний, таких как рак молочной железы, легких и шейки матки во всем мире. Кроме того, движущими факторами также являются увеличение расходов на R&D в области таргетной терапии. При этом огромные расходы на борьбу с раком, соединенные с новым трендом на персонализированную медицину, с высокой вероятностью, будут гарантировать рост этого рынка в ближайшие годы.

Одним из главных аспектов успешного лечения рака является его ранняя диагностика, а также осведомленность индивидов о наличии предрасположенности к тем или иным видам рака. В связи с этим, а также ростом заболеваемости в мировом масштабе, развитие технологий детекции рака на ранних стадиях, а также выявление генетических особенностей, способных повлиять на эффективность таргетной терапии и правильный подбор стратегии лечения, приобретает огромное значение.

Компании, предоставляющие диагностические платформы и услуги в области онкологии можно разделить на следующие группы:

- компании, производящие диагностические панели для определения мутаций в генах, связанных с онкологическими заболеваниями;
- компании, предоставляющие диагностические услуги в области онкологии;
- компании, которые объединяют производство масштабной диагностической панели и услуги по подборы эффективной противоопухолевой терапии.

Большой сегмент на рынке диагностических платформ занимают компании, производящие

[1] https://www.gminsights.com/pressrelease/genetic-testing-market

высокотехнологичное оборудование и реактивы для молекулярной биологии. Эти компании, например, Life Technologies, Illumina и т.д. предоставляют панели секвенирования для определения мутаций в генах, связанных с раком. К этим генам относятся биомаркеры, опухолевые супрессоры а также гены, для которых в научных публикациях показана связь с канцерогенезом либо лечением рака.

Другим важным сегментом рынка генетического тестирования является НИПТ – неинвазивное пренатальное тестирование. Согласно отчету Markets and Markets[2] в 2019 году, глобальный рынок НИПТ составил 3,9 миллиарда долларов США, при прогнозном CAGR в 13,5%, к 2024 году объем рынка составит 7,3 миллиарда долларов.

Развитие современных технологий анализа ДНК методом прямого прочтения последовательности нуклеотидов (секвенирование) на сегодняшний день существенно расширило возможности медицинской генетики в области диагностики и профилактики наследственных заболеваний. Одним из приложений данных технологий в клиническую практику стала неинвазивная пренатальная диагностика изменения числа хромосом (анеуплоидий) и пола у плода на ранних сроках беременности.

Хромосомные патологии, выявляемые с помощью неинвазивного пренатального тестирования (НИПТ):

	Трисомия по 21 хромосоме	Трисомия по 18 хромосоме	Трисомия по 13 хромосоме	Моносомия по Х-хромосоме (девочки)	Полимсомия по Х-хромосоме (мальчики)
Эпоним	Синдром Дауна	Синдром Эдвардса	Синдром Патау	Синдром Шерешевского-Тернера	Синдром Клайнфельтера
Частота	1/700	1/6000	1/7000	1/1500	1/700

Начиная с 10 недели беременности в крови беременной женщины начинает циркулировать достаточное количество внеклеточной ДНК плода для анализа на присутствие хромосомных патологий. Внеклеточная ДНК попадает в кровоток матери из разрушающихся клеток трофобласта, таким образом материал для исследования в рамках НИПД оказывается тот же, что и при проведении инвазивной диагностики по ворсинам хориона.

Тесты на основе высокотехнологичного параллельного секвенирования впервые были разработаны в США компаниями Sequenom (NASDAQ:SQNM) и Verinata, а также в Китае компаниями BGI и Berry Genomics. Помимо перечисленных выше хромосомных аномалий с помощью этих тестов с высокой степенью точности можно определять наличие микроделеций и микродупликаций. Компания Sequenom впервые запустила тест НИПТ MaterniT21 в 2011 году. Компания Verinata вышла на рынок с аналогичным тестом Verifi в марте 2012 года.

Примерно в то же время еще одна американская компания Ariosa (Pending:AROS) запустила свой тест НИПТ - Harmony. Технология этого теста - несколько иная, и описывается как «цифровой анализ избранных участков». Этот подход позволяет удешевить стоимость анализа за счет секвенирования только тех хромосом, которые представляют интерес.

Последней из американских компаний тесты НИПТ под названием Panorama запустила Natera (NASDAQ:NTRA) в декабре 2012 года. Тест Panorama использует метод «полиформизма единичного нуклеотида», в основе которого - выделение белых кровяных клеток матери для идентификации материнской ДНК. На основе этой информации далее происходит элиминирование материнского генотипа.

В настоящее время НИПТ является одной из так называемых подрывных технологий (disruptive technologies), которая стала стандартом пренатальной диагностики в США для категории пациентов «высокой группы риска».

Хронология развития рынка НИПТ выглядит следующим образом:

• 2011-2012 годы – выход на рынок. Все четыре американские компании активно пытались увеличить долю рынка, собрать данные и расширить тест на новые показания. Указаний со стороны регуляторов не было, как практически не было страхового возмещения расходов на данный тест. Многие компании делали тесты по цене, ниже себестоимости или даже бесплатно.

---

[2] Non Invasive Prenatal Testing (NIPT) Market by Product (Consumables, Reagent, Ultrasound, NGS, PCR, Microarray), Services, Method (cfDNA, Biochemical Markers), Application (Aneuploidy, Microdeletion) & End-User (Hospital, Labs)-Global Forecasts to 2024

- 2013 год – переходный период. Тесты вошли в стандарты диагностики для пациентов «высокой группы риска». Многие страховщики подписали договоры, позволяющие включить тесты в систему страхового возмещения. Некоторые исполнители тестов стали предлагать их пациентам «низкой группы риска». Компания Illumina купила компанию Verinata.
- 2014 – рационализация. Компании начали усиливать бизнес-дисциплину для сокращения убытков. Ariosa сделала попытку выйти на IPO, но не смогли завершить подписку, и впоследствии была поглощена компанией – Roche (OTCQX:RHHBY). Sequenom и Illumina (NASDAQ:ILMN) урегулировали патентные споры и объявили о заключении соглашения об объединении портфелей IP, включающие в себя около 400 патентов. Заявленная цель такого объединения - лицензирование IP лабораториям, которые хотели бы самостоятельно осуществлять тесты НИПТ.
- 2015 – этап лицензирования запуска продуктов по направлению «биопсии жидкостей». Sequenom и Illumina завершили объединение портфелей "IP" по НИПТ и начали выдачу лицензий клиническим лабораториям, для самостоятельного проведения тестов. В результате многие лаборатории в разных странах начали работу по модификации тестов НИПТ и их валидации в соответствии с требованиями законодательства этих стран. Компания Natera провела IPO на бирже NASDAQ, на котором ей удалось привлечь 180 миллионов долларов, вся компания была оценена в 871 миллион.
- 2016 – Sequenom поглощена гигантом американского рынка тестирования LabCorp. Компании Natera и Illumina объявили о планах вывода на рынок продуктов по направлению жидкостной биопсии. Sequenom описала ряд случаев аномальных показаний НИПТ, которые позволили диагностировать рак и подобрать лечение.
- 2017 – Голландия первой имплементировала НИПТ на общегосударственном уровне, в качестве первичного теста, предлагаемого всем беременным женщинам. В первый год тест был проведен в 73 239 беременностях (42% от общего числа), при этом было выявлено 239 трисомий 21 хромосомы, 49 трисомий 18 хромосомы и 55 трисомий 13 хромосомы, что сравнимо с предыдущими исследованиями.
- 2018 – ACOG (Американская Коллегия Акушеров и Гинекологов) отозвала Practice Bulletin 640, подвергавший сомнению целесообразность НИПТ для пациентов «низкой группы риска», что является первым шагом на пути к рекомендации его для всех пациентов.
- 2019 – Natera выводит на рынок первый продукт жидкостной биопсии, одобренный FDA – Signatera, направленный на раннее выявление онкологии.

В целом рынок НИПТ остается на уровне относительно невысокой пенетрации. В США тесты НИПТ в качестве стандарта диагностики приняты только для пациентов «высокой группы риска», к которой относятся женщины «возрастной» группы беременности, с историей наследственных заболеваний у членов семьи, или у кого определены отклонения по данным осмотра с использованием УЗИ. В то же время многие частные страховые компании уже сегодня имеют страховые планы с включенными в них возмещением для пациентов «низкой группы риска».

По итогам 2019 года, мировой рынок неинвазивного пренатального тестирования составил 3,9 миллиарда долларов, в будущие пять лет среднегодовой темп прироста CAGR оценивается в 13,5%, таким образом, к 2024 году объём рынка составит 7,3 миллиарда долларов. Главными драйверами такого роста являются высокий риск хромосомных абнормальностей с увеличением возраста материнства, возрастающие предпочтение неинвазивных методов исследования, улучшение ситуации с государственным возмещением стоимости тестирования, увеличение осведомленности о НИПТ.

При этом также имеются некоторые сдерживающие рост факторы:

- «Низкий риск» не входит в стандарты диагностики. Поэтому для пациентов этой группы риска оплата за тест происходит непосредственно за собственный счет.

- Государство медленно включается в систему страхования на данном рынке из-за высоких расходов.

- Международные рынки в большей степени зависят от государственного возмещения чем рынок США.

- В некоторых странах существует запрет на вывоз образцов крови за границу. Также не во всех странах существует достаточно развитая лабораторная и клиническая инфраструктура.

- Для того чтобы тесты НИПТ стали широко применяться для пациентов «низкой» группы риска, необходимо, чтобы цена на тесты снизилась, так как она все еще остается высокой по сравнению со стандартными методами скрининга.

- Драйверами роста международных рынков будут являться внутристрановая обработка образцов (образцы не должны вывозиться за рубеж) и снижение цены за тест.

- Необходимо улучшить взаимодействие и коммуникации с пациентами. В женских консультациях и клиниках должен повыситься уровень осведомленности врачей и акушеров в области неинвазивной пренатальной диагностики.

Общество также является участником рынка **предимплантационного генетического тестирования (PGT)** — диагностики генетических заболеваний у эмбриона человека перед имплантацией в слизистую оболочку матки, то есть до начала беременности при помощи ЭКО. ПГД помогает обнаружить и предотвратить передачу потомству серьезных заболеваний, вызываемых генетическими и хромосомными нарушениями в эмбрионах, еще до переноса эмбрионов в полость матки, что позволяет предотвратить рождение детей с наследственными заболеваниями. Существуют разные виды ПГТ в зависимости от типа проблемы, подлежащей обнаружению. На сегодняшний день, выделяют следующие виды диагностики:

- **PGT-A** (Preimplantation Genetic Testing for aneuploidy): ПГТ-А (Преимплантационное генетическое тестирования на анеуплоидии) соответствует старому термину ПГС и служит для обнаружения количественных аномалий, или анеуплоидий. Этот метод определяется как «Предимплантационный генетический скриннинг для обнаружения увеличения или уменьшения количества хромосом эмбрионов». Если у человека есть 23 пары хромосом (22 пары плюс половая пара XX или XY), то при этих заболеваниях количество хромосом нарушается. Например, синдром Дауна, когда хромосомы 21-й пары, вместо нормальных двух, представлены тремя копиями (трисомия по хромосоме 21). Помимо трисомии 21, наиболее распространенными хромосомными анеуплоидами у новорожденных являются: трисомия 18, трисомия 13, 45,X (синдром Тернера), 47,XXY (синдром Клайнфелтера), 47,XYY и 47,XXX.

- **PGT-SR** (Preimplantation Genetic Testing for structural diseases): ПГТ-СР (Преимплантационное генетическое тестирования на структурные нарушения) Помимо количественных аномалий, существкют также структурные аномалии, когда структура одной или нескольких хромосом нарушена, то есть аномалии, вызванные разрывом или неправильным соединением хромосомных сегментов. Многие из структурных хромосомных аномалий приводят к заболеваниям. Существует много типов структурных изменений: транслокации, делеции, дупликации, инсерции, кольцевая хромосома или инверсии.

- **PGT-M** (Preimplantation Genetic Testing for monogenic diseases): ПГТ-М (Преимплантационное генетическое тестирования на моногенные заболевания). Моносомии являются наследственными заболеваниями, вызванными мутацией или нарушением в последовательности ДНК одного гена. Их также называют менделевскими наследственными заболеваниями, так как они передаются потомству в соответствии с законами Менделя.

Уже сейчас, согласно данным компании Illumina, протокол ЭКО проходит в Европейских странах только с наличием процедуры преимплантационного генетического тестирования. При этом, по статистике, 55% эмбрионов имеют хромосомные аномалии. Это значит, что при ЭКО без ПГТ есть риск невынашивания таких эмбрионов или рождения детей с генетическими нарушениями.

По данным Market Research Future, по итогам 2018 года, мировой рынок предимплантационного генетического тестирования оценивался в 375,8 миллионов долларов, на горизонте прогнозирования с 2019 по 2025 год, среднегодовые темпы роста прогнозируются на уровне 10,2%.

Снижающиеся уровни рождаемости во всем мире приводят к ускоренному принятию PGT для избегания будущих осложнений и хромосомных абнормальностей с увеличением материнского возраста. Так, согласно Vital Statistics Rapid Release, уровень рождаемости в США в 2017 году составлял 1764,5 родов на 1000 женщин, в то время как в 2016 – 1820,5 на 1000 женщин, что соответствует снижению в 3%. Эти тенденции, вкупе с увеличивающимся количеством репродуктивных центров во всем мире, а также стремительное технологическое развитие в области генетического тестирования являются движущими факторами глобального роста рынка PGT.

Российский рынок

Рынок генетического тестирования в Росси в настоящий момент находится на стадии развития и пока не консолидирован. В сложившейся ситуации компания, занявшая сейчас лидирующее положение на рынке и сумевшая сохранить положительную репутацию, в будущем сможет доминировать уже на развитом рынке.

По данным консалтинговой компании IPT Group, доля России на мировом рынке генетических исследований составляет 0,5% или около 60-65 миллионов долларов. Глобальный рынок в ближайшие годы будет расти благодаря удешевлению технологий анализа ДНК и росту инвестиций со стороны фармацевтических компаний, по мнению отечественных экспертов, российский рынок полностью следует глобальным тенденциям развития потребительской генетики.

Впрочем, уже сейчас российские специалисты выделяют несколько перспективных секторов генетических исследований, среди которых:

- медикогенетическая диагностика (в т.ч. диагностика моногенных наследственных заболеваний);
- развлекательная или занимательная генетика;
- пренатальные ДНКтесты (напр. НИПТ);
- онкодиагностика.

В настоящее время наибольший рост прогнозируется в тех сегментах, которые связаны с тестированием высокоточными методами на основе методов нового поколения секвенирования (NGS).

Общество работает на рынке генетических тестов в России в сегменте медицинских генетических тестов, который включает преимплантационное генетическое тестирование (ПГТ), неинвазивное пренатальное тестирование (НИПТ) и NGS секвенирование, применяемое для постановки диагноза и лечения онкологических и других тяжелых заболеваний заболеваний, а также в научных целях. Основным драйвером этого рынка является рост количества циклов экстракорпорального оплодотворения (ЭКО), а также повышение возраста рождения первого ребенка.

Неинвазивное пренатальное тестирование (НИПТ)

Общество является одним из лидеров данного рынка. Рынок неинвазивного пренатального тестирования в России находится на стадии начального развития и еще далек от насыщения. Сегодня на 95% он зависит от зарубежных технологий и логистики. Компании, предоставляющие услуги по НИПД включают в себя провайдеров зарубежных лабораторий, независимые коммерческие лаборатории, запатентованные испытательные лаборатории, лаборатории, которые являются частью комплексной системы здравоохранения или других сетей, академические медицинские центры, и прямые потребительские провайдеры.

Одной из основных причин относительно низкой пенетрации рынка в настоящее время является высокая стоимость оборудования и реагентов для секвенирования, которая еще больше повышается из-за транспортных расходов и таможенных пошлин, к чему добавляются торговые наценки в РФ. В результате итоговая стоимость произведенных в США реагентов и оборудования для NGS в России увеличивается в 2-2,5 раза по сравнению с зарубежьем.

Основным препятствием при внедрении услуг по неинвазивной пренатальной диагностике является сложность технологии ее осуществления, равно как и трудоемкость и дороговизна ее клинической валидации. В связи с этим непосредственно лабораторное исследование образцов в мире осуществляет ограниченное число компаний.

Тем не менее, в России услуга начинает завоевывать популярность в связи с высокой точностью теста и отсутствием угроз при его осуществлении для плода. Согласно оценке экспертов Общества существует два больших типа катализаторов дальнейшего роста этого рынка – внутренние и внешние. К внешним катализаторам следует отнести следующие факторы:

- Вхождение в систему ОМС:
  - Получение РУ на тесты (расходные материалы, используемые в данных тестах).
  - Включение в Национальные рекомендации оказания медицинской помощи.
  - Включение в клинико-статистические группы (КСГ).
- Интерес государства к генетике и принятие государственных программ по развитию генетических технологий (Указ Президента от 28.11.2018 №680 «О развитии генетических технологий в РФ».

Внутренними же драйверами роста рынка НИПТ в России являются:

- **Медицинская эффективность теста.** Использование НИПТ повышает шансы выявления хромосомных нарушений у плода до 99% и ведет к уменьшению количества пациентов, направляемых на инвазивное исследование. В результате эффективность пренатального скрининга повышается в 100-200 раз.
- **Экономическая эффективность теста.** Положительная фармакоэкономика. Экономия бюджета на примере Томской области достигает 57% в течение 10 лет.
- **Создание собственных тест-систем.**
  - Экономия на расходных материалах. Использование расходных материалов отечественных производителей удешевит себестоимость.
  - Снижение рисков, связанных с зависимостью от иностранных производителей наборов для тестов.

Предимплантационное генетическое тестирование (PGT)

Общество также является лидером по предоставлению услуг предимплантационного генетического тестирования (PGT) — диагностики генетических заболеваний у эмбриона человека перед имплантацией в слизистую оболочку матки, то есть до начала беременности при помощи ЭКО. ПГД помогает обнаружить и предотвратить передачу потомству серьезных заболеваний, вызываемых генетическими и хромосомными нарушениями в эмбрионах, еще до переноса эмбрионов в полость матки, что позволяет предотвратить рождение детей с наследственными заболеваниями. Существуют разные виды ПГТ в зависимости от типа проблемы, подлежащей обнаружению.

Главным экспертным учреждением в этой области в России является РАРЧ (Российская Ассоциация Репродукции Человека), по данным ассоциации количество циклов ЭКО в стране ежегодно растет, превысив 150 000 в 2018 году.

Несмотря на то, что процедура ПГТ вместе с циклом ЭКО позволят существенно увеличить шансы будущих родителей на рождение здорового малыша, в России наблюдается достаточно низкий уровень пенетрации ПГТ. Так в странах Европы ЭКО с ПГТ делается в 30% случаев, в то время как в РФ данный показатель составляет порядка 5%.

Тем не менее, у рынка ПГТ есть большой потенциал, количество кейсов ЭКО с ПГТ увеличивается с каждым годом, как и уровень осведомленности о нем. Основными драйверами роста рынка ПГТ в России являются:

- Вхождение в систему ОМС:
  - Получение РУ на тесты (расходные материалы, используемые в данных тестах).
  - Включение в Национальные рекомендации оказания медицинской помощи.
  - Включение в клинико-статистические группы (КСГ).
  - ЭКО уже входит в ОМС.
- Интерес государства к генетике и принятие государственных программ по развитию генетических технологий (Указ Президента от 28.11.2018 №680 «О развитии генетических технологий в РФ».
- Медицинская эффективность теста.
  - Применение ПГС в циклах ЭКО позволяет увеличить результативность процедуры ЭКО с 25-30% до 70-90%.
  - Решает проблему раннего выявления тяжелых хромосомных заболеваний до зачатия.
- Экономическая эффективность теста, положительная фармакоэкономика.
- Создание собственных тест-систем.
  - Экономия на расходных материалах. Использование расходных материалов отечественных производителей удешевит себестоимость.
  - Снижение рисков, связанных с зависимостью от иностранных производителей наборов для тестов.

Онкогенетика

Рынок онкогенетики можно разделить на два основных направления – тестирование на наличие генетических аберраций, увеличивающих шансы заболевания онкологией и тестирование пациентов с уже диагностированными опухолями, для подбора наиболее подходящих препаратов (профилирование опухоли). Так, на данный момент известно более 200 наследственных опухолевых синдромов и от 5 до 15% всех злокачественных новообразований составляют наследственные раки. Таким образом:

- Информация о носительстве мутации у здорового человека означает высокий риск развития рака в течение жизни и помогает определить диагностические мероприятия для своевременного обнаружения опухоли.
- Информация о носительстве мутации в гене, ассоциированном с развитием наследственного рака у пациента с опухолью, определяет тактику эффективного лечения.

На основе онкогенетического теста, лечащий врач формирует наиболее эффективное лечение, ориентируясь на молекулярные особенности ракового образования. Онкогенетический тест определяет чувствительность раковых клеток образовавшейся опухоли к различным препаратам, что позволяет подобрать успешную терапию для пациента. С помощью исследования методом NGS, ко всему прочему, можно обнаружить мутации, не определяющиеся классическими методами диагностики.

В России, как и во всем мире, наблюдается ежегодный прирост пациентов с диагностированными опухолевыми заболеваниями, что обусловлено, в том числе, увеличивающейся продолжительностью жизни и усовершенствованием методов детекции.

Основными драйверами дальнейшего роста рынка онкогенетики являются:

- Вхождение в систему ОМС:
  - Получение РУ на тесты (расходные материалы, используемые в данных тестах)
  - Включение в Национальные рекомендации оказания медицинской помощи
  - Включение в клинико-статистические группы (КСГ)
- Интерес государства к генетике и принятие государственных программ по развитию генетических технологий (Указ Президента от 28.11.2018 №680 «О развитии генетических технологий в РФ»
- Медицинская эффективность теста
  - Внедрение онкотестов может увеличить результативность лечения рака на 10-15%.
  - Сейчас будут в основном применяться как последняя линия диагностики опухолей на 4 стадии. В перспективе, развитие пойдет также, как и по НИПТ, т.е. к более ранним стадиям
- Экономическая эффективность теста, положительная фармакоэкономика. Сокращение расходов на здравоохранение
- Создание собственных тест-систем, экономия на расходных материалах. Снижение рисков, связанных с зависимостью от иностранных производителей наборов для тестов
- Развитие рынка секвенирования. NGS – основной способ выполнения тестов онкогенетики.

NGS-секвенирование

NGS, или Next Generation Sequencing, — секвенирование нового поколения. Технология методов секвенирования нового поколения позволяет «прочитать» единовременно сразу несколько участков генома, что является главным отличием от более ранних методов секвенирования. NGS осуществляется с помощью повторяющихся циклов удлинения цепи, индуцированного полимеразой, или многократного лигирования олигонуклеотидов. В ходе NGS могут генерироваться до сотен мегабаз и гигабаз нуклеотидных последовательностей за один рабочий цикл.

Необходимость разработки NGS была обусловлена стремлением к автоматизации анализа, увеличению объема получаемой информации и снижению стоимости исследования. Принцип технологии NGS основан на массовом одновременном секвенировании тысяч фрагментов ДНК на базе подготовленных однонитевых библиотек. Методика включает три этапа:

- Подготовка библиотек
- Секвенирование
- Анализ полученных данных

Преимущества NGS:

- Снижение стоимости исследования
- Автоматизация анализа
- Большой объем получаемой информации
- Методы NGS имеют большую производительность, позволяют выполнять одновременное считывание миллиардов коротких фрагментов нуклеиновых кислот. Кроме того, NGS дает возможность проводить секвенирование сразу нескольких десятков геномов за один запуск анализатора

Технология секвенирования следующего поколения может быть реализована на основе следующих методов:

Пиросеквенирование – основано на регистрации пирофосфата, образующегося при мобилизации очередного нуклеотида на матрицу ДНК. Регистрация пирофосфата производится посредством каскада химических реакций, в конце которого выделяется квант света.

Секвенирование на молекулярных кластерах также происходит на базе синтеза новой молекулы ДНК на основании матрицы. Она крепится на поверхности проточной ячейки, а детекция осуществляется посредством флуоресцентной метки нуклеотидов.

Техническое лигазное секвенирование – использует образование химических связей между нуклеотидами посредством лигазы. Клональная библиотека наносится на магнитные сферы и помещается в проточную ячейку. Последовательность нуклеотидов определяется с помощью отщепляющейся флуоресцентной метки.

Ионное полупроводниковое секвенирование – основано на использовании полупроводниковых микрочипов. В момент удлинения синтезируемой цепи на один нуклеотид происходит изменение pH на микрочипе. Оно регистрируется, и таким образом определяется последовательность нуклеотидов.

Одномолекулярное секвенирование – относится к методам третьего поколения. Оно позволило отказаться от полимеразной цепной реакции на этапе пробоподготовки и дает возможность следить за наращиванием синтезируемой цепи в режиме реального времени.

Секвенирование NGS имеет большое количество областей применения, основными из которых являются:

- Секвенирование генома de novo — расшифровка ранее неизученного генома. Используется в бактериологии, вирусологии и др.
- Полногеномное ресеквенирование.
- Направленное ресеквенирование генов, про которые известно, что наличие в них мутации приводит к развитию заболевания.
- Секвенирование РНК — проводится для оценки экспрессии генов. При этом можно оценивать как кодирующие, так и регуляторные РНК.
- Метагеномное секвенирование — позволяет определить состав организмов в исследуемом образце, например, в материале, взятом из кишечника или ротовой полости.

На данный момент в РФ есть около 30 секвенаторов нового поколения (около 30 млн. долл.), что составляет всего лишь 0,7% от мирового рынка NGS. Как таковой, рынок услуг по секвенированию в России в настоящее время находится в начальной стадии развития.

Раздел 4. Состояние чистых активов

Данные о стоимости чистых активов Общества за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год:

На 31 декабря 2019 г. 414 453 тыс. руб.

На 31 декабря 2018 г. 224 092 тыс. руб.

На 31 декабря 2017 г. 162 223 тыс. руб.

Раздел 5. Выплата прибыли участникам

Чистая прибыль общества, полученная по результатам 2019 г., не распределялась и не выплачивалась.

Раздел 6. Информация о Совете директоров и генеральном директоре

Состав Совета директоров Общества, избранный в 2018 г. сроком на 2 года:

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

Члены Совета директоров не имеют долей в уставном капитале Общества.

Функции единоличного исполнительного органа Общества возложены на генерального директора Общества Исаева Артура Александровича (протокол внеочередного общего собрания участников № 37 от 09 ноября 2018) с 10.11.2018 г. сроком на два года.

Генеральный директор не имеет доли участия в уставном капитале Общества.

Приложение:

1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 г.

ГРУППА ФИНАНСЪ
ПОДТВЕРЖДАЕМ ЦЕННОСТЬ

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, 143026, г. Москва, Территория Сколково Инновационного Центра, Бульвар Большой, д. 42, стр. 1, эт. 1 пом. 334 раб. Мес.52), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность 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 КИШЕВЕШИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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:

АУДИТОР КИШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

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 КИШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИКТОРОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

Аудитор ООО «Группа Финансы» А.В. Кишмерешкин

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «Группа Финансы» от 27.12.2019 № 36; 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

«14» апреля 2020 года

АУДИТОР КИШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ

АТТЕСТАТ № 03-001370

ВЫДАН 22.03.2019

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество сограниченной 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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	21 049	23 142	31 003
	Результаты исследований и разработок	1120	314 713	164 795	29 696
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	198 253	227 055	222 451
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	29 403	24 333	11 198
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	39	94
	Итого по разделу I	1100	563 419	439 364	294 441
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	120 576	124 264	111 362
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	59 512	85 396	51 289
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 779	42 721	103 791
	Прочие оборотные активы	1260	577	168	62
	Итого по разделу II	1200	189 444	252 549	266 504
	БАЛАНС	1600	752 862	691 913	560 945

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	605	538	538
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	570 893	450 960	450 960
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(157 045)	(227 406)	(289 275)
	Итого по разделу III	1300	414 453	224 092	162 223
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	228 160	312 000	312 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	228 160	312 000	312 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	12 504	10 896	3 636
5.3	Кредиторская задолженность	1520	66 244	114 115	81 772
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	31 501	30 810	1 314
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	110 249	155 821	86 722
	БАЛАНС	1700	752 862	691 913	560 945

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

25 марта 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» 7714086543 Москва

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	400 071	328 061
6	Себестоимость продаж	2120	(266 164)	(195 742)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	133 907	132 319
6	Коммерческие расходы	2210	(36 877)	(13 789)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	97 030	118 530
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	656	2 695
	Проценты к уплате	2330	(18 578)	(17 261)
	Прочие доходы	2340	59 873	48 173
	Прочие расходы	2350	(68 619)	(90 268)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	70 362	61 869
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	70 362	61 869

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	70 362	61 869
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

25 марта 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» ОГРН 1177746865443 * МОСКВА *

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	538	-	450 960	-	(289 275)	162 223
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	61 869	61 869
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	61 869	61 869
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	538	-	450 960	-	(227 406)	224 092
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	67	-	119 933	-	70 361	190 361
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	70 361	70 361
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
взнос в капитал	3317	67	-	119 933	-	-	120 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	605	-	570 893	-	(157 045)	414 453

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	162 223	61 869	-	224 092
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	162 223	61 869	-	224 092
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(289 275)	61 869	-	(227 406)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(289 275)	61 869	-	(227 406)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	414 453	224 092	162 223

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГENETИКО» ОГРН 1127708065443

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

26 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	397 861	252 216
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	397 861	247 019
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	5 197
Платежи - всего	4120	(464 849)	(323 953)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(352 641)	(219 933)
в связи с оплатой труда работников	4122	(91 872)	(84 043)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 157)	(15 000)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 179)	(4 977)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(66 988)	(71 737)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	10 526
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	-	7 423
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	3 103
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 372)	(4 859)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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)	(4 859)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 372)	5 667

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	136 072	5 000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	15 000	5 000
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 072	-
Платежи - всего	4320	(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	(99 654)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	36 418	5 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(33 942)	(61 070)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	42 721	103 791
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 779	42 721
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» Москва

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

25 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦЕНТР ГЕНЕТИКИ И РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ "ГЕНЕТИКО"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	21 049	23 142	31 003
Результаты исследований и разработок	1120	314 713	164 795	29 696
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	198 253	227 055	222 451
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	29 403	24 333	11 198
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	39	94
Запасы	1210	120 576	124 264	111 362
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	59 512	85 396	51 289
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 779	42 721	103 791
Прочие оборотные активы	1260	577	168	62
ИТОГО активы	-	752 862	691 913	560 945
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	228 160	312 000	312 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	12 504	10 896	3 636
Кредиторская задолженность	1520	66 244	114 115	81 772
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	31 501	30 810	1 314
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	338 409	467 821	398 722
Стоимость чистых активов	-	414 453	224 092	162 223

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	45 333	(22 431)	3 329	-	-	(5 307)	-	-	-	48 663	(27 738)
	5110	за 2018г.	45 293	(14 290)	41	-	-	(8 141)	-	-	-	45 333	(22 431)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2019г.	1 253	(553)	1 146	-	-	(126)	-	-	-	2 399	(679)
	5111	за 2018г.	1 253	(428)	-	-	-	(125)	-	-	-	1 253	(553)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2019г.	44 080	(21 878)	192	-	-	(5 113)	-	-	-	44 273	(26 990)
	5112	за 2018г.	44 040	(13 862)	41	-	-	(8 016)	-	-	-	44 080	(21 878)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2019г.	-	-	1 991	-	-	(68)	-	-	-	1 991	(68)
	5113	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	3 075	(713)	-	-	-	(625)	3 075	(1 338)
	5150	за 2018г.	1 271	(140)	1 804	-	-	(573)	3 075	(713)
в том числе: НИР_НЕО	5141	за 2019г.	1 271	(376)	-	-	-	(258)	1 271	(635)
	5151	за 2018г.	1 271	(140)	-	-	-	(236)	1 271	(376)
СОП-ЦГРМ-PGD	5142	за 2019г.	722	(135)	-	-	-	(147)	722	(281)
	5152	за 2018г.	-	-	722	-	-	(135)	722	(135)
СОП-ЦГРМ-Pr	5143	за 2019г.	722	(135)	-	-	-	(147)	722	(281)
	5153	за 2018г.	-	-	722	-	-	(135)	722	(135)
СОП-ЦГРМ	5144	за 2019г.	361	(67)	-	-	-	(73)	361	(141)
	5154	за 2018г.	-	-	361	-	-	(67)	361	(67)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	162 433	150 544	-	-	312 977
	5170	за 2018г.	28 565	135 674	(3)	(1 804)	162 433
в том числе: ОТР_АУТИЗМ	5161	за 2019г.	4 687	7 453	-	-	12 140
	5171	за 2018г.	1 348	3 339	-	-	4 687
ОТР_НИПТ	5162	за 2019г.	87 797	72 031	-	-	159 828
	5172	за 2018г.	13 273	74 524	-	-	87 797
ОТР_ЭГС	5163	за 2019г.	68 978	57 559	-	-	126 537
	5173	за 2018г.	12 073	56 905	-	-	68 978
НИР_ПГД	5164	за 2019г.	972	-	-	-	972
	5174	за 2018г.	-	972	-	-	972
ОТР_Онкотаргет	5165	за 2019г.	-	13 500	-	-	13 500
	5175	за 2018г.	-	-	-	-	-
ПМ 137553 Патент на полезную модель "ДНК-микрочип для молекулярно-генетического исслед. чел	5166	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5176	за 2018г.	3	-	(3)	-	-
Патент № 2671156 Способ преимплантационной и ген. диагностики спинальной мышечной №2017129586	5167	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5177	за 2018г.	4	(4)	-	-	-
Патент №2697398 Способ преимплантационной генетической диагностики анемии Фанкони №2018102506	5168	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2018г.	16	(16)	-	-	-
Товарный знак № 680022 ЭГСкрин, Заявка №2017752762,	5169	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2018г.	23	(23)	-	-	-
Товарный знак № 673606 по заявке №2017752761, ЭГСТест		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	23	(23)	-	-	-
СОПы		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	1 804	(1 804)	-	-	-
СОП-ЦГРМ-PGD		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	722	-	(722)	-
СОП-ЦГРМ-Pr		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	722	-	(722)	-
СОП-ЦГРМ		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	361	-	(361)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	240	3 213	-	(3 329)	124
	5190	за 2018г.	-	280	-	(41)	240
в том числе: Патент № 2671156 Способ преимплантационной и ген. диагностики спинальной мышечной №2017129586	5181	за 2019г.	9	-	-	(9)	-
	5191	за 2018г.	-	9	-	-	9

Патент №2697398 Способ преимплантационной генетической диагностики анемии Фанкони №2018102506	5182	за 2019г.	16	5	-	(20)	-
	5192	за 2018г.	-	16	-	-	16
Товарный знак № 673606 по заявке №2017752761, ЭГСТест	5183	за 2019г.	41	-	-	(41)	-
	5193	за 2018г.	-	41	-	-	41
Интернет-сайт www.busbreakfast.prenetix.ru	5184	за 2019г.	100	(100)	-	-	-
	5194	за 2018г.	-	100	-	-	100
Интернет-сайт www.infrastructure.genetico.ru	5185	за 2019г.	75	-	-	(75)	-
	5195	за 2018г.	-	75	-	-	75
Товарный знак № 728761 Эмбриоскрин по заявке № 2019706545	5186	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
	5196	за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак № 728760 Эмбриопрофиль по заявке № 2019706544	5187	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
	5197	за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак № 733146 Эмбриотест по заявке №2019706766	5188	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
	5198	за 2018г.	-	-	-	-	-
Интернет-сайт www.genetico-online.ru	5189	за 2019г.	-	1 916	-	(1 916)	-
	5199	за 2018г.	-	-	-	-	-
Секрет пр-ва (ноу-хау) "Создание технологии длительного хранения спермы для её транспортировк		за 2019г.	-	1 117	-	(1 117)	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Oncomutex по заявке №2020700739		за 2019г.	-	23	-	-	23
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Онконетикс по заявке №2020700738		за 2019г.	-	23	-	-	23
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Онкомьютекс по заявке №2020700737		за 2019г.	-	4	-	-	4
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Onconetix по заявке №2020700740		за 2019г.	-	23	-	-	23
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Oncogate по заявке №2020700736		за 2019г.	-	23	-	-	23
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Онкогейт по заявке №2020700741		за 2019г.	-	23	-	-	23
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Патент Тест Система для пренатального генет. тест. на HLA-совместимость №2020105061		за 2019г.	-	8	-	-	8
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак № 629601 Репробанк по заявке №2016715115		за 2019г.	-	30	-	(30)	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Товарный знак № 680022 ЭГСкрин, Заявка №2017752768		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	41	-	(41)	-

«Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО»

Руководитель _____ **Исаев Артур Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	295 870	(81 985)	18 070	(4 526)	2 520	(31 697)	-	-	309 414	(111 161)
	5210	за 2018г.	275 485	(53 035)	20 385	-	-	(28 950)	-	-	295 870	(81 985)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2019г.	229 081	(36 331)	14 556	(2 068)	281	(27 921)	-	-	241 570	(63 972)
	5211	за 2018г.	212 739	(12 378)	16 342	-	-	(23 953)	-	-	229 081	(36 331)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	63 086	(43 060)	2 353	(2 049)	2 038	(3 026)	-	-	63 390	(44 048)
	5212	за 2018г.	59 583	(38 531)	3 503	-	-	(4 529)	-	-	63 086	(43 060)
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	1 629	(1 012)	1 161	(135)	62	(543)	-	-	2 656	(1 493)
	5213	за 2018г.	1 329	(706)	300	-	-	(306)	-	-	1 629	(1 012)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2019г.	2 032	(1 540)	-	(275)	140	(207)	-	-	1 757	(1 607)
	5214	за 2018г.	1 792	(1 378)	240	-	-	(162)	-	-	2 032	(1 540)
Сооружения	5205	за 2019г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5215	за 2018г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	13 169	5 222	(435)	(17 956)	-
	5250	за 2018г.	-	33 554	(797)	(19 588)	13 169
в том числе: Станция Biomek i7 Hidrid (MC+Span-8) в комплекте с дополнительным оборудованием	5241	за 2019г.	11 584	2 858	-	14 442	-
	5251	за 2018г.	-	11 584	-	-	11 584
Наконечники для станции Biomec I7 объем 1025мкл 480шт./уп	5242	за 2019г.	382	(382)	-	-	-
	5252	за 2018г.	-	382	-	-	382
Наконечники для станции Biomec I7 объем 190 мкл 960шт./уп	5243	за 2019г.	346	(346)	-	-	-
	5253	за 2018г.	-	346	-	-	346
Наконечники для станции Biomec I7 объем 50 мкл 960шт./уп	5244	за 2019г.	381	(381)	-	-	-
	5254	за 2018г.	-	381	-	-	381
Емкость для реагентов объем 40 мл 48 шт./уп	5245	за 2019г.	133	(133)	-	-	-
	5255	за 2018г.	-	133	-	-	133
Микропланшеты с квадратными лунками нестерильные 24 шт./уп	5246	за 2019г.	100	(100)	-	-	-
	5256	за 2018г.	-	100	-	-	100
Емкость для реагентов объем 38 мл 48 шт./уп	5247	за 2019г.	41	(41)	-	-	-
	5257	за 2018г.	-	41	-	-	41
Емкость для реагентов объем 75 мл 24 шт./уп	5248	за 2019г.	28	(28)	-	-	-
	5258	за 2018г.	-	28	-	-	28
Емкость для реагентов объем 150 мл 12 шт./уп	5249	за 2019г.	27	(27)	-	-	-
	5259	за 2018г.	-	27	-	-	27
Микропланшеты с круглыми лунками 96		за 2019г.	51	(51)	-	-	-
		за 2018г.	-	51	-	-	51
Ноутбук LENOVO Y530-15ICH, Core I5 8750H, 8Гб,256Гб+Windows 10 Pro +Microsoft Office 2016+мышь M185		за 2019г.	99	-	-	99	-
		за 2018г.	-	99	-	-	99
Компьютер в отдел Широковой Натальи		за 2019г.	-	68	-	68	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор SAMSUNG+ Платформа Intel (для сотрудника Шульги)		за 2019г.	-	69	-	69	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Термоциклер для амплификации нуклеиновых кислот исп. C1000 в комплекте с модулем CFX96 785BR20086		за 2019г.	-	1 911	-	1 911	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V330, Win10PRO, темно-серый+ Офисное приложение 2019		за 2019г.	-	66	-	66	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA X 24 черный+ Платформа Intel+ Офисное приложение+Операционная система		за 2019г.	-	119	-	119	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Монитор Dell E2418HN 23.8, черный+ Платформа INTEL+ Операционаая система+ Офисное приложение		за 2019г.	-	61	-	61	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Операционная система MICROSOFT Windows 10 Pro,32/64 bit, Rus, Only USB		за 2019г.	-	41	41	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Офисное приложение MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2016		за 2019г.	-	15	15	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Комплект (клавиатура + мышь) MICROSOFT 600 for Business,USB, проводной, черный		за 2019г.	-	3	3	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор ЖК IIYAMA ProLite X2483HSU-B3 24 черный		за 2019г.	-	9	9	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти Kingston ValueRAM KVR24S17S6/4 DDR4-4 GB 2400		за 2019г.	-	3	3	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер для NGS		за 2019г.	-	77	-	77	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук в отдел продаж №1		за 2019г.	-	64	-	64	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук в отдел продаж №2		за 2019г.	-	65	-	65	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук в отдел продаж №3		за 2019г.	-	65	-	65	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти CRUCAL CT4G4SFS824A DDR4 2400		за 2019г.	-	3	3	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер в лабораторию НИПТ		за 2019г.	-	67	-	67	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Платформа INTEL NUC BOXNUC8i3BEK2		за 2019г.	-	21	21	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер в клиентский отдел № 1		за 2019г.	-	68	-	68	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер в клиентский отдел № 2		за 2019г.	-	65	-	65	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Офисное приложение MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2019		за 2019г.	-	51	51	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5		за 2019г.	-	43	-	43	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель INTEL 760p Series 256 Гб		за 2019г.	-	9	9	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Сетевой адаптер Bluetooth ASUS		за 2019г.	-	1	1	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор Samsung S24F356FHI		за 2019г.	-	9	9	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Платформа INTEL NUC BOXNUC8i3BEH2		за 2019г.	-	85	85	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Система хранения Synology-RS4017XS+,16xLFF,4x1GbE,2x10Gb,Intel Xeon D-1541,8 GB,2x800W,3U		за 2019г.	-	442	-	442	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-

ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i3 8400/ASUS PRIME B360M-K/2*8Гб/250Гб/550Вт/Win10PRO64		за 2019г.	-	69	-	69	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i7 9700/ASUS PRIME /Win10PRO64 MS2019		за 2019г.	-	96	-	96	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V330, Win10PRO, темно-серый		за 2019г.	-	48	48	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор IIYAMA X 24 черный		за 2019г.	-	15	15	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell E2418HN 23.8, черный		за 2019г.	-	8	8	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф химический вытяжной ШВ-1,0 "Ламинар-С", модель 5300.100+встроенный УФО облуч		за 2019г.	-	114	-	114	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Платформа INTEL NUC BOXNUC7i3BNK		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Гибкий открытый зонд, Tmax +250С (0603 0646)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Saveris T3D, Радиозонд с 2 разъемами для подключения внешних зондов термопар (с дисплеем) (0572 9262		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Термопара с адаптером т/п, гибкая, длина 1500мм, фибро стекло (термопара Тип К) (0602 0645)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Конвертор Saveris,2,4 ГГц, преобразование из среды передачи радиосигнала в среду Ethernet (0572 025		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель SANDISK SSD PLUS SDSSDA-240G-G26 240 Гб, 2.5, SATA III		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти KINGSTON KVR21S15S8/4 DDR4-4Гб 2133, SO-DIMM, Ret		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell E2316 H 23, черный		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V510-15IKB, 15.6, Intel Core i5 7200U 2.5ГГЦ, 8 Гб, 256 Гб SSD INTEL HD Graphics 620.		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр APC P43-RS белый, 1 метр		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ME220 Focused-ultrasonicator 1 to 8 sample/ V220 Система ультразвуковой фрагментации ДНК от 1 до 8 з		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ME220 micro TUBE Strip Started Kit/ Стартовый набор стрипов с пробирками		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ME220 micro TUBE Started Kit/ Стартовый набор робирок		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
8 micro TUBE-50 AFA Fiber "H Slit Strip V2 (12)/ Стрипы с 8 пробирками с Н надрезами		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Монитор ЖК IIYAMA ProLite B2783QSU-B1 27 черный		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Наушники с микрофоном Logetech Stereo H110		за 2019г.	-	-	-	-	-

		за 2018г.	-	-	-	-	-
Web-камера Logitech WebCam C170, черный		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i3 7100/ASUS PRIME H270M-PLUS/2*8Гб/500Гб/400Вт/Win10PRO64		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i3 7100/ASUS		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Клавиатура+Мышь Microsoft Desktop 600		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ ОЛДИ PERSONAL		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Станция автоматическая для выделения нуклеиновых кислот и белков QIAcube с принадлежностями		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	1 515	-	1 515	-
Стартовый комплект расходных материалов Starter Pack,QIAcube		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор адаптеров ротора Qiacube,Rotor Adapters (10x24)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор лабораторных реагентов для выделения ДНК из фиксированных тканей QIAamp DNA FFPE Tissue Kit		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор реагентов GeneRead DNA FFPE Kit(50)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор реагентов QIAamp DNA Mini QIAcube Kit (240)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор реагентов QIAamp DNA Blood Mini QIAcube Kit (240)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Набор реагентов QIAamp MiniElute ccfDNA Mini Kit (50)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Наконечники с фильтром на 1000 мкл (1024)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Наконечники с фильтром, широкий просвет Filter-Tips, 1000ml,wide-bore (1024)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Наконечники с фильтром объёмом 200 мкл.		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Система Testo Saveris		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	94	-	94	-
Компьютер для Администрации		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	112	-	112	-
Система ультразвуковой фрагментации ДНК		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	3 503	-	3 503	-
Компьютер для Мусатовой		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	74	-	74	-
Компьютер для биоинформатика		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	60	-	60	-

Модернизация комплекса чистых помещений		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	3 515	-	3 515	-
Компьютер для биоинформатика 2		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	55	-	55	-
Драйшиппер MVE SC4/2V, с/н NPB2013180785B в защитном кожухе		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	45	-	45	-
Драйшиппер MVE SC4/3V, с/н NPB2013210589B в защитном кожухе		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	57	-	57	-
Высокоскоростной шейкер для микропланшетов		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	493	-	493	-
Камера счетная Маклера с принадлежностями		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	49	-	49	-
ПЦР-амплификатор Mastercycler pro S, Eppendorf		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	700	-	700	-
Хранилище криогенное-Сосуд Дьюара BS 2002 (1канистра 30х120 мм) для "сухой" перевозки биоматериала		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	164	-	164	-
Плата компьютера для Mastercucler Pro		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	61	-	61	-
Настольный секвенатор MiSeq/MiSeq Sequencing System		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	7 879	-	7 879	-
ДНК-амплификатор Mastercycler nexus X2,64+32x0,2 или 45+19x0,5 мл, без градиента, контрольная печать		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	582	-	582	-
ДНК-Амплификатор C100 Touch в комплекте с реакционным модулем 96-Deep Bio-Rad		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	427	-	427	-
C2000 PlateFuge MicroCentrifuge with swing-out rotor and plate carriers, 230VЦентрифуга + Ротор		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	116	-	116	-
Центрифуга для планшетов ПЦР с адаптером		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	88	-	88	-
Центрифуга 5810R с багет-ротором A-4-62 и адаптерами 9x15 мл, 4x50мл		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	691	-	691	-
Шкаф химический вытяжной ШВ-1,0 "Ламинар-С"		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	105	-	105	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	3 515
в том числе: Неотделимые улучшения_лаборатория NGS	5261	-	3 515
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 722	10 722	10 453
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)

25 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	24 333	-	5 070	-	-	-	-	29 403	-
	5311	за 2018г.	11 196	-	20 558	(7 423)	-	-	-	24 333	-
в том числе: Вклад в капитал	5302	за 2019г.	24 333	-	5 070	-	-	-	-	29 403	-
	5312	за 2018г.	8 634	-	15 699	-	-	-	-	24 333	-
Займ	5303	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018г.	2 564	-	4 859	(7 423)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	24 333	-	5 070	-	-	-	-	29 403	-
	5310	за 2018г.	11 196	-	20 558	(7 423)	-	-	-	24 333	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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

25 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	124 264	-	556 365	(560 048)	-	-	X	120 580	-
	5420	за 2018г.	111 362	-	405 364	(392 462)	-	-	X	124 264	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	120 378	-	233 346	(233 144)	-	-	158 226	120 580	-
	5421	за 2018г.	93 389	-	164 478	(137 489)	-	-	153 731	120 378	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	3 886	-	5 397	(9 283)	-	-	2 015	-	-
	5423	за 2018г.	17 974	-	15 313	(29 400)	-	-	5 379	3 886	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	281 982	(281 982)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	211 784	(211 784)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	35 639	(35 639)	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	13 789	(13 789)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Исаев Артур Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	99 088	(13 693)	37 472	(231)	(62 049)	-	(50 568)	-	-	-	74 280	(14 768)
	5530	за 2018г.	60 607	(9 318)	63 821	1 078	(26 598)	-	(43 872)	-	-	180	99 088	(13 693)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	49 218	(13 693)	18 953	-	(27 984)	-	(50 568)	-	-	-	40 187	(14 768)
	5531	за 2018г.	37 811	(9 318)	27 022	-	(15 615)	-	(43 872)	-	-	-	49 218	(13 693)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	40 701	-	17 983	-	(33 296)	-	-	-	-	-	25 388	-
	5532	за 2018г.	17 461	-	33 392	-	(10 152)	-	-	-	-	-	40 701	-
Прочая	5513	за 2019г.	9 169	-	535	(231)	(768)	-	-	-	-	-	8 705	-
	5533	за 2018г.	5 335	-	3 407	1 078	(831)	-	-	-	-	180	9 169	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	99 088	(13 693)	37 472	(231)	(62 049)	-	(50 568)	X	X	X	74 280	(14 768)
	5520	за 2018г.	60 607	(9 318)	63 821	1 078	(26 598)	-	(43 872)	X	X	X	99 088	(13 693)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	312 000	-	-	(83 840)	-	-	-	-	228 160
	5571	за 2018г.	312 000	-	-	-	-	-	-	-	312 000
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	312 000	-	-	(83 840)	-	-	-	-	228 160
	5573	за 2018г.	312 000	-	-	-	-	-	-	-	312 000
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	125 011	68 396	18 958	(133 617)	-	-	-	-	78 748
	5580	за 2018г.	85 408	95 060	17 261	(72 898)	-	-	-	180	125 011
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	74 881	38 197	29	(72 172)	-	-	-	-	40 935
	5581	за 2018г.	50 636	55 118	-	(30 872)	-	-	-	-	74 881
авансы полученные	5562	за 2019г.	25 344	14 547	-	(23 756)	-	-	-	-	16 135
	5582	за 2018г.	20 928	18 264	-	(13 848)	-	-	-	-	25 344
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	5 075	(350)	350	(4 518)	-	-	-	-	557
	5583	за 2018г.	1 826	3 248	1	-	-	-	-	-	5 075
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	10 896	15 000	18 578	(31 971)	-	-	-	-	12 504
	5585	за 2018г.	3 636	17 000	17 260	(27 000)	-	-	-	-	10 896
прочая	5566	за 2019г.	8 814	1 002	-	(1 200)	-	-	-	-	8 616
	5586	за 2018г.	8 382	1 430	-	(1 178)	-	-	-	180	8 814
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	437 011	68 396	18 958	(217 457)	-	X	X	X	306 908
	5570	за 2018г.	397 408	95 060	17 261	(72 898)	-	X	X	X	437 011

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

25 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	102 145	34 758
Расходы на оплату труда	5620	72 290	51 015
Отчисления на социальные нужды	5630	9 745	9 019
Амортизация	5640	37 710	37 664
Прочие затраты	5650	81 151	77 075
Итого по элементам	5660	303 041	209 531
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	303 041	209 531

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

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

25 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 810	8 511	(7 627)	(193)	31 501
в том числе:	5701	30 810	8 511	(7 627)	(193)	31 501

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

25 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	159 178	-	-
в том числе: По Договору целевого займа№ДЗ-22/16 от 17.08.2016	5811	159 178	-	-

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

25 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» за 2019 год.

г. Москва 25 марта 2020

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 является 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 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

Общество не имеет филиалов и представительств.

Обособленные подразделения Общества ОП Санкт-Петербург и ОП Казань закрыты дата 01.03.2018г., Протокол Совета директоров ООО "ЦГРМ "ГЕНЕТИКО" №30 от 01.03.2018г.

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.

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

Состав Совета директоров Общества, избранный в 2018 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 31.12.2019 г. составляет 605 тыс. руб.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 538 тыс. руб.

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 %**

Участниками Общества в 2018 г. (по состоянию на 31.12.2018 г.) являются:

Наименование Участника	Доля в Уставном капитале, %
ПАО "Институт Стволовых Клеток Человека"	79,99 %
ООО "Биофармацевтические инвестиции РВК"	20,01 %
Итого	**100 %**

Устав Общества возлагает контрольно-ревизионные функции на Ревизора Общества. Ревизором Общества в 2018 - 2019 г.г. были избраны:

- Мочаева Любовь Мохадовна, Протокол ВОСУ №13 от 13.04.2016, Протокол ВОСУ №23 от 27.04.2017г.;
- Шивилов 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.

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 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**

«Выручка» в разрезе направлений деятельности за 2018 г., (тыс. руб.)

Клинический экзом ЦГРМ	419
МГС ЦГРМ	8 006
ПГД ЦГРМ	9 135
Подготовка к беременности ЦГРМ	15
Репробанк	37 201
ЦГРМ NGS	66 333
ЦГРМ Выручка ОМС	4
ЦГРМ ПГД	111 509
ЦГРМ Пренетикс	87 970
ЦГРМ Прочие услуги	7 468
Итого	**328 061**

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

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

Средняя численность работающих за 2018 г. – составила 95 человек, за отчетный период 2019 год – 99 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 2018 год проаудирована ООО «ГФ». По результатам аудита выдано немодифицированное аудиторское заключение датированное.

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 приходуются 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 приходуются на сч. 10.
4. Товары приходуются на балансовом счете 41 «Товары» по ценам приобретения. Учет донорского репродуктивного материала вести в единицах измерения - штуки, код ОКЕИ 796, пробирка емкостью от 0,5 до 3 мл. Списание проводить на счет 20. На основании п.7 ПБУ 1/2008 Общество самостоятельно определяет способ формирования себестоимости ДРМ. Для формирования себестоимости применяется счёт 40 (выпуск готовой продукции).
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 какому 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. принимается 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 бухучету 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, пн. 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, пн. 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 2019 год составили 11 189 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2018 год составили 6514 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 2019 году Обществом с организациями группы осуществлены следующие операции, тыс. руб.

Связная сторона	Сальдо на01.01.2019		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2019	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ИСКЧ ПАО	0	21 492	6 060	9 643	0	25 074
48/16 от 08.09.2016 проценты, долгосрочные	0	5 436	0	1 800	0	7 236
67	0	5 436	0	1 800	0	7 236
48/16 от 08.09.2016, долгосрочный	0	6 000	0	0	0	6 000

67	0	6 000	0	0	0	6 000
48/16 от 08.09.2016, краткосрочный	0	6 000	0	0	0	6 000
67	0	6 000	0	0	0	6 000
Договор аренды автомобиля от 01.10.2015 г.	0	29	30	1	0	0
60	0	29	30	1	0	0
Договор аренды оборудования от 01.04.13, доп. соглашение № 5 от 31.03.14.	0	592	138	138	0	592
60	0	592	138	138	0	592
Договор об оказании логистических услуг 15/1/17 от 01.02.2017	0	1 435	1 392	1 703	0	1 747
60	0	1 435	1 392	1 703	0	1 747
Договор субаренды от 20.07.2016	0	2 000	4 500	6 000	0	3 500
60	0	2 000	4 500	6 000	0	3 500
РЕПРОЛАБ ООО	0	4 035	16 424	12 143	246	0
ДОГОВОР № 143/18 от 29.11.2018	0	0	439	84	355	0
62	0	0	439	71	368	0
63	0	0	0	13	0	13
Основной договор 21/18-L	0	1 900	856	24	0	1 068
60	0	1 900	856	24	0	1 068
Основной договор 99/18	0	2 135	10 059	4 946	2 978	0
62	0	2 135	10 059	4 946	2 978	0
Основной договор 99/18	0	0	0	2 019	0	2 019
60	0	0	0	2 019	0	2 019
Решение № 5 от 20.02.2019	0	0	5 070	5 070	0	0
76	0	0	5 070	5 070	0	0
Итого	**0**	**25 527**	**22 484**	**21 786**	**0**	**24 828**

В 2018 году Обществом с организациями группы осуществлены следующие операции, тыс. руб.

Связная сторона	Сальдо на 01.01.2018		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2018	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ИСКЧ ПАО	-	-	-	-	-	-
48/16 от 08.09.2016 проценты, долгосрочные	0	3 636	0	1 800	0	5 436
67	0	3 636	0	1 800	0	5 436
48/16 от 08.09.2016, долгосрочный	6 000	0	0	12 000	0	6 000
67	0	6 000	0	0	0	6 000
48/16 от 08.09.2016, краткосрочный	0	18 000	12 000	0	0	6 000
66	0	12 000	12 000	0	0	0
67	0	6 000	0	0	0	6 000
Договор №0509 от 05.09.13г (проведение НИР)	20	0	0	20	0	0
62	20	0	0	20	0	0
Договор аренды автомобиля от 01.10.2015 г.	0	0	180	209	0	29
60	0	0	180	209	0	29
Договор аренды оборудования от 01.04.13, доп. соглашение № 5 от 31.03.14.	0	557	104	138	0	592
60	0	557	104	138	0	592
Договор займа № 95/17 от 07.06.17. проценты 10%	0	0	711	711	0	0
76	0	0	711	711	0	0
Договор об оказании логистических услуг 15/1/17 от 01.02.2017	0	145	7 062	8 353	0	1 435
60	0	145	7 062	8 353	0	1 435
Договор субаренды от 20.07.2016	500	0	7 500	10 000	0	2 000
60	500	0	7 500	10 000	0	2 000
Соглашение от 11.01.2013 (неверно перечисл.средства)	0	5	25	20	0	0
62	0	5	25	20	0	0
Яндекс Сч.№Б-32060541-1 от 27.12.13 (по письму)	0	30	30	0	0	0
76	0	30	30	0	0	0
ММЦБ ООО	-	-	-	-	-	-
54/17 от 27.03.2017	4 500	0	9 000	13 500	0	0
60	4 500	0	9 000	13 500	0	0
Возврат ошибочно перечисленных средств	0	88	88	0	0	0
62	0	88	88	0	0	0

Договор 136/16 оказания платных услуг от 29.11.2016	267	0	445	712	0	0
62	445	0	0	445	0	0
63	0	179	445	267	0	0
Договор Креоконсервирования	0	0	65	65	0	0
60	0	0	65	65	0	0
РЕПРОЛАБ ООО	-	-	-	-	-	-
Договор займа 104/17 от 29.06.2017.	2 564	0	4 859	7 423	0	0
58	2 564	0	4 859	7 423	0	0
Договор займа104/17 от 29.06.17. (10%)	31	0	581	612	0	0
76	31	0	581	612	0	0
Основной договор 21/18-L	0	0	0	1 900	0	1 900
60	0	0	0	1 900	0	1 900
Основной договор 99/18	0	0	3 814	5 949	0	2 135
62	0	0	3 814	5 949	0	2 135
Решение № 4 от 23.10.2019	0	0	15 699	15 699	0	0
76	0	0	15 699	15 699	0	0

Вознаграждение членам Совета директоров за 2019г. подлежит определению по результатам годового общего собрания Участников общества в 2020 г.

По итогам 2018 г. Обществом получен убыток, дивиденды Участникам Общества не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждение членам Совета директоров за 2018 г. составило 200 тыс. руб.

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 31.12.2019 г. составляла 3 595 тыс. руб.

Величина резерва отпусков по состоянию на 31.12.2018 г. составляла 2 904 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. был начислен резерв на научную деятельность в размере 27 906 тыс. руб., восстановление резерва Общество проведет в 2020 году.

Информация о существенных полученных и предоставленных займах. Обеспечениях обязательств.

Обществом осуществлено привлечение целевого займа 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.

Информация по основным дебиторам и кредиторам.

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 дебиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков) состоянию на 31.12.2017 г.:

ИНСТИТУТ РЕПРОДУКТИВНОЙ МЕДИЦИНЫ ООО	2 311	тыс.руб
Лаборатории ЦИР ООО	2 769	тыс.руб
МЕДИНСЕРВИС ООО	3 101	тыс.руб
Центр Материнства и Репродуктивной Медицины Петровские Ворота ООО	4 061	тыс.руб
Центр медицины плода МЕДИКА ООО	4 490	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.

Основные кредиторы (существенная задолженность более 5 % от общей суммы кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков) по состоянию на 31.12.2018 г.:

ИСКЧ ПАО	4 056	тыс.руб
РОШ ДИАГНОСТИКА РУС ООО	40 606	тыс.руб
ARIOSA DIAGNOSTICS, INC.	25 901	тыс.руб

Руководитель _____ **Исаев Артур Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Генетики и Репродуктивной Медицины «ГЕНЕТИКО» ОГРН 1127746086415 • МОСКВА •