

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Митохоф»
за 2025 год

Москва

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Митохоф» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Митохоф».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Митохоф».

Адрес (место нахождения) юридического лица: 119619, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Солнцево, ул. Производственная, дом 12, корпус 1, помещение 4К.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Митохоф» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 15 февраля 2022 года, основной государственный регистрационный номер 1227700074887.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **9729319539**

Код причины постановки на учет (КПП): **772901001**

Правовое положение ООО «Митохоф», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Митохоф» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Митохоф» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 20 тыс. руб.

В 2025 году изменений в составе участников Общества не произошло.

Структура уставного капитала

Наименование участника	Ед.изм.	Всего	Доля в уставном капитале
Общество с ограниченной ответственностью «Научно-исследовательский институт Митоинженерии МГУ»	тыс. руб.	18	90%
Гофман Дмитрий Константинович	тыс. руб.	2	10%

В соответствии с Уставом Общество имеет следующие основные виды деятельности:

- Научные исследования и разработки в области биотехнологии (ОКВЭД 72.11)
- Производство лекарственных препаратов для медицинского применения (ОКВЭД 21.20.1)
- Производство парфюмерных и косметических средств (ОКВЭД 20.42)
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством, и соответствующие целям Общества.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Общество не имеет филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ.

Среднесписочная численность работников ООО «Митохоф» на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек.

Органами управления ООО «Митохоф» являются:

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в ст. 8.1 Устава ООО «Митохоф».

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

Гофман Дмитрий Константинович

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Деятельность в Обществе не ведётся.

2. Учетная политика*

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Митохоф» (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основных средств Общество не имеет.

Арендованные основные средства.

В 2025 году ООО «Митохоф» арендовало следующие помещения:

- Рабочее место, находящееся в здании ООО «Научный парк МГУ» по адресу: г. Москва, Ленинские горы, д. 1, стр. 77, 1 этаж, комн. № 101А, площадью 6 кв. м по договору аренды № 22/41 от 03 января 2025 г. с ООО «Научный парк МГУ». Срок аренды: с 03 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г. Назначение: юридический адрес.

Капитал

Уставный капитал ООО «Митохоф» в 2025 году не изменился и составил 20 тыс. руб.

В 2025 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2024 год.

Добавочный и резервный капиталы в Обществе не создавались.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 41 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 6 тыс. рублей или 16%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 21 тыс. рублей.

Долгосрочные обязательства

На отчетную дату Общество имеет долгосрочное обязательство в сумме 44 тыс. руб. в виде полученного от гражданина РФ Гофмана Дмитрия Константиновича беспроцентного займа по договору № 2 от 02 апреля 2024 г. Общая сумма займа по договору составляет 400 тыс. руб. Заем предоставляется поэтапно путем внесения денежных средств на расчетный счет Заемщика. График платежей определяется Заимодавцем самостоятельно. Заем предоставлен на срок до 31 декабря 2027 года.

За 2025 год получено 152 тыс. руб. На основании Дополнительного соглашения о прощении долга сумма списанной задолженности составила 150 тыс. руб.

Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Претензионных споров и судебных дел ООО «Митохоф» в 2025 году не имело.

Разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 г. ООО «Митохоф» не имеет открытых кредитных линий и поручительств третьих лиц.

Недополученная сумма по договору займа № 2 от 02 апреля 2024 г. на отчетную дату составила 96 тыс. руб.

Налоги и налогообложение

ООО «Митохоф» применяет общую систему налогообложения.

Сумма налога на прибыль за 2025 год составила 2 тыс. руб.

Доходы

Доходов от реализации продукции (работ, услуг) Общество не имеет.

В состав прочих доходов включаются следующие виды доходов:

- суммы списанной кредиторской задолженности по предоставленным займам.

Расходы

В состав прочих расходов включаются следующие виды расходов:

- расходы, связанные с арендой имущества;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- суммы выделенного НДС, не принятые к вычету

Связанные стороны

СПИСОК СВЯЗАННЫХ СТОРОН ООО «Митохоф»

1. Гофман Дмитрий Константинович

(лицо, являющееся единоличным исполнительным органом ООО «Митохоф», а также участником Общества).

2. ООО «НИИ Митоинженерии МГУ» (ИНН 7729633318)

(юридическое лицо, владеющее 90% уставного капитала ООО «Митохоф»)

3. Скулачев Иннокентий Владимирович

(лицо, являющееся единоличным исполнительным органом ООО «НИИ Митоинженерии МГУ»);

4. ООО «Митотех» (ИНН 7727692011)

(юридическое лицо, владеющее 100% уставного капитала ООО «НИИ Митоинженерии МГУ»);

5. ООО «Митохондрион» (ИНН 7729525601)

(Скулачев Иннокентий Владимирович является единоличным исполнительным органом и ООО «НИИ Митоинженерии МГУ» и ООО «Митохондрион»);

4. Скулачев Максим Владимирович

(брат Скулачева Иннокентия Владимировича и лицо, являющееся единоличным исполнительным органом ООО «Митотех»);

5. «ДжиСи Бэйсик Тримент Лимитед» (GC Basic Treatment Limited)

(компания, которая имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли ООО «Митотех»);

6. Российская Федерация в лице Федерального Агентства по управлению государственным имуществом

(компания, которая имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли ООО «Митотех»);

Операций со связанными сторонами в 2025 году у Общества не было.

Вознаграждения и компенсации руководящего состава

В 2025 году вознаграждения руководству Общества не начислялись и не выплачивались.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Другие пояснения приведены в табличной форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		списано		амортизация		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		списано		амортизация		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	отписано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)							
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость							
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения
5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	63	-	9	-	-	-	-	-	72	-	
	За 2024 г.	39	-	24	-	-	-	-	-	63	-	
в том числе:												
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	63	-	9	-	-	-	-	-	72	-	
	За 2024 г.	39	-	24	-	-	-	-	-	63	-	
	За 2025 г.	63	-	9	-	-	-	-	X	72	-	
Итого	За 2024 г.	39	-	24	-	-	-	-	X	63	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	42	2	-	150	(150)	-	44
	За 2024 г.	22	20	-	132	(132)	-	42
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	42	2	-	150	(150)	-	44
	За 2024 г.	22	20	-	132	(132)	-	42
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	43	3	-	150	(150)	X	46
	За 2024 г.	23	20	-	132	(132)	X	43

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Генеральный директор

«03» марта 2026 года

Гофман Д.К.