

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АНТИКОРПРОФ»

660001 Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Корнеева д.48А, кв.36,
тел. (391) 293-48-19, ИНН/КПП 2463102892/246301001, ОГРН 1162468094799,
р/с 40702810420000097964 БИК 044525104 ООО "Банк Точка" к/с 40702810420000097964

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Антикорпроф» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

Полное наименование компании – Общество с ограниченной ответственностью «Антикорпроф»

Сокращенное наименование компании – ООО «Антикорпроф»

Дата основания – 05.08.2016 года ОГРН 1162468094799

Зарегистрировано – Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Красноярскому краю ИНН 2465107712 КПП 246401001

Учредители –Харитов Данил Александрович 100%

Высшим органом управления ООО «Антикорпроф» является общее собрание участников. Коллегиальный орган управления в Обществе не предусмотрен. Единоличным исполнительным органом общества является директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Директор общества подотчетен общему собранию участников. Решением внеочередного собрания участников общества протокол № 3 от 10.02.2023 года директором Общества избран сроком на 3 года Харитов Данил Александрович

Место нахождения и адрес - 660001, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Корнеева д. 48А, кв.36

ОКВЭД – 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

Обособленные подразделения – нет

Информация о банковских счетах:

Наименование кредитной организации	Номер счета	Вид счета	Остаток денежных средств на 31.12.2025 года
Красноярское отделение N 8646 ПАО Сбербанк	40702810331710002866	расчетный	6 277,26

Среднесписочная численность на начало 2025 года – 1, на конец 2025 года – 1

Фактическая численность сотрудников на 31.12.2025 года – 1

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета, разработанной на основании Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Налогового кодекса РФ и действующих федеральных стандартов (ФСБУ).

Начиная с 2022 года учет ведется с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот». С 2024 года применяется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». С 1 января

2025 года Обществом в обязательном порядке применяются ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил, установленных действующими нормативными правовыми актами (в т.ч. ФСБУ 4/2023), что обеспечивает достоверность финансового положения Общества.

Бухгалтерский учет основных средств, капитальных вложений и запасов осуществляется в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 86н в части учета затрат на НМА) и ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Проверка наличия и состояния указанных активов, а также порядок их документального подтверждения регулируются ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». В составе основных средств учитываются объекты, в отношении которых выполняются условия для включения их в состав основных средств в соответствии с п.4 ФСБУ 6/2020 и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. Кроме того, недвижимое имущество, подлежащее государственной регистрации и первоначальной стоимостью менее 100 000 рублей, включается в состав объектов основных средств. Объекты стоимостью менее 100 000 рублей (за исключением недвижимого имущества, подлежащего государственной регистрации) отражаются в составе материально-производственных запасов (п.5 ФСБУ 6/2020).

Порядок организации договоров аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом (далее ППА) признается по фактической себестоимости, обязательство по аренде оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды (п 15. ФСБУ 25/2018). В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии со вторым абзацем п 15. ФСБУ 25/2018, применяется ставка, по которой Общество может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Для этого Обществом используется информация о «Процентных ставках по кредитам в рублях, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям» (в разрезе федеральных округов) из официального источника http://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/. При этом используется ставка по соответствующему Федеральному округу по состоянию на январь соответствующего отчетного года. Данная ставка применяется ко всему отчетному периоду.

Учет расходов (в том числе процентов) по полученным займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Учет нематериальных активов (НМА) и капитальных вложений в них осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020. Общество применяет ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024. Переход на данный стандарт осуществлен альтернативным способом (без пересчета сравнительных показателей

за прошлые периоды) с единовременной корректировкой балансовой стоимости НМА на дату перехода (п. 52 ФСБУ 14/2022).

Лимит стоимости для признания активов в составе НМА установлен Обществом в размере 100 000 рублей.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений до 20 процентов от первоначальной стоимости, признаются операционными расходами (п. 11 ПБУ 19/02). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. При этом стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. Такой ценой является согласованная стоимость вносимого имущества.

Доходы и расходы Общества признаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 с учетом требований ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Методом определения доходов и расходов при исчислении налога на прибыль является метод начисления, суть которого заключается в том, что доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Регистры налогового учета формируются на основании данных бухгалтерского учета и дополнительных расчетов и корректировок.

3. Нематериальные активы

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

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	115	101	235												
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	На начало года	Изменения за период		На конец периода										

			затраты	списано	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															
Наименован ие показателя	Пери од	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцене ние	поступил о	списано		амортиз ация	обесцен ение	переоценка		переклассифицирован о		первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накопле нные амортиза ция и обесцене ние	
					первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие			первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накоплен ная амортиза ция	первоначал ьная (переоцене нная) стоимость	накопле нные амортиза ция и обесцене ние			
Основные средства (за исключение м инвестицион ной недвижимос ти) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестицио нная недвижимос ть - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.2. Наличие и движение прав пользования активами															
Наименован ие показателя	Пери од	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
		фактическа я (переоцене	накоплен ные амортиза	поступил о (с учетом	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиз ация	обесцен ение	переоценка	фактическа я (переоцене	накопле нные амортиза				

		нная) стоимость	ция и обесцене ние	пересмот ра фактичес кой стоимост и)	фактическа я (переоцене нная) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие			фактическа я (переоцене нная) стоимость	накоплен ная амортиза ция	нная) стоимость	ция и обесцене ние			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства																		
Наименование показателя				На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.								
Амортизируемые основные средства - всего				-			-			-								
Неамортизируемые основные средства - всего				-			-			-								
4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования																		
Наименование показателя				На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 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				-			-			-								
4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)																		
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода										
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение									
Капитальные вложения на приобретение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(29 281)	-	-									
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(72 221)	-	-									

основных средств - всего									
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				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
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

[illegible]

Итого	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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	440	-	11 074	-	(2 140)	-	-	-	9 374	-
	За 2024 г.	402	-	37	-	-	-	-	-	440	-
Итого	За 2025 г.	440	-	11 074	-	(2 140)	-	-	X	9 374	-
	За 2024 г.	402	-	37	-	-	-	-	X	440	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	813	8 844	-	(2)	(811)	-	8 844
	За 2024 г.	811	2	-	-	-	-	813
Итого	За 2025 г.	813	8 844	-	(2)	(811)	X	8 844
	За 2024 г.	811	2	-	-	-	X	813

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	4	4
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	20 595	-
Итого по элементам	20 599	4
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 599	4

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.	-	-	-	-

12. Иная информация

Ведение учета и составление отчетности осуществляется в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте – российский рубль.

Бенефициары – Харитов Данил Александрович, доля владения 100%.

Директор – Харитов Данил Александрович (приказ №1 от 02.04.2018 года).

В отчетном периоде организация не совершала сделок с связанными сторонами.

Динамика основных показателей отчетности

Выручка от реализации по видам деятельности (тыс. руб.):

Вид деятельности	2025 год	2024 год
Строительно-монтажные работы	19 732	-
Итого выручка	19 732	-

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг по видам деятельности (тыс. руб.):

Вид деятельности	2025 год	2024 год
Строительно-монтажные работы	20 595	-
Управленческие расходы	4	4
Итого себестоимость проданных товаров, работ, услуг	20 599	4

Проценты к получению и уплате за 2025 год (тыс. руб.):

Проценты к получению	63
Проценты к уплате	-

Чистые активы Общества на конец 2025 года имеют положительную величину и за отчетный период увеличились на 1 тыс. руб. Изменение размера уставного капитала не произошло.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена на принципе непрерывности деятельности, что подтверждается следующими показателями:

1. Динамика чистых активов за три года

Год показателя	Чистые активы, тыс. руб.	Прирост в денежном выражении в сравнении с предыдущим периодом
2023 год	576	
2024 год	607	31
2025 год	608	1

Рост чистых активов ООО «Антикорпроф» свидетельствует о финансовой стабильности и платежеспособности предприятия.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Изменение геополитической обстановки, возникшей в силу событий, произошедших после 24 февраля 2022 года, ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов оказали влияние на деятельность Общества:

- заметно возросла стоимость товарно-материальных ценностей и сроки поставки;

На дату подписания настоящей отчетности оценить последствия геополитической напряженности в долгосрочной перспективе представляется невозможным.

По мнению Общества, данные события не приведут к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества. Руководство уверено, что Общество способно продолжить свою деятельность в будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Директор
ООО «Антикорпроф»

Харитов Д.А.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНН 2483102892
«АнтикорПроф»
ОГРН 1162468094799
* КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г. КРАСНОДАР *

Дата: 31 марта 2026 года.