

# ООО «Конструкторское бюро «ПЛАН Б»

РОССИЯ, 195197, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г.муниципальный округ Финляндский округ,  
пр-кт Кондратьевский, дом 15, к. 2, литера 3, офис 303  
ИНН 7814439640 КПП 780401001  
р/сч 40702810200000009024 в АО «АБ «РОССИЯ» г. Санкт-Петербург  
к/сч 30101810800000000861 БИК 044030861

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025 г.

### 1. Общие сведения

Наименование юридического лица – ООО «Конструкторское бюро «ПЛАН Б»

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемой Обществом: 71.11. – деятельность в области архитектуры.

### 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 3. Нематериальные активы – отсутствуют

### 4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

### 5. Финансовые вложения – депозиты в банке.

### 6. Запасы – отсутствуют

### 7. Списания дебиторской задолженности не было. Резервы по сомнительным долгам по расчетам не формировались.

### 8. Обязательства просроченные отсутствуют.

### 9. Обеспечения обязательств – отсутствуют.

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	2 773	2 071
Отчисления на социальные нужды	802	522
Амортизация	249	114
Прочие затраты	4 609	986
Итого по элементам	8 433	3 692
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 433	3 692

### 11. Государственную помощь в отчетном периоде компания не получала

Генеральный директор

ООО «Конструкторское Бюро «ПЛАН Б» \_\_\_\_\_ /Климшин Дмитрий Валерьевич/

**4. Основные средства**

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода						
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получило	первоначальная стоимость списано	накопленные амортизация и обесценение	амортизация обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	864	(438)	-	(302)	-	(249)	-	-	-	-	-	864	(687)
в том числе:	За 2024 г.	825	(626)	341	-	302	(114)	-	-	-	-	-	864	(438)
Офисное оборудование	За 2025 г.	864	(438)	-	(302)	-	(249)	-	-	-	-	-	864	(687)
	За 2024 г.	825	(626)	341	-	302	(114)	-	-	-	-	-	864	(438)
<b>4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства</b>														
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.											
Амортизируемые основные средства - всего	177	427	199											
в том числе:														
Офисное оборудование	177	427	199											

## 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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 573 1 573	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 573 1 573	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 573 1 573	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 573 1 573	- -
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 165 153	- -	7 106 2 165	- -	(2 115) (153)	- -	- -	- -	- -	7 156 2 165	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	95 153	- -	101 95	- -	(95) (153)	- -	- -	- -	- -	101 95	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 070 0	- -	7 005 2 070	- -	(2 020) -	- -	- -	- -	- -	7 055 2 070	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 738 1 726	- -	2 165 2 165	- -	(2 115) (153)	- -	- -	- -	- -	8 729 3 738	- -

### 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	1 573	1 573	1 573	1 573	1 173	1 173
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 573	1 573	1 573	1 573	1 173	1 173

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 919 2 124	3 691 5 735	(6 834) (940)	- -	- -	3 776 6 919
В том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	1 656 -	- -	- -	- -	1 656 -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 751 1 990	2 035 5 701	(6 751) (940)	- -	- -	2 035 6 751
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	114 91	- 22	(29) -	- -	- -	85 114
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	54 42	- 11	(54) -	- -	- -	54 3 776
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	6 919 2 124	3 691 5 735	(6 834) (940)	- -	X X	3 776 6 919