

Пояснение к бухгалтерской отчетности  
за 2025 год  
ООО «ПЛАН Б»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАН Б»

Сокращенное наименование: ООО «ПЛАН Б»

ИНН: 3665810040

ОКПО: 44165995

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16)

Место нахождения: 394070, Воронежская обл, г. Воронеж, ул. Кузнецкая, д. 48

Руководство: Функции единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая компания — ООО «Хафлбер», генеральный директор Асеев Виктор Витальевич.

Основной вид деятельности: Деятельность по предоставлению займов промышленности (64.92.2)

Единица измерения: Все показатели приведены в тысячах рублей.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

- Объекты инвестиционной недвижимости учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.
- Доходы и расходы признаются по методу начисления.

3. Анализ основных показателей деятельности

3.1. Финансовый результат

За отчетный 2025 год организацией получена чистая прибыль в размере 98 тыс. руб.

Структура формирования финансового результата:

- Выручка: составила 2 902 тыс. руб.
- Себестоимость продаж: 2 762,8 тыс. руб.
- Валовая прибыль (выручка минус себестоимость): 139 тыс. руб.
- Прочие расходы: незначительны (8 тыс. руб.).
- Налог на прибыль: составил 32,5 тыс. руб

• 3.2. Структура активов и пассивов (Анализ баланса)

За 2025 год валюта баланса составила до 5 104 тыс. руб.

Активы

- Материальные внеоборотные активы: на конец года составили 4 416 тыс. руб.
  - Из них инвестиционная недвижимость: 4 608 тыс. руб.
- Финансовые и другие оборотные активы: 575 тыс. руб.
  - Основная сумма: НДС по приобретенным ценностям — 544 724 тыс. руб. Эта сумма возникла в связи с приобретением объектов недвижимости и будет принята к вычету после постановки объектов на учет и начала деятельности, облагаемой НДС.
- Денежные средства: 112,5 тыс. руб.

#### Пассивы

- Капитал и резервы: 106 тыс. руб.
- Заемные средства (долгосрочные и краткосрочные): отсутствуют. Финансирование осуществляется исключительно за счет кредиторской задолженности и собственного капитала.

#### 4. Оценка финансового состояния

Финансовое состояние организации оценивается как стабильное.

#### 5. Заключение

ООО «ПЛАН Б» в 2025 году начало активную операционную деятельность, приобрело значительные объекты инвестиционной недвижимости, сформировало выручку от их использования и получило чистую прибыль. Финансовое состояние характеризуется как устойчивое при условии соблюдения графиков погашения кредиторской задолженности перед поставщиками.

Генеральный директор управляющей компании ООО «Хафлбер» \_\_\_\_\_

В.В. Асеев

30 марта 2026 г.