

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
ООО «ВКД-Заказчик» по итогам деятельности за 2024 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ВКД-Заказчик».
Местонахождение: 630099, г. Новосибирск, ул. Депутатская, дом 46 офис
1111.

Дата регистрации: 23 декабря 2020 года ОГРН 1205400061349, ИНН / КПП
5406810365 /540601001. Наименование регистрирующего органа: Межрайонная
инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области.

Применяется упрощенная система налогообложения с объектом
налогообложения «доходы».

Основной вид деятельности с 2020 года – 71.12.2 Деятельность заказчика-
застройщика, генерального подрядчика.

Начало деятельности организации – 4 квартал 2020 года.

Компания выполняет функции технического заказчика: услуги по
техническому надзору (строительному контролю) над строительством жилых и
нежилых зданий.

Численность сотрудников на 31 декабря 2024 года – 15 человек.

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в
Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в т.ч. в
соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском
учете» с всеми изменениями и дополнениями.

3. Учет материалов

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической
себестоимости.

Установлен способ списания материалов по средней себестоимости.

4. Учет финансовых вложений и займов полученных

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по
первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений,
приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их
приобретение.

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых
вложений принимать к учету согласно перечня, приведенного в ПБУ 19/02 «Учет
финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №
126н.

Проценты по займам выданным учитываются на счете 76,09 «Прочие
расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в разрезе заемщиков и договоров.

Беспроцентные займы учитываются на счете 76,09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в разрезе заемщиков и договоров.

5. Учет выручки от реализации

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка от продажи продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам).

Учитывать выручку на счете 90.01 «Выручка».

Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

6. Информация об учредителях (участниках), исполнительном органе

Уставный капитал общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участником Общества является Ильченко Вадим Николаевич - доля в уставном капитале ООО «ВКД-Заказчик» - 100 %

Размер уставного капитала в 2024 году не изменялся.

Внесены изменения в п.1.2. Устава общества в связи с опечаткой в названии Общества.

Исполнительный орган – директор Общества Ильченко Вадим Николаевич.

7. Экономические и финансовые показатели деятельности организации

Доходы от обычных видов деятельности в 2024 году - услуги технического заказчика.

Выручка по итогам 2024 года составила 86 286 тыс. рублей.

Расходы от обычных видов деятельности в 2024 году составили 20 828 тыс. руб.

Проценты к получению за 2024 год составили 553 тыс. руб.,

Прочие расходы – 720 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2024 год составила 53 184 тыс. руб.

Решением от 22.04.2024 г. распределена чистая прибыль за 2023 год в размере 96 713 тыс. руб.:

Выплачены дивиденды участнику общества за 2023 год - 51 600 тыс. руб.

Направлено на развитие общества – 45 113 тыс. руб.

8. Заключение

ООО Специализированный застройщик «ВКД-Заказчик» продолжает хозяйственную деятельность в 2025 году.

Директор

Ильченко В.Н.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ВКД-ЗАКАЗЧИК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	183	86	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	136 000	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	45 365	239 367	140 139
Финансовые вложения краткосрочные	1240	101 300	40 700	41 400
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79	55	63
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	282 927	280 208	181 602
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	7 163	6 193	4 300
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 163	6 193	4 300
Стоимость чистых активов	-	275 764	274 016	177 302

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	90	(4)	113	-	-	(26)	-	-	-	203	(30)
	5110	за 2023г.	-	-	90	-	-	(4)	-	-	-	90	(4)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	-	-	58	-	-	(4)	-	-	-	58	(4)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	123	(113)	10	
	5190	за 2023г.	-	90	(90)	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	55	(55)	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	
Товарный знак "Чикаго"							

Руководитель _____ (подпись)
Ильченко Вадим Николаевич
 _____ (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

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 2024г.	-	136 000	-	(136 000)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Земельный участок, 864 кв.м., Инская, 13 (54:35:074660:46)	5241	за 2024г.	-	-	(52 000)	(52 000)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:					
	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	136 000	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ильченко Вадим

Николаевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
Ильченко Вадим Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г. _____

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Ильченко Вадим Николаевич** (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	6 193	970	-	-	-	-	X	X	-	7 163
	5580	за 2023г.	4 300	1 898	-	(5)	-	-	-	-	-	6 193
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 557	-	-	-	-	-	-	-	-	1 557
	5582	за 2023г.	1 552	5	-	-	-	-	-	-	-	1 557
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 956	970	-	-	-	-	-	-	-	2 927
	5583	за 2023г.	63	1 893	-	-	-	-	-	-	-	1 956
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2 679	-	-	-	-	-	-	-	-	2 679
	5586	за 2023г.	2 684	-	-	(5)	-	-	X	X	-	2 679
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	6 193	970	-	-	-	-	X	X	-	7 163
	5570	за 2023г.	4 300	1 898	-	(5)	-	-	X	X	-	6 193

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ильченко Вадим
Николаевич
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	888	309
Расходы на оплату труда	5620	15 486	12 689
Отчисления на социальные нужды	5630	2 668	2 182
Амортизация	5640	26	4
Прочие затраты	5650	1 760	539
Итого по элементам	5660	20 828	15 723
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	20 828	15 723

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

Руководитель _____
 (подпись)
Ильченко Вадим Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ильченко Вадим
Николаевич**
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Ильченко Вадим Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г. _____