

**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 2024 г.	1 765	(1 635)	-	-	-	(12)	-	-	-	1 765	(1 648)
	5110	за 2023 г.	1 765	(1 625)	-	-	-	(11)	-	-	-	1 765	(1 635)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	1 765	(1 635)	-	-	-	(12)	-	-	-	1 765	(1 648)
	5111	за 2023 г.	1 765	(1 625)	-	-	-	(11)	-	-	-	1 765	(1 635)

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Лабурцев Роман
Витольдович**
(расшифровка подписи)

27 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 2024 г.	1 410	-	-	-	1 410
	5250	за 2023 г.	1 410	-	-	-	1 410
в том числе:							
Разработка месторождения песчаников	5241	за 2024 г.	1 410	-	-	-	1 410
	5251	за 2023 г.	1 410	-	-	-	1 410

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

**Лабурцев Роман
 Витольдович**
 (расшифровка подписи)

27 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

Лабурцев Роман
Витольдович
(расшифровка подписи)

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

Лабурцев Роман
Витольдович

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	111	-	-	-	(111)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023 г.	58	-	56	-	(3)	-	-	-	-	-	-	111	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	111	-	-	-	(111)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	56	-	56	-	-	-	-	-	-	-	-	111	-
Прочая	5513	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	111	-	-	-	(111)	-	-	X	-	-	-	-	-
	5520	за 2023 г.	58	-	56	-	(3)	-	-	X	-	-	-	111	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	194	-	-	(194)	-	-	-	-	-
	5580	за 2023 г.	194	-	-	-	-	-	-	-	194
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	194	-	-	(194)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023 г.	194	-	-	-	-	-	-	-	194
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	194	-	-	(194)	-	X	-	-	-
	5570	за 2023 г.	194	-	-	-	-	X	-	-	194

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

**Лабурцев Роман
Витольдович**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

**Лабурцев Роман
Витольдович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

**Лабурцев Роман
Витольдович**

(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

**Лабурцев Роман
Витольдович**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2025 г.

**Лабурцев Роман
Витольдович**
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность ООО "ВОК" сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО "ВОК", ИНН 6164285490, КПП 615401001, по итогам за 2024 г сообщает:

Дата регистрации организации: 21.05.2009

ОГРН: 1086164011966

Среднесписочная численность: по состоянию на 31 декабря 2024 г составляет 0 человек.

Юридический адрес: 347913, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Химическая, дом № 9-1, оф.2

Фактический адрес: 347913, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Химическая, дом № 9-1, оф.2

Директор: Лабурцев Роман Витольдович

Уставный капитал Общества составляет: 30 000 рублей

Участники Общества:

- Лабурцев Роман Витольдович 33,33%
- ООО «ПТМ-Сервис» 66,67%

Конечным бенефициаром ООО «ВОК» является:

- Лабурцев Роман Витольдович 100%.

Основным видом деятельности является: Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев.

Организация в отчетном периоде деятельность не вела.

Код ОКВЭД: 08.11

Основные показатели деятельности организации за 2024 год:

- Выручка по основному виду деятельности 08.11 Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев отсутствует.

- Выплаты по трудовым договорам, оплата отпуска, больничных листов основному управленческому персоналу в 2024 г. отсутствовали.

Сравнение показателей финансового результата 2024 и 2023 гг.:

Увеличение прочих расходов в 2024г по сравнению с 2023г. в 2,4 раза связано с оплатой государственной пошлины за рассмотрение иска в Арбитражном суде Ростовской области. ООО «ВОК» обратилось в суд с обжалованием Распоряжения Министерства природных ресурсов и экологии Ростовской области от 17.09.2024 г. № 64-ЛН о досрочном прекращении права пользования недрами по лицензии РСТ 80162 ТР.

Чистые активы за 2024 г. в сравнении с 2023 г. увеличились на 11 % .

Аудит бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность ООО «ВОК» не подлежит обязательному аудиту по финансовым критериям.

Условные факты хозяйственной деятельности:

Дело № А53-44614/24, Заявитель ООО «ВОК», Заинтересованные лица Министерство природных ресурсов и экологии Ростовской области. Требование о признании Распоряжения Министерства природных ресурсов и экологии Ростовской области от 17.09.2024 г. № 64-ЛН о

досрочном прекращении права пользования недрами по лицензии РСТ 80162 ТР недействительным, взыскать 50 000 рублей судебных расходов по уплате государственной пошлины. Судебное заседание отложено на 25.04.2025

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в настоящей отчетности нет.

Информация об отложенных налоговых активах (ОНА) и отложенных налоговых обязательствах (ОНО)

С 2024 года применяется балансовый метод учета ПБУ 18/02 через счет 99.02 без учета постоянных разниц.

ОНА составляет 16 425,60 рублей, вероятность получения налогооблагаемой прибыли в последующих отчетных периодах отсутствует, ООО «ВОК» не признает отложенные налоговые активы в 2024 году.

Организация не имеет запасов на 31.12.2024г.

Информация об основных положениях учетной политики организации:

В организации применяется учетная политика, утвержденная директором от 29 декабря 2023 г. № ВОК/БУХ/2/12/23.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.
- Переоценка первоначальной стоимости основных средств не проводится.

Директор _____ Лабурцев Р.В.

27.03.2025