Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020г.

1. *Сведения об ООО «Флагман».*

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Флагман»;
Юридический (фактический) адрес: 460027, г. Оренбург, ул. Донгузская, 4;
Основной государственный регистрационный номер: 1035605500688;
Учредителем общества является гражданин России:
Балюк Константин Вячеславович;
Уставный капитал общества на 31 декабря 2020г. составляет 14 334 850 рублей;
ООО «Флагман имеет собственный земельный участок и производственную базу, расположенные по адресу: 460027, г. Оренбург, ул. Донгузская, 4;
ООО «Флагман имеет филиал, зарегистрированный в Республике Казахстан по адресу: Западно-Казахстанская область, Бурлинский район, с. Березовка, (база) строение 5 (АФ ООО «Флагман», БИН 000241004857).

2. *Характеристика деятельности ООО «Флагман».*

Основным видом деятельности общества в 2020г. было обустройство нефтяных и газовых месторождений, строительство и ремонт объектов нефтяной и газовой промышленности, строительство трубопроводов на территории Республики Казахстан и России.

Выручку общества с ограниченной ответственностью «Флагман» по видам деятельности можно представить в виде следующей таблицы:

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Строительно-монтажные работы, всего	**379 414,829**	**92,97**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	379 414,829	92,97
2	Прочая реализация, всего	**28 708,288**	**7,03**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	26 998,347	6,61
	на территории России	1 709,941	0,42
ИТОГО:		**408 123,117**	**100,00**

3. *Учетная политика ООО «Флагман».*

Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Основными элементами учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету в 2020г. были следующие:

a. доходы и расходы при расчете налога на прибыль учитывались методом начисления;
b. амортизация основных средств начислялась линейным методом;
c. материально-производственные запасы списывались на производство по средней себестоимости;

4. *Пояснения к бухгалтерской отчетности.*

a. Бухгалтерский баланс.

В Активе баланса основные изменения произошли по Денежным средствам, их величина выросла за 2020г. на 42 217 тыс. руб. (за счет роста средств на валютных счетах) и по Основным средствам, которые уменьшились за год на 15 377 тыс. руб. Кроме того, произошло уменьшение Финансовых вложений (депозитов) за год на 13 102 тыс. руб.

В Пассиве баланса за 2020 год произошло уменьшение Нераспределенной прибыли на 7 966 тыс. руб. и увеличение Кредиторской задолженности на 5 404 тыс. руб. (за счет увеличения задолженности Поставщикам и Подрядчикам).

В целом валюта баланса уменьшилась на 2 562 тыс. руб. и составила на конец 2020 года - 938 612 тыс. руб.

b. Отчет о прибылях и убытках.

2020 год общество закончило с убытком - 7 966 тыс. руб.

Расшифровка расходов общества

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Себестоимость проданных услуг	365 696,00
2	Управленческие расходы	30 752,00
3	Прочие расходы	42 036,00
ИТОГО:		**438 484,00**

Расшифровка строки 2120 «Отчета о прибылях и убытках»

«Себестоимость продаж»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	235 965,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование	13 284,00
3	Амортизация основных средств	16 600,00
4	Субподрядные работы	6 098,00
5	Налоги, взносы, платы	26 261,00
6	Услуги по обучению	2 675,00
7	Ремонт и обслуживание оборудования, инвентаря и оргтехники	8 340,00
8	Материалы, инструменты и инвентарь	4 433,00
9	ГСМ	14 052,00
10	Ремонт и обслуживание автотранспорта и спецтехники	4 234,00
11	Затраты по спецодежде и оснастке	17 368,00
12	Аренда имущества	8 704,00
13	Коммунальные услуги	865,00
14	Услуги по охране	1 333,00
15	Поверка приборов	1 969,00
16	Страхование	1 097,00
17	Прочие расходы	2 418,00
ИТОГО:		**365 696,00**

Расшифровка строки 2220 «Отчета о прибылях и убытках»

«Управленческие расходы»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	14 432,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование, налоги	3 808,00
3	Амортизация основных средств	2 968,00
4	ГСМ	1 497,00
5	Ремонт и обслуживание автотранспорта	1 203,00
6	Инвентарь, материалы, оргтехника, канцтовары, спецодежда	916,00
7	Услуги по охране	1 044,00

8	Услуги связи	602,00
9	Коммунальные услуги	1 044,00
10	Услуги в сфере информационных технологий	2 424,00
11	Прочие расходы	814,00
ИТОГО:		**30 752,00**

с. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Перечень основных организаций-дебиторов.

Наименование организации-дебитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	678 335,50
ТОО «KISG»	1 120,00
ТОО «ДЭЛ плюс»	1 978,00
ООО «Искра»	1 502,80
ИП Татьянина Н.И.	950,00

Перечень основных организаций-кредиторов.

Наименование организации-кредитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	196 292,90
ТОО «Батыс Арна»	2 940,70
ТОО «БО-КС»	537,50
ТОО «СВА ИНТЕРТИЧ»	193,70
ООО «Эфис-Сервис»	288,30

Генеральный директор ООО «Флагман» /К.В. Балюк/

Главный бухгалтер /А.В. Понетайкина/

30.03.2021г.