2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	332 691	(303 388)	2 293	(18 303)	18 303	(9 433)	-	-	-	316 680	(294 518)
	5210	за 2022г.	329 099	(297 467)	10 070	(6 477)	6 004	(11 926)	-	-	-	332 691	(303 388)
в том числе: Прочие машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	245 951	(238 437)	-	(5 840)	5 840	(4 630)	-	-	-	240 111	(237 227)
	5211	за 2022г.	245 951	(231 860)	-	-	-	(6 577)	-	-	-	245 951	(238 437)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	62 040	(45 099)	2 293	(12 463)	12 463	(3 892)	-	-	-	51 869	(36 528)
	5212	за 2022г.	58 447	(47 323)	10 070	(6 477)	6 004	(3 780)	-	-	-	62 040	(45 099)
Здания (кроме жилых) и сооружения	5203	за 2023г.	19 188	(16 235)	-	-	-	(755)	-	-	-	19 188	(16 990)
	5213	за 2022г.	19 188	(14 908)	-	-	-	(1 327)	-	-	-	19 188	(16 235)
Земельные участки	5204	за 2023г.	1 561	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-
	5214	за 2022г.	1 561	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	5205	за 2023г.	3 952	(3 618)	-	-	-	(156)	-	-	-	3 952	(3 774)
	5215	за 2022г.	3 952	(3 376)	-	-	-	(242)	-	-	-	3 952	(3 618)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	2 538	2 293	-	(2 293)	2 538
	5250	за 2022г.	2 538	10 070	-	(10 070)	2 538
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	1 561	1 561	1 561
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Балюк Константин Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	23 526	-	23 526	72 248	(72 170)	-	-	X	23 604	-	23 604
	5420	за 2022г.	29 470	-	29 470	48 278	(54 222)	-	-	X	23 526	-	23 526
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	23 526	-	23 526	72 248	(72 170)	-	-	-	23 604	-	23 604
	5421	за 2022г.	29 470	-	29 470	48 278	(54 222)	-	-	-	23 526	-	23 526
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 _____ **Балюк Константин Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	578 786	-	1 099 073	-	(1 050 180)	-	-	-	-	-	627 679	-
	5530	за 2022г.	562 429	-	867 252	-	(850 895)	-	-	-	-	-	578 786	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	575 367	-	1 009 622	-	(1 009 443)	-	-	-	-	-	575 546	-
	5531	за 2022г.	550 338	-	864 541	-	(839 512)	-	-	-	-	-	575 367	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 419	-	89 451	-	(40 737)	-	-	-	-	-	52 133	-
	5533	за 2022г.	12 091	-	2 711	-	(11 383)	-	-	-	-	-	3 419	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	578 786	-	1 099 073	-	(1 050 180)	-	-	X	-	-	627 679	-
	5520	за 2022г.	562 429	-	867 252	-	(850 895)	-	-	X	-	-	578 786	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	158 744	745 048	-	(711 729)	-	-	-	-	192 063
	5580	за 2022г.	197 363	506 044	-	(544 663)	-	-	-	-	158 744
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	103 544	269 153	-	(243 059)	-	-	-	-	129 638
	5581	за 2022г.	122 416	99 677	-	(118 549)	-	-	-	-	103 544
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	39 242	201 179	-	(192 454)	-	-	-	-	47 967
	5583	за 2022г.	61 700	107 717	-	(130 175)	-	-	-	-	39 242
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	15 958	274 716	-	(276 216)	-	-	-	-	14 458
	5586	за 2022г.	13 247	298 650	-	(295 939)	-	-	-	-	15 958
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	158 744	745 048	-	(711 729)	-	X	-	-	192 063
	5570	за 2022г.	197 363	506 044	-	(544 663)	-	X	-	-	158 744

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Балюк Константин Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023г.

1. *Сведения об ООО «Флагман».*

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Флагман»;
Сокращенное наименование: ООО «Флагман»;
Юридический (фактический) адрес: 460027, г. Оренбург, ул. Донгузская, 4;
Дата государственной регистрации: 28 ноября 1995г.;
Основной государственный регистрационный номер: 1035605500688;
Учредителем общества является гражданин России:
Балюк Константин Вячеславович, с долей владения 100%;
Уставный капитал общества на 31 декабря 2022г. 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, мкрн 4, д. 1, кв. 64 (АФ ООО «Флагман», БИН 000241004857);
Численность сотрудников, включая филиал, по состоянию на 31.12.2023г. - 378 человек.

2. *Характеристика деятельности ООО «Флагман».*

Основным видом деятельности Общества в 2023г. было обустройство нефтяных и газовых месторождений, строительство и ремонт объектов нефтяной и газовой промышленности, строительство трубопроводов на территории Республики Казахстан.

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	**481 570,688**	**96,2**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	481 570,688	96,2
2	Прочая реализация, всего	**19 248,961**	**3,8**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	15 918,127	3,2
	на территории России	3 330,834	0,6
ИТОГО:		**500 819,649**	**100,00**

3. *Учетная политика ООО «Флагман».*

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

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было. Основными элементами учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету в 2023г. 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 Дебиторской задолженности, ее величина выросла за 2023г. на 48 893 тыс. руб. (за счет увеличения дебиторской задолженности по налогам и сборам) и по Основным средствам, которые уменьшились за год на 7 141 тыс. руб. Кроме того, произошло уменьшение Финансовых вложений за 2023 год на 4 725 тыс. руб.

В Пассиве баланса за 2023 год произошло увеличение Кредиторской задолженности на 33 309 тыс. руб. (за счет увеличения задолженности поставщикам и задолженности по налогам) и увеличение Нераспределенной прибыли на 1 840 тыс. руб.

В целом валюта баланса увеличилась на 35 149 тыс. руб. и составила на конец 2023 года - 849 830 тыс. руб.

b. Отчет о прибылях и убытках.

2023 год общество закончило с прибылью - 1 840 тыс. руб.

Расшифровка расходов общества

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Себестоимость проданных услуг	454 919,00
2	Управленческие расходы	37 283,00
3	Прочие расходы	19 324,00
ИТОГО:		**511 526,00**

Расшифровка строки 2120 «Отчета о финансовых результатах»

«Себестоимость продаж»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	304 566,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование	21 929,00
3	Амортизация основных средств	6 175,00
4	Профессиональный медосмотр	731,00
5	Налоги, взносы, платы	36 928,00
6	Услуги по обучению	1 994,00
7	Ремонт и обслуживание оборудования, инвентаря и оргтехники	2 515,00
8	Материалы, инструменты и инвентарь	14 575,00
9	ГСМ	28 516,00
10	Ремонт и обслуживание автотранспорта и спецтехники	10 572,00
11	Затраты по спецодежде и оснастке	14 508,00
12	Аренда имущества	6 131,00
13	Коммунальные услуги	485,00
14	Поверка приборов	2 463,00
15	Страхование	674,00
16	Прочие расходы	2 157,00
ИТОГО:		**454 919,00**

Расшифровка строки 2220 «Отчета о финансовых результатах»

«Управленческие расходы»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	17 962,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование, налоги	4 238,00
3	Амортизация основных средств	3 253,00
4	ГСМ	2 241,00
5	Ремонт и обслуживание автотранспорта	1 713,00
6	Инвентарь, материалы, оргтехника, канцтовары, спецодежда	968,00
7	Услуги по охране	1 224,00
8	Услуги связи	459,00

9	Коммунальные услуги	1 178,00
10	Услуги в сфере информационных технологий	2 915,00
11	Профессиональный медосмотр	131,00
12	Прочие расходы	1 001,00
ИТОГО:		**37 283,00**

с. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Перечень основных организаций-дебиторов.

Наименование организации-дебитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	560 842,40
ООО «Искра»	2 249,40
ИП Татьянина Н.И.	797,50
ТОО «Avto-Trust-Contract»	688,10
ООО «Хэдхантер»	259,50

Перечень основных организаций-кредиторов.

Наименование организации-кредитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	119 422,00
ТОО «Бином»	5 793,20
ТОО «Батыс өндіріс- құрылыс сервисі»	1 415,70
ТОО «Eurasia oil & Gas»	381,40
ООО «ЭФИС»	256,60

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

Врио главного бухгалтера /В.С. Старикова/

01.04.2024г.