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 2024г.	316 680	(294 518)	14 253	(5 674)	5 674	(8 386)	-	-	-	325 259	(297 230)
	5210	за 2023г.	332 691	(303 388)	2 293	(18 303)	18 303	(9 433)	-	-	-	316 680	(294 518)
в том числе: Прочие машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	240 111	(237 227)	-	(2 244)	2 244	(1 234)	-	-	-	237 867	(236 217)
	5211	за 2023г.	245 951	(238 437)	-	(5 840)	5 840	(4 630)	-	-	-	240 111	(237 227)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	51 869	(36 528)	14 253	(3 430)	3 430	(6 842)	-	-	-	62 692	(39 940)
	5212	за 2023г.	62 040	(45 099)	2 293	(12 463)	12 463	(3 892)	-	-	-	51 869	(36 528)
Здания (кроме жилых) и сооружения	5203	за 2024г.	19 188	(16 990)	-	-	-	(223)	-	-	-	19 188	(17 213)
	5213	за 2023г.	19 188	(16 235)	-	-	-	(755)	-	-	-	19 188	(16 990)
Земельные участки	5204	за 2024г.	1 561	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-
	5214	за 2023г.	1 561	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	5205	за 2024г.	3 952	(3 774)	-	-	-	(87)	-	-	-	3 952	(3 860)
	5215	за 2023г.	3 952	(3 618)	-	-	-	(156)	-	-	-	3 952	(3 774)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	2 538	14 253	-	(14 253)	2 538
	5250	за 2023г.	2 538	2 293	-	(2 293)	2 538
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	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	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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 561	1 561	1 561
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Балюк Константин Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 2024г.	23 604	-	23 604	60 915	(63 892)	-	-	X	20 626	-	20 626
	5420	за 2023г.	23 526	-	23 526	72 248	(72 170)	-	-	X	23 604	-	23 604
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	23 604	-	23 604	60 915	(63 892)	-	-	-	20 626	-	20 626
	5421	за 2023г.	23 526	-	23 526	72 248	(72 170)	-	-	-	23 604	-	23 604
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Балюк Константин Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	627 679	-	1 215 785	-	(1 173 648)	-	-	-	-	-	669 816	-
	5530	за 2023г.	578 786	-	1 099 073	-	(1 050 180)	-	-	-	-	-	627 679	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	575 546	-	1 117 345	-	(1 068 921)	-	-	-	-	-	623 970	-
	5531	за 2023г.	575 367	-	1 009 622	-	(1 009 443)	-	-	-	-	-	575 546	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	52 133	-	98 440	-	(104 727)	-	-	-	-	-	45 846	-
	5533	за 2023г.	3 412	-	89 451	-	(40 737)	-	-	-	-	-	52 133	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	627 679	-	1 215 785	-	(1 173 648)	-	-	X	-	-	669 816	-
	5520	за 2023г.	578 786	-	1 099 073	-	(1 050 180)	-	-	X	-	-	627 679	-

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 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 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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	192 053	530 305	-	(506 707)	-	-	-	-	215 651
	5580	за 2023г.	158 744	745 048	-	(711 729)	-	-	-	-	192 063
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	129 638	109 257	-	(95 148)	-	-	-	-	143 747
	5581	за 2023г.	103 544	269 153	-	(243 059)	-	-	-	-	129 638
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	38
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	47 967	166 546	-	(161 540)	-	-	-	-	52 973
	5583	за 2023г.	32 242	201 179	-	(192 454)	-	-	-	-	47 967
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	14 448	254 502	-	(250 019)	-	-	-	-	18 931
	5586	за 2023г.	15 958	274 716	-	276 216	-	-	-	-	14 458
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	192 053	530 305	-	(506 707)	-	X	-	-	215 651
	5570	за 2023г.	158 744	745 048	-	(711 729)	-	X	-	-	192 063

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 _____ Балюк Константин Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	63 891	72 170
Расходы на оплату труда	5620	328 565	322 528
Отчисления на социальные нужды	5630	49 155	45 933
Амортизация	5640	8 381	9 428
Прочие затраты	5650	39 299	42 143
Итого по элементам	5660	489 291	492 202
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	489 291	492 202

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

Руководитель _____ **Балюк Константин Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2024г.

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, г. Аксай, мкрн 4, д. 1, кв. 64 (АФ ООО «Флагман», БИН 000241004857);
Численность сотрудников, включая филиал, по состоянию на 31.12.2024г. - 327 человек.

2. *Характеристика деятельности ООО «Флагман».*

Основным видом деятельности Общества в 2024г. 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	**513 953,200**	**97,2**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	513 953,200	97,2
2	Прочая реализация, всего	**14 825,423**	**2,8**
	в том числе:		
	на территории Республики Казахстан	11 990,787	2,3
	на территории России	2 834,636	0,5
ИТОГО:		**528 778,623**	**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 2024г. 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 2024г. на 42 137 тыс. руб. (за счет увеличения дебиторской задолженности заказчиков) и по Основным средствам, которые увеличились за год на 5 868 тыс. руб. Кроме того, произошло уменьшение Финансовых вложений за 2024 год на 8 750 тыс. руб.

В Пассиве баланса за 2024 год произошло увеличение Кредиторской задолженности на 23 598 тыс. руб. (за счет увеличения задолженности поставщикам и задолженности по налогам) и увеличение Нераспределенной прибыли на 13 465 тыс. руб.

В целом валюта баланса увеличилась на 37 063 тыс. руб. и составила на конец 2024 года - 886 893 тыс. руб.

b. Отчет о прибылях и убытках.

2024 год общество закончило с прибылью - 13 465 тыс. руб.

Расшифровка расходов общества

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Себестоимость проданных услуг	446 179,00
2	Управленческие расходы	43 112,00
3	Прочие расходы	14 304,00
ИТОГО:		**503 595,00**

Расшифровка строки 2120 «Отчета о финансовых результатах»

«Себестоимость продаж»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	309 250,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование	22 865,00
3	Амортизация основных средств	1 827,00
4	Профессиональный медосмотр	417,00
5	Налоги, взносы, платы	38 580,00
6	Услуги по обучению	1 361,00
7	Ремонт и обслуживание оборудования, инвентаря и оргтехники	2 741,00
8	Материалы, инструменты и инвентарь	12 478,00
9	ГСМ	25 330,00
10	Ремонт и обслуживание автотранспорта и спецтехники	7 028,00
11	Затраты по спецодежде и оснастке	12 548,00
12	Аренда имущества	6 681,00
13	Коммунальные услуги	450,00
14	Поверка приборов	1 948,00
15	Страхование	839,00
16	Прочие расходы	1 836,00
ИТОГО:		**446 179,00**

Расшифровка строки 2220 «Отчета о финансовых результатах»

«Управленческие расходы»

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
1	Заработная плата	19 315,00
2	Страховые взносы на социальное и пенсионное страхование, налоги	4 332,00
3	Амортизация основных средств	6 554,00
4	ГСМ	2 411,00
5	Ремонт и обслуживание автотранспорта	1 559,00
6	Инвентарь, материалы, оргтехника, канцтовары, спецодежда	821,00
7	Услуги по охране	1 368,00
8	Услуги связи	395,00

9	Коммунальные услуги	1 461,00
10	Услуги в сфере информационных технологий	3 304,00
11	Профессиональный медосмотр	51,00
12	Прочие расходы	1 541,00
ИТОГО:		**43 112,00**

с. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Перечень основных организаций-дебиторов.

Наименование организации-дебитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	610 471,70
ООО «Искра»	2 636,80
ИП Татьянина Н.И.	782,60
ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	313,70
ИП Тагиева Л.И.	63,60

Перечень основных организаций-кредиторов.

Наименование организации-кредитора	**Сумма задолженности, тыс. руб.**
ТОО «Сырласу»	137 464,90
ТОО «Бином»	3 068,80
ТОО «Батыс өндіріс- құрылыс сервисі»	908,00
ООО «Эфис-Сервис»	421,30
ООО «ЭФИС»	237,50

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

31.03.2025г.