Закрытое Акционерное Общество
"ОЛДАНС"

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

ЗАО «ОЛДАНС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. Сведения об Обществе

Полное наименование предприятия: ***Закрытое акционерное общество «ОЛДАНС»***
Сокращенное наименование предприятия: ЗАО «ОЛДАНС».
Юридический адрес: ш. Космонавтов, стр.63, офис 677, г. Пермь, Пермский край, 614068.
Фактический адрес: ул. Шоссейная, 39, г. Краснокамск, Пермский край, 617064.
ИНН\КПП 5902136376/590301001
Дата государственной регистрации: 05 февраля 2001 г.
ЗАО «ОЛДАНС» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц и зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1025900523978 свидетельство 59 № 004357422 г.

Размер уставного капитала общества на 31.12.2024 г. составляет 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей. В 2024 году увеличения Уставного капитала не производилось.

Основным видом деятельности Общества в 2024 году является «Производство прочих изделий из пластмасс, не включенных в другие группировки, кроме устройств пломбировочных из пластика». Эта группировка включает: производство медицинских и стоматологических изделий из пластмасс.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество имеет обособленные структурные подразделения - филиалы и представительства на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

Филиал не является юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ЗАО «ОЛДАНС». Ответственность по обязательствам филиалов несет ЗАО «ОЛДАНС».

Среднесписочная численность сотрудников составила:

Показатель	**Ед. изм.**	**2024 г.**	**2023 г.**
Среднесписочная численность персонала	чел.	36	61

Органами управления ЗАО «ОЛДАНС» являются:

Общее собрание акционеров: Бурков Сергей Борисович
Буркова Ольга Петровна

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 8.2 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Бурков Данил Сергеевич избран Генеральным директором Общества решением собрания акционеров от 02.10.2023 г. по протоколу об итогах голосования на внеочередном общем собрании акционеров. Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

ЗАО «ОЛДАНС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (Приказ Минфина России от 06.07.1999 № 43н, об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)

2. Основные сведения об учетной политике Общества

В 2024 г. действовала учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденная генеральным директором приказом № 30 от 31.12.2018 г.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется главным бухгалтером.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в следующих размерах:

а) в целях обособления информации об отдельных статьях бухгалтерского баланса существенной признается сумма, отношение которой одновременно:

- к общему итогу группы статей составляет не менее 70%
- к общему итогу раздела составляет не менее 50%
- к общей валюте баланса составляет более 40%;

б) в целях обособления информации об отдельных показателях Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах существенной признается сумма не менее 20% поясняемого показателя к общему итогу группы статей баланса.

Данные критерии не применяются в случае, если ПБУ 4/99 установлены случаи обязательного раскрытия данных по статьям.

в) в целях раскрытия информации по каждому существенному оценочному показателю, признанному в бухгалтерском учете, существенным признается сформированное оценочное обязательство, отношение величины которого к общей величине всех оценочных обязательств составляет не менее 40%;

г) в целях отражения или не отражения в оборотах отчетного года событий после отчетной даты существенным признается такое событие, влияние которого на изменение группы статей Бухгалтерского баланса или статьи Отчета о финансовых результатах превышает 25%;

д) в целях отражения в учете порядка исправления ошибок, ошибка признается существенной, если она в отдельности или совокупности с другими однотипными ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной группе статей отчетности более 10% по отношению к общему итогу данной группы статей. Существенность ошибки по качественному критерию будет оцениваться по каждому конкретному случаю отдельно исходя из влияния этой ошибки на финансовый результат и имущественное положение.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Срок полезного использования объекта основных средств определяется комиссией, утверждаемой руководителем Общества, при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа;
- норм, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и др. ограничений.

Начисление амортизации по основным средствам, нематериальным активам проводится линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании материалов, сырья их оценка проводится по ФИФО.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Незавершенное производство учитывается:

• на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости. Счет 21 «Полуфабрикаты собственного производства» применяется.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

• Фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

• Стоимость готовой продукции, используемой в производстве;

• Общепроизводственные расходы.

Общепроизводственные затраты аккумулируются на счете 25. К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

• Фактическая стоимость сырья и материалов, используемых для общепроизводственных целей;

• Амортизационные отчисления по ОС производственного и общепроизводственного назначения;

• Амортизационные отчисления по НМА производственного и общепроизводственного назначения;

• Стоимость покупных товаров и готовой продукции, используемых в производстве;

• Расходы на работы и услуги сторонних организаций производственного и общепроизводственного характера;

• Расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями на страховые взносы;

• Расходы будущих периодов в части, относящейся к общепроизводственным расходам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода.

• не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг:

• полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется:

• исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Резерв сомнительных долгов создается по дебиторской задолженности, признанной сомнительной.

Резерв предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учетная политика для целей налогового учета:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует балансовый метод.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по ФИФО.

Срок полезного использования определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденных постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Общество формирует регистры налогового учета.

3. Нематериальные активы, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	102	(102)	50	(102)	-	-	-	-	-	50	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	102	(102)	50	(102)	-	-	-	-	-	50	-

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Общество перешло на новые правила досрочно в 2023 году по упрощенной ретроспективе согласно пункту 53 ФСБУ 14/2022. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

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.	85 249	(65 686)	1 834	(356)	194	(4 610)	-	-	-	86 728	(70 102)
	5210	за 2023г.	82 651	(59 887)	2 789	(190)	-	(5 799)	-	-	-	85 249	(65 686)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	69 564	(54 290)	770	-	-	(4 080)	-	-	-	70 334	(58 371)
	5211	за 2023г.	68 982	(49 811)	771	(190)	-	(4 480)	-	-	-	69 564	(54 290)
Здания	5202	за 2024г.	3 565	(2 475)	-	(151)	142	(90)	-	-	-	3 413	(2 423)
	5212	за 2023г.	3 565	(2 384)	-	-	-	(91)	-	-	-	3 565	(2 475)
Земельные участки	5203	за 2024г.	408	-	-	(54)	-	-	-	-	-	354	-
	5213	за 2023г.	408	-	-	-	-	-	-	-	-	408	-
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	1 617	(895)	1 064	-	-	(427)	-	-	-	2 681	(1 322)
	5214	за 2023г.	1 357	(571)	260	-	-	(324)	-	-	-	1 617	(895)

Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
	5215	за 2023г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
Сооружения	5206	за 2024г.	7 966	(7 823)	-	(150)	53	-	-	-	-	7 816	(7 771)
	5216	за 2023г.	7 966	(6 931)	-	-	-	(892)	-	-	-	7 966	(7 823)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	244	(73)	-	-	-	(12)	-	-	-	244	(85)
	5217	за 2023г.	244	(61)	-	-	-	(12)	-	-	-	244	(73)
Транспортные средства	5208	за 2024г.	1 757	-	-	-	-	-	-	-	-	1 757	-
	5218	за 2023г.	-	-	1 757	-	-	-	-	-	-	1 757	-

Наименование показателя	Первоначальная стоимость, тыс. руб.		Состав основных средств, %	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	86 728	85 249	100,00	100,00
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	70 334	69 564	81,09	81,60
Земельные участки	354	408	0,41	0,49
Здания	3 413	3 565	3,94	4,18
Сооружения	7 816	7 966	9,01	9,34
Офисное оборудование	2 681	1 617	3,09	1,90
Другие виды основных средств	130	130	0,15	0,15
Производственный и хозяйственный инвентарь	244	244	0,28	0,28
Транспортные средства	1 757	1 757	2,03	2,06

В 2024 г. основную долю в стоимости основных средств составляют машины и оборудование – более 81 %. Переоценка основных средств не проводилась.

4.2. Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.

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.	141	2 855	-	(1 834)	1 162
	5250	за 2023г.	2 084	971	(126)	(2 789)	141
в том числе: Светодиодный экран	5241	за 2024г.	141	815	-	(956)	-
	5251	за 2023г.	-	141	-	-	141
Аппарат микросварочный ARGOTRON 60	5242	за 2024г.	-	770	-	(770)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор Xiaomi Mi TV 86 Max 4K	5243	за 2024г.	-	108	-	(108)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Горизонтальная упаковочная машина DXDZ-350X NEW	5244	за 2024г.	-	736	-	-	736
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Принтер термотрансферный VJ6230	5245	за 2024г.	-	427	-	-	427
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Штабелер Oxlift AX1235	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	201	-	-	(201)	-
Робот пикер HILECTRO XTR-750IS	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	126	-	126	-	-
Мульти-сплит система Haier	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	260	-	(260)	-
Контейнер 40 футовый № TGHU8411638	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	190	-	(190)	-
Контейнер 40 футовый № TGNU9626916		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	190	-	(190)	-
Контейнер 40 футовый № TGHU9047201		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	190	-	(190)	-
Автопогрузчик вилочный TFN		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 757	-	-	(1 757)	-

По состоянию на 31.12.2024 года балансе Общества есть не принятое в эксплуатацию используемое оборудование. Данное оборудование приобретено по договорам финансовой аренда (лизинга). Лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя. Ежемесячные лизинговые платежи перечисляются лизингополучателем равномерно в течении всего срока действия договора. Договором лизинга предусмотрен переход права собственности на предмет лизинга к лизингополучателю по окончании срока действия договора.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2024 году нет.

5. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2024 г. отсутствуют.

6. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	200	-	105	-	-	-	-	305	-
	5315	за 2023г.	-	-	200	-	-	-	-	200	-
в том числе: займы	5306	за 2024г.	200	-	105	-	-	-	-	305	-
	5316	за 2023г.	-	-	200	-	-	-	-	200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	200	-	105	-	-	-	-	305	-
	5310	за 2023г.	-	-	200	-	-	-	-	200	-

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По состоянию на 31.12.2024 г. По строке 1220 бухгалтерского баланса отражена сумма не возмещенного НДС 5 119,3 тыс. руб. Согласно гл. 21 НК РФ возмещение НДС является правом предприятия. В целях возмещения НДС, вычеты могут быть отражены налогоплательщиком в налоговой декларации за любой квартал, который входит в трехлетний период, установленный для заявления вычета п. 2 ст. 173 НК РФ. В том числе вычеты могут быть отражены в уточненной налоговой декларации, если она подана с соблюдением указанного трехлетнего срока (п. 27 Постановления Пленума ВАС РФ от 30.05.2014 N 33). Сумма НДС предъявляется к возмещению по мере проверки первичных учетных документов.

8. Запасы

8.1. Наличие и движение запасов, тыс. руб.

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.	40 780	(97)	40 683	151 142	(154 222)	42			37 700	(60)	37 640
	5420	за 2023г.	43 986	(371)	43 615	158 625	(161 831)		10		40 780	(97)	40 683
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	10 384	(7)	10 377	37 578	(37 632)			227	10 330	(7)	10 323
	5421	за 2023г.	10 159	(187)	9 972	33 181	(32 956)			381	10 384	(7)	10 377
Готовая продукция	5402	за 2024г.	19 195	(90)	19 105	54 151	(59 535)			344	13 811	(52)	13 759
	5422	за 2023г.	22 045	(179)	21 866	62 215	(65 065)			2 114	19 195	(90)	19 105
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	62	-	62	7	(18)				50		50
	5423	за 2023г.	59	-	59	190	(187)				62	-	62
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	11 140	(1)	11 139	56 649	(54 280)				13 509	(1)	13 508
	5425	за 2023г.	11 724	(5)	11 719	56 405	(56 989)				11 140	(1)	11 139
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.				2 758	(2 758)						
	5426	за 2023г.	-	-	-	6 633	(7 137)	-	-	-	-	-	-

ЗАО «ОЛДАНС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г	26 193	(971)	40 715		(25 211)						41 697	(971)
	5530	за 2023г.	52 863	(1 291)	15 471		(42 137)		(320)				26 193	(971)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г	10 709	(971)	20 323		(9 726)						21 306	(971)
	5531	за 2023г.	44 943	(971)	1 170		(35 404)						10 709	(971)
Авансы выданные	5512	за 2024г	7 103		11 336		(7 103)						11 336	
	5532	за 2023г.	2 698	(320)	5 710		(1 305)		(320)				7 103	
Прочая	5513	за 2024г	8 381		9 057		(8 383)						9 055	
	5533	за 2023г.	5 222		8 591		(5 432)						8 381	
Итого	5500	за 2024г	26 193	(971)	40 715		(25 211)						41 697	(971)
	5520	за 2023г.	52 863	(1 291)	15 471		(42 137)		(320)				26 193	(971)

9.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	8 278	13 928		(8 446)					13 760
	5580	за 2023г.	13 570	7 426		(11 904)	(813)				8 278
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 347	1 018		(647)					1 718
	5581	за 2023г.	1 713	717		(274)	(809)				1347
авансы полученные	5562	за 2024г.	6 084	10 823		(6 995)					9 912
	5582	за 2023г.	1 925	5 950		(1 786)	(4)				6 084
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	611	1 153		(611)					1 153
	5583	за 2023г.	8 698	611		(8 698)					611
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	236	934		(193)					977
	5586	за 2023г.	1 234	148		(1 146)					236
Итого	5550	за 2024г.	8 278	13 928		(8 446)					13 760
	5570	за 2023г.	13 570	7 426		(11 904)	(813)				8 278

10. Денежные средства, тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчетные счета	14	152	293
Депозитные счета	1 473	3 137	12 362
Валютный счет	1 622	10 452	22 273
Касса	25	36	37
Переводы в пути	0	0	0
Итого:	**3 134**	**13 777**	**34 965**

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Денежные потоки по НДС отражены сальдировано по строке (4119).

11. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на 31.12.2024 г. в размере 14,5 тыс. руб. представлены расходами будущих периодов со сроками погашения менее 12 месяцев

12. Кредиты и займы

В 2024 году займы и кредиты Обществу не предоставлялись.

13. Оценочные обязательства, тыс. руб. 2024 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 221	1 696	(1 962)	(159)	796
в том числе: Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1 221	1 696	(1 962)	(159)	796

13. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств у Общества в 2024 г. не возникало.

14. Уставный капитал

Размер уставного капитала общества на 31.12.2024 г. составляет 250 000 рублей.
Уставный капитал оплачен полностью.

Наименование физического лица	Доля в уставном капитале по состоянию на		
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Бурков Сергей Борисович	**50,00%**	**50,00%**	**50,00%**
Буркова Ольга Петровна	**50,00%**	**50,00%**	**50,00%**

16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала и представляет из себя нераспределенную прибыль прошлых лет. Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании акционеров ЗАО «ОЛДАНС».

17. Доходы будущих периодов

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных Обществу бюджетных средств отражен в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

Наименование показателя	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Доходы будущих периодов от целевого финансирования ОС	0	575

18. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Итого Выручка от продаж	**81 450**	**82 680**
В том числе:		
Выручка покупного товара	25	214
Выручка от реализации работ, услуг собственного производства	81 425	82 466

19. Основная деятельность

19.1 Затраты по основной деятельности (коммерческие и управленческие расходы)

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	39 795	38 861
Расходы на оплату труда	5620	17 010	26 596
Отчисления на социальные нужды	5630	3 865	5 854
Амортизация	5640	4 610	5 799
Прочие затраты	5650	15 041	17 119
Итого по элементам	5660	80 321	94 229
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	2 971	5 075
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	83 292	99 304

20. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2024 год представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2024 г.
Проценты к получению	**152**
Прочие доходы	**3 450**
в том числе:	
Амортизация Основных средств, приобретенных за счет ГРАНТА	575
Курсовые разницы	2 055
Доходы в виде излишков материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	333
Списание кредиторской задолженности	14
Иные прочие доходы	473
Проценты к уплате	**0**
Прочие расходы	**6 462**
в том числе:	
Курсовые разницы	1 636
Прибыль (убыток) прошлых лет	325
Налоги и сборы	64
Госпошлина	40
Услуги банков	418
Расходы в виде недостач материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	49
Иные прочие расходы	3 930

Показатели прочих доходов и расходов (строки 2340 и 2350) Отчета о финансовых результатах сформированы на основании данных бухгалтерского учета по счету 91 «Прочие доходы и расходы».

21. Налог на прибыль

На основании п. 1 ст.15 Закона Пермского края от 30.08.2001 г. № 1685-296 (с изм. вст. в силу 24.11.2015 г.) налоговая ставка налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в бюджет Пермского края, устанавливается в размере 17% на 2024 г. На основании п.1 ст.284 НК РФ налоговая ставка налога на прибыль организаций, подлежащего зачислению в Федеральный бюджет действует в размере 3%.

По данным Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 01.01.2024 г. Общество относится к категории малых предприятий. На основании п. 2 ПБУ 18/02 положение может не применять организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Отложенные налоговые активы в сумме 8 611 ,7 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства в сумме 4 724,8 тыс. руб. списаны на счет 84.01 «Прибыль, подлежащая распределению».

23. Финансовый результат хозяйственной деятельности

В деятельности Общества могут быть выделены три основных операционных сегмента (укрупненных вида деятельности):

- Производство прочих изделий из пластмасс, не включенных в другие группировки.

- Прочая оптовая торговля.

- Предоставление различных видов услуг.

В соответствии с применяемой методикой активы (обязательства) по операционным сегментам определены пропорционально размерам выручки сегментов. При определении обязательств сегментов задолженность по налогам не учитывалась.

Финансовый результат, полученный в 2024 году, составил убыток в размере 4 772 тыс. руб.
Чистые активы на 31.12.2024 г. составляют 89 790 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года учитывалось, что акции ЗАО «ОЛДАНС» не выкупались (приобретались) самим ЗАО «ОЛДАНС».

ЗАО «ОЛДАНС»» не производило в 2024 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций.

ЗАО «ОЛДАНС» также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому ЗАО «ОЛДАНС» не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

В 2025 году Общество планирует продолжать свою деятельность. Повышение стоимости чистых активов планируется за счет увеличения расширения производства, увеличения объемов выпускаемой продукции и увеличения продаж высоко маржинальных продуктов собственного производства, оптимизации управленческих расходов.

24. Аффилированные лица

Аффилированные лица:

- Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРМСКИЙ ЗАВОД БУМАЖНЫХ ИЗДЕЛИЙ" (ИНН 5916997093)

  - ✓ Договор поставки № 203 от 31.01.2022 г. на сумму 115 482,24
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №65 от 16.08.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №67 от 13.09.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №68 от 26.09.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №72 от 06.11.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №78 от 28.11.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №73 от 14.11.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №82 от 11.12.2024 г. на сумму 7 000,00
  - ✓ Договор на оказание транспортных услуг №84 от 25.12.2024 г. на сумму 7 000,00

- Общество с ограниченной ответственностью «ОЛДАНС-ПОЛИМЕР» (ИНН 5916014931)

- Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОМЕДБИОПРОМ» (ИНН 5916020413)

  - ✓ Договора аренды земельных участков, контейнеров, нежилых помещений по адресу: г. Краснокамск, ул. Шоссейная, дом 39; нежилых помещений по адресу: г. Пермь, ул. Монастырская, дом 3А, аренды оборудования и механизмов на сумму 94 751 руб. 00 коп.
  - ✓ Договор поставки №011 от 10.01.2019 г. на сумму 317 372 руб. 50 коп.

- Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬЯНС ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ МЕДИЦИНСКИХ ИЗДЕЛИЙ» (ИНН 5903145817)

- Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬЯНС ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ МЕДИЦИНСКИХ ИЗДЕЛИЙ-ТОРГИ (ИНН 5903153198)

  - ✓ Договор поставки №051 от 18.05.2022 г. на сумму 33 779 803 руб. 32 коп.
  - ✓ Договор на оказание услуг по продаже и продвижению товара №б/н от 01.06.2022 г. на сумму 6 229 322 руб. 84 коп.

- Бурков Данил Сергеевич (вознаграждение за 2024 г. составило 66 468 руб. 31 коп.)

ИП Бурков Данил Сергеевич (ИНН 590312244645) договор аренды имущества № б/н от 01.04.2024 г. на сумму 1 282 590 руб. 00 коп.

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированным лицам.

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемы работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ филиала – исполнителя, а также объема выполняемых работ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношение всех заказчиков, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) не осуществлялось.

Операции по займам и кредитам между аффилированными лицами производились.

Бенефициаром компании является:

- ✓ г-н Бурков С.Б., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 614081, Пермский край, г Пермь, ул. Голева, д. 2, кв. 145. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.
- ✓ г-жа Буркова О.П., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 614081, Пермский край, г Пермь, ул. Голева, д. 2, кв. 146. За проверяемый период наше Общество выплатило вознаграждение в сумме 358,3 тыс. руб.

Сумма выплат ключевому управляющему персоналу (наемные сотрудники по ТК РФ) включает в себя оплату труда со всеми премиями и составляет 1 312, тыс. руб.

25. Информация о совершенных общество крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

26. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

27. Информация об экологической деятельности

ЗАО «ОЛДАНС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

В отчетном периоде Общество не производило затрат, связанных с улучшением экологической ситуации.

Генеральный директор
ЗАО «ОЛДАНС» Д.С. Бурков

Главный бухгалтер
ЗАО «ОЛДАНС» О. А. Тереханова

«31» марта 2025 г.