ООО "Эрма" ИНН 7814587831
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности за 2024 год
В связи с корректировкой бухгалтерской отчетности за 2024 год.

В Отчете о движении денежных средств была обнаружена ошибка, отвечающая критериям существенности, по строкам:

4120; 4122; 4100; 4320; 4322; 4300, в связи с чем потребовалась подача уточной Бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Других изменений в Бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор_____ Крайчук П.В.

«18» апреля 2025 г

ООО "Эрма" ИНН 7814587831
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Характеристика деятельности организации

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009066173. Запись о государственной регистрации юридических лиц в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером от 11 октября 2013 года 1137847384850. Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.
Свидетельство о постановке на учет серия 78 № 009066172. Запись о постановке на учет от 11 октября 2013 года в налоговом органе по месту нахождения Межрайонной ИФНС России № 26 по Санкт-Петербургу с присвоением ИНН/КПП: 7814587831 / 781401001
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009217863. Запись о постановке на учет от 27 февраля 2015 года в налоговом органе по месту нахождения Межрайонной ИФНС России № 7 по Ленинградской области с присвоением ИНН/КПП: 7814587831 / 470501001.
Бухгалтерская отчетность Общества, сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
Вид деятельности организации: 46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами. Реализация сварочного оборудования.
Органы управления:
Генеральный директор: Широких Александр Евгеньевич, а с 20 февраля 2024 года Крайчук Петр Владимирович
Место нахождения: 188382, Ленинградская область, Гатчинский район, гп. Вырица, ул. Оредежская, д.2, лит Ж.
Офис: 199397, г. Санкт-Петербург, ул. Наличная, дом 44, корпус 1, строение 1, помещение 75-Н.
Склады:
г. Санкт-Петербург, 3-я Конная Лахта, дом 48, корпус 4, литера А.

В связи с отсутствием данных о стоимости арендуемых помещений, данная информация не приводится.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г. подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и учетной политикой Общества, утвержденной приказом №54 от 30.12.2013г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с учетом образцов форм, рекомендованных для применения приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» № 66-н от 02.07.2010 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 124-н от 05.10.2011.

2. Основные принципы учетной политики

Основные средства:
Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 100 000 рублей. Основные средства не переоцениваются. Амортизационная премия не применяется. Срок полезного использования устанавливает комиссия, утвержденная приказом генерального директора. Способ начисления амортизации в налоговом и бухгалтерском учете – линейный.
С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6. Пересмотр элементов амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость) осуществляется ежегодно, на 31 декабря. Также, перед составлением годовой отчетности осуществляется проверка на обесценение основных

средств и материальных запасов. Обществом не признано право пользования активом, так как договоры аренды, заключенные Обществом, содержат условие о безоговорочном расторжении договора аренды по инициативе арендодателя, без согласования с арендатором.

Нематериальные активы: С 2024 года Обществом применяется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальные активы оцениваются по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Не переоцениваются. Срок полезного использования устанавливает комиссия, утвержденная приказом генерального директора. Способ начисления амортизации в налоговом и бухгалтерском учете – линейный.

Товары: Основная часть товаров принимается на условиях FOB SHENZHEN Китай (ИНКОТЕРМС 2000). Таким образом, право собственности на товар и отражение в учете при импорте осуществляется в момент передачи товара продавцом первому перевозчику. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

3. Показатели отчетности.

Расшифровка отдельных показателей отчетности приведена в табличных формах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год. Ниже приведены дополнительные раскрытия, не предусмотренные табличной формой.

Обществом осуществлена проверка на обесценение финансовых вложений. Признаков обесценения не выявлено.

Нематериальные активы:

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Структуру нематериальных активов на 31.12.2024 года можно представить следующим образом:

Вид актива	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Рекламные концепции и креативные идеи	485 500,00	485 500,00	

Финансовые вложения:

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126-н.

Единицей учета финансовых вложений является конкретное финансовое вложение.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат по каждой единице вложений.

Денежные эквиваленты в Организации не признаются (депозиты признаются финансовыми вложениями, иные денежные эквиваленты отсутствуют), в связи с чем, увязку сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса Организация не проводит в данной отчетности.

Дебиторы и кредиторы на 31.12.2024:

Просроченная дебиторская задолженность:

ООО «Росбыттехника» ИНН 2222031123 в сумме – 2 282,4 тыс. руб.

На сумму просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года сформирован резерв по сомнительным долгам в полном объеме.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведения инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Всего, сумма резерва на 31.12.2024 года составила 2 282 тыс. рублей.

Текущая дебиторская задолженность:

Покупатели:
ООО "БИГАМ-Инвест" ИНН 7604228480 в сумме 730 тыс. руб.
ООО "ИНСВАРКОМ" ИНН 7814371977 в сумме 43 203 тыс. руб.
ООО "СВАРИВАЕМ БУДУЩЕЕ" ИНН 772801001 в сумме 789 тыс. руб.
ООО "Гарвин Индастриал" ИНН 7816634050 в сумме 462 тыс. руб.
.
Поставщики:
Zhejiang Bohong Intelligent Technology Co., Ltd в сумме 10 523 тыс. руб.
Link Welding Technology Co. Limited в сумме в сумме 2 957 тыс. руб.
NINGBO KIMPIN INDUSTRIAL PTE LTD в сумме 22 950 тыс. руб.
JIANGSU MEIXIN OPTOELECTRONICS TECHNOLOGY CO., LTD в сумме 11 661 тыс. Руб.
ООО "Вилкон" ИНН 4909069590 в сумме 6 181 тыс. руб.

Текущая кредиторская задолженность, в том числе**:**
Авансы полученные от покупателей:
ООО "ВЕЛДПРОМ" ИНН 6685108148 в сумме 231 тыс. руб.
ООО "Все для сварки" ИНН 2312160148 в сумме 388 тыс. руб.
ООО "АЛЬТЕРНАТИВА"ИНН 5906142719 в сумме 280 тыс. руб.
ИП Кобец Александр Васильевич ИНН 253701220511 в сумме 307 тыс. руб.
ООО "Манкор" ИНН 3849072755 в сумме 300 тыс. руб.
ООО "Компания Сварнов" ИНН 1658196354 в сумме 341 тыс. руб.

Кредиторы поставщики:
SHANGHAI INNOTEC WELDING TECHNOLOGY CO в сумме 24 862 тыс. руб.

Расшифровка расходов организации за 2024 и 2023 год (тыс):

Наименование расхода	Сумма за 2024 год	Сумма за 2023 год
Расходы на продажу всего	**50 419**	**51 469**
Расходы на оплату труда	28 760	30 286
Расходы на аренду	3 025	2 928
Амортизация нематериальных активов	49	49
Транспортные расходы	38	51
Расходы на рекламу	631	770
Сервис, предпродажная подготовка	2 073	1 654
Юридические, консультационные услуги	177	161
Расходы на малоценные основные средства	85	
Складские расходы	14 000	14 000
Компьютерное обслуживание	3	28
Лицензирование, сертификация	631	580
Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безоп.	14	
Услуги банка по валютному контролю	626	411
Командировочные и представительские	213	56
Расходы на ремонт	49	48
Почтовые	10	9
Утилизация отходов	6	18
Прочие расходы	29	420

Расшифровка прочих доходов / расходов организации за 2024 и 2023 год (тыс. руб):

Наименование	Сумма за 2024 год	Сумма за 2023 год
Прочие доходы всего	**37 065**	**40 317**
в том числе:		
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	10 922	
Списание кредиторской задолженности	356	48
Курсовые разницы	23 130	39 794
Премия за объем поставленного товара	425	
Отклонения от курса продажи иностранной валюты	1 269	454
Оприходование по инвентаризации	52	
Премия за объем поставленного товара	425	
Прочие доходы	486	21
Прочие расходы всего	**44 260**	**31 322**
в том числе:		
Услуги банков	7 611	367
Госпошлины и налоги	23	21
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	10 889	
Курсовые разницы	21 045	28 372
Отклонения от курса продажи иностранной валюты	4 508	2 520
Списание НДС при безадресной раздаче рекламной продукции	5	1
Списание дебиторской задолженности	2	0,3
Расходы из чистой прибыли	173	40
Прочее	4	0,7

Материально-производственные запасы.

Данные по наличию и движению материально-производственных запасов за 2023 и 2024 год представлены в таблице № 4.1. к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Обществом осуществлена оценка запасов на предмет обесценения перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Признаков обесценения не выявлено.

Более 90 % выданных авансов по состоянию на 31.12.2024 года осуществлены в целях приобретения материальных запасов (товаров).

4. Связанные стороны.

Участники:

Герасимов Валерий Анатольевич - 45 % УК

Матрохин Олег Владимирович – 45% УК

Крайчук Петр Владимирович –10% УК

Генеральный директор Крайчук Петр Владимирович

Вознаграждение основного управленческого персонала (без учета дивидендов) за 2024 год – **7 527** тыс. руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2023 год – 11 510 тыс.руб.

К управленческому персоналу Общество относит только генерального директора Общества.

Долгосрочные вознаграждения, а именно вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – организацией не выплачивались и не предусматриваются.

Дивиденды выплачены в 2024 году в сумме 200 000 тыс. руб. Промежуточные дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Прочие связанные организации:

ООО «ИНСВАРКОМ» ИНН 7814371977

Обороты за 2024 год:

Складское обслуживание – 5 400 тыс. руб.

Продажа товара – 100 793 тыс. руб.

Закупка товара – 187 тыс. руб.

Обороты за 2023 год:

Складское обслуживание – 5 400 тыс. руб.

Продажа товара – 66 038 тыс. руб.

Закупка товара – 385 тыс. руб.

Также, по общим участникам связанными сторонами Общества являются: ООО «УК «Бархат», ООО «ЗТИ», ООО «Спортивные системы», но операций с ними в 2024 году не было.

5. Прочее

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Организация не планирует прекращение деятельности. В 2023 и 2024 году прекращение направлений деятельности также отсутствовало.

Влияние эпидемиологической ситуации на финансово-экономическое положение ООО «Эрма» руководство оценивает, как несущественное. Организация продолжила работу в период эпидемии.

Влияние события, наступившего 24.02.2022 года, а также последующие санкции ЕС в отношении РФ, на финансово-экономическое положение ООО «Эрма» руководство оценивает, как несущественное. Организация продолжила стабильную работу в обычном режиме.

Общество проводит оценку запасов на обесценение, формирование резерва под обесценение не требуется, так как чистая цена продажи запасов превышает учетную стоимость.

В 2023 и 2024 годах организация не формировала резервы по отпускам. Общество не имеет в существенной части не использованных отпусков как на 31.12.2024 года, и на 31.12.2023 года.

Организация является малым предприятием, и вправе применять упрощенные способы ведения учета в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете», следовательно пользуется правом не применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Указанный факт не оказал существенного влияния на показатели отчетности, так как существенные разницы между стоимостью активов и обязательств по бухгалтерскому и налоговому учету на 31.12.2024 года и 31.12.2023 года отсутствовали. В соответствии с ФСБУ 25 «Аренда» ООО «Эрма», использовало право не признавать право пользования арендованным активом. Вступление в силу ФСБУ 6 «Основные средства» не оказало влияния на данные 2024 года в связи с отсутствием ОС на балансе организации. Какие-либо корректировки в связи с вступлением в силу указанных ФСБУ, в бухгалтерском учете не проводились.

Организация не имеет условных обязательств и активов. Судебные иски так же отсутствуют. Выделение сегментов в отчетности не требуется

Генеральный директор_____ Крайчук П.В.

«17» марта 2025 г

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

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.	486	(437)	-	-	-	(49)	-	-	-	486	(486)
	5110	за 2023г.	573	(476)	-	-	-	(49)	-	-	-	573	(525)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	486	(437)	-	-	-	(49)	-	-	-	486	(486)
	5113	за 2023г.	527	(430)	-	-	-	(49)	-	-	-	527	478

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	486	88	88
в том числе: Прочие нематеральные активы	5131	-	47	47
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	486	41	41

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	712 178	(614 178)	-	902	-	98 000	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 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.	345 864	-	345 864	446 063	(474 700)	-	-	X	317 226	-	317 226
	5420	за 2023г.	228 557	-	228 557	526 107	(408 800)	-	-	X	345 864	-	345 864
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	2 662	(2 662)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 412	(2 412)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	345 154	-	345 154	392 982	(421 374)	-	-	421 694	316 763	-	316 763
	5423	за 2023г.	227 593	-	227 593	472 209	(354 648)	-	-	513 582	345 154	-	345 154
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.	-	-	-	50 419	(50 419)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	51 469	(51 469)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе за 2023 год отражаются в составе запасов)	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	964	-	964	17	271	-	-	-	710	-	710

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 _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 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.	77 814	(2 282)	84 374	-	(27 666)	-	-	-	-	-	135 231	(2 282)
	5530	за 2023г.	56 935	(2 283)	40 581	-	(20 319)	-	-	-	617	-	77 814	(2 282)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	15 848	(2 282)	32 712	-	(451)	-	-	-	-	-	48 109	(2 282)
	5531	за 2023г.	12 405	(2 283)	4 667	-	(1 223)	-	-	-	-	-	15 848	(2 282)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	61 614	-	20 605	-	(26 969)	-	-	-	-	-	55 251	-
	5532	за 2023г.	42 581	-	35 914	-	(16 881)	-	-	-	-	-	61 614	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 061	-	31 057	-	(246)	-	-	-	-	-	31 872	-
	5533	за 2023г.	1 949	-	-	-	(2 214)	-	-	-	617	-	352	-
В том числе: Расходы будущих периодов, учтенные в составе дебиторской задолженности в 2024 году	5514	за 2024г.	710	-	-	-	(246)	-	-	-	X	X	463	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	77 814	(2 282)	84 374	-	(27 666)	-	-	X	-	-	135 231	(2 282)
	5520	за 2023г.	56 935	(2 283)	40 581	-	(20 319)	-	-	X	617	-	77 814	(2 282)

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 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.	76 342	4 977	-	(31 910)	(356)	-	-	-	49 042
	5580	за 2023г.	41 129	41 778	-	(7 134)	(48)	-	617	-	76 342
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	49 648	92	-	(24 604)	(2)	-	-	-	25 133
	5581	за 2023г.	19 327	30 903	-	(581)	-	-	-	-	49 649
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 979	4 527	-	(2 074)	(354)	-	-	-	7 079
	5582	за 2023г.	8 526	2 366	-	(5 856)	(48)	-	-	-	4 988
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	21 077	33	-	(5 128)	-	-	-	-	15 982
	5583	за 2023г.	12 650	8 323	-	(513)	-	-	617	-	21 077
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	628	324	-	(104)	-	-	-	-	848
	5586	за 2023г.	626	186	-	(184)	-	-	-	-	628
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	76 342	4 977	-	(31 910)	(356)	X	-	-	49 042
	5570	за 2023г.	41 129	41 778	-	(7 134)	(48)	X	617	-	76 342

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 _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 662	2 412
Расходы на оплату труда	5620	24 709	26 119
Отчисления на социальные нужды	5630	4 055	4 168
Амортизация	5640	49	49
Прочие затраты	5650	18 944	18 722
Итого по элементам	5660	50 419	51 469
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(117 561)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	28 391	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 810	(66 091)

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

Руководитель _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

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 _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Крайчук Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Эрма"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	49	97
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	317 226	345 864	228 557
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 611	33 255	21 066
Дебиторская задолженность*	1230	132 486	75 532	54 652
Финансовые вложения краткосрочные	1240	98 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 495	99 205	65 317
Прочие оборотные активы	1260	-	-	105
ИТОГО активы	-	579 818	553 905	369 794
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	49 042	76 342	41 129
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	49 042	76 342	41 129
Стоимость чистых активов	-	530 776	477 563	328 665

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.