

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Эрмит Парк»
за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «Эрмит Парк» является юридическим лицом - коммерческой организацией.

Находится по адресу: 191186, Город Санкт-Петербург, наб. Реки Мойки, дом 27, литера А, помещение 3-Н.

Общество зарегистрировано 06.07.2005 г. за основным государственным регистрационным номером 1057811348430 в Межрайонной инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по г. Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 78 № 005568874).

На налоговом учете Общество состоит в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по г. Санкт-Петербургу с присвоением ИНН 7842317442 КПП 784001001.

Списочная численность по состоянию на 01.01.2025 г. составляет 2 человека.

Единственным участником Общества является гражданин Российской Федерации Рутенбург Ирина Романовна, размер доли от уставного капитала составляет 100 %

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

1.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение нематериальных активов

(тыс. рублей)

Наименование показателей	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы-всего	2024	150	(46)	-	-	-	-	140	(46)
	2023	489	(46)	-	-	-	-	150	(46)
В том числе									
исключительное право владельца на товарный знак «Эрмиты»	2024	46	(46)	-	-	-	-	46	(46)
	2023	46	(46)	-	-	-	-	46	(46)
Расходы, связанные с регистрацией товарных знаков, не введенных в эксплуатацию	2024	71	-	-	-	-	-	71	-
	2023	71	-	-	-	-	-	71	-
В том числе									
товарный знак «Эрмитариум»	2024	71	-	-	-	-	-	71	-
	2023	71	-	-	-	-	-	71	-
Прочие внеоборотные активы (документация по макету	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023	6	-	-	-	-	-	-	-

«Петропавловская крепость»)									
Расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты	2024	33	-	-	-	-	-	23	-
	2023	160	-	-	-	-	-	33	-
в том числе									
расходы по продлению товарного знака «Эрмиты»	2024	8	-	-	-	-	-	4	-
	2023	12	-	-	-	-	-	8	-
расходы по продлению товарного знака «Эрмитесса»	2024	22	-	-	-	-	-	17	-
	2023	28	-	-	-	-	-	22	-
программное обеспечение 1С: Базовая версия	2024	3	-	-	-	-	-	2	-
	2023	-	-	-	-	-	-	3	-
Расходы, связанные с разработкой архитектурно-градостроительной концепцией парка	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023	120	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023	206	-	-	-	-	-	-	-

В связи с переходом с 01.01.2024 года на упрощенную систему налогообложения, остатки отложенных налоговых активов были списаны.

1.2. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

			(тыс. рублей)
Наименование	2024	2023	
Товары, приобретенные для продажи	717	767	
ИТОГО	717	767	

1.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Наименование	2024	2023	2022
НДС по приобретенным ценностям	-	-	21
Дебиторская задолженность	65	88	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	63	62	-
авансы выданные	-	8	-
прочая	2	18	-
Прочие оборотные активы	-	2	2
ИТОГО	65	90	23

В соответствии с порядком составления бухгалтерской отчетности в составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 года отсутствует.

1.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Отражаются суммы денежных средств, находящихся на расчетном счете.

1.5. Капитал и резервы (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

Наименование	2024	2023	2022
Уставный капитал	75	675	675
Добавочный капитал	530	530	
Нераспределенная прибыль (убыток)	(534)	(1126)	(487)
ИТОГО	71	79	188

1.6. Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса)

Наименование кредитора	Период	Остаток на начало года	Срок погашения	Остаток на конец года	Срок погашения
Долгосрочные заемные средства - всего	2024	900	-	800	-
	2023	250	-	900	-
В том числе: займы полученные	2024	900	Не позднее 31 декабря 2030	800	Не позднее 31 декабря 2030
	2023	250	в течение 2023-2024	900	Не позднее 31 декабря 2030

1.7. Краткосрочные заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Наименование кредитора	Период	Остаток на начало года	Срок погашения	Остаток на конец года	Срок погашения
Краткосрочные заемные средства - всего	2024	111	-	67	-
	2023	-	-	111	-
В том числе: проценты по займу полученному	2024	111	до 31.01.2024	67	до 31.01.2025
	2023	-	-	111	до 31.01.2024

1.8. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наименование кредитора	Период	Остаток на начало года	Срок погашения	Остаток на конец года	Срок погашения
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2024	-	-	-	-
	2023	29	-	-	-
В том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	2024	-	-	-	-
	2023	29	-	-	-
в том числе: АО «Торговый Двор»	2024	-	-	-	-
	2023	29	В течение 2023	-	-

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование кредитора	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Всего	-	29
в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками АО «Торговый дом»	-	29

2. Расшифровка отдельных статей отчета о прибылях и убытка

2.1. Расходы по обычной деятельности (строка 2120)

(тыс. рублей)

Статьи расходов	2024	2023
Себестоимость продаж товара	(50)	(21)
Аренда рабочего места	-	(34)
Программное обеспечение	(14)	(8)

Продление товарного знака «Эрмиты»	(5)	(5)
Восстановленный НДС	-	(115)
Прочие	(7)	(25)
ИТОГО	(76)	(208)

2.2. Прочие расходы (строка 2350)

(тыс. рублей)		
Статьи расходов	2023	2022
Расходы на услуги банка	(50)	(34)
Проценты по займу полученному	(67)	(11)
Прочие расходы	(5)	(137)
ИТОГО	(122)	(282)

2.3. Налог на прибыль (доходы)

С 01.01.2024 Общество перешло на упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы минус расходы.

До 2024 года расчеты по налогу на прибыль осуществлялись Обществом в соответствии с Правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

Общество рассчитывало и отражало в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие налоговые (отчетные) периоды.

По итогам 2024 года Общество получило отрицательный финансовый результат. Чистый убыток составила 8 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2024 года стоимость чистых активов Общества составила 71 тыс. рублей.

12 октября 2023 года на основании решения единственного участника Общества № 1/10/23 было принято решение об уменьшении уставного капитала до 75 тыс. рублей.

3. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

В 2025 году Общество намерено продолжать осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор

Рутенбург И.Р.