

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПО СОСТОЯНИЮ на 01.01.2025 г.

АО «ТОПАЗ» зарегистрирован Решением регистрационной Палаты Мэрии г. Санкт-Петербурга от 24.03.1993 г. № 3037 (ОГРН 1027809015046), расположен по адресу: 196601, г. Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Оранжевая, д.17.

Дочерних и подконтрольных обществ нет. Бенефициаров нет.

В 2022 году основной вид деятельности АО «ТОПАЗ» - сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднесписочная численность работников 9 человек.

Среднемесячная заработная плата за 2024 год составила 52,9 тыс. руб. и увеличилась по сравнению с 2023 годом на 2,5 тыс. руб. или на 5 %.

Генеральный директор АО «ТОПАЗ» Стребкова Галина Александровна, Главный бухгалтер АО «ТОПАЗ» Ефименко Мария Владимировна Владимировна.

С 1 января 2004 года АО «ТОПАЗ» в соответствии с главой 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового кодекса РФ перешел на упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения признаются доходы. Налоговый учет организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности на дату поступления денежных средств на расчетный счет, а также другим способом (п. 1, ст. 346.17 НК РФ).

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности по мере отгрузки с формированием актов выполненных работ и услуг.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

№	Показатели	2024 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)	Отклонения	
				тыс. руб.	%
1.	Выручка, всего	25614	25147	+467	+1,9
	в т.ч. аренда помещений	25614	25147	+467	+1,9
2.	Себестоимость, всего	24342	23662	+680	+2,9
3.	Прибыль от продаж	1272	1485	-213	-14,3
4.	Прочие доходы	5769	-	+5769	-
5.	Прочие расходы	6242	708	+5534	+881,6
6.	Прибыль	799	778	+21	+2,7
7.	Единый налог	756	770	-14	-1,8
8.	Чистая прибыль	43	8	+35	+22,9
9.	Среднесписочная численность(чел.)	9	9,5	-0,5	-
10.	Среднемесячная заработная плата	52,9	50,4	+2,5	+5,0
11.	Фонд оплаты труда	5712	5749	-37	-0,6

Выручка за 2024 г. по бухгалтерскому учету составила 25614 тыс. руб.

Прочие расходы в 2024 году образовались за счет :

- процентов за пользование заемными средствами – 48 тыс. руб.,
- списание дебиторской задолженности с истекшим сроком – 5923 тыс. руб.,

- расходов по оплате услуг банка – 256 тыс. руб.,
- прочие расходы- 15 тыс. руб.

Прочие доходы в 2024 г. образовались в сумме 5769 тыс. руб. за счет

- доходов прошлых лет – 5735 тыс. руб.,
- доходов по депозиту – 34 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024 год составила 43 тыс. руб., увеличилась по сравнению с 2023 г. на 35 тыс. руб. и направлена на накопление средств.

Единый налог составил 756 тыс. руб. и уменьшился по сравнению с 2023 г. на 14 тыс. руб. или на 1,8% за счет уменьшения доходов.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. составила 1430 тыс. руб., в том числе:

- по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 12 тыс. руб.,
- по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 1234 тыс. руб.,
- по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» (налог на имущество) -184 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. составила 1338 тыс. руб., в том числе:

- по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» –682 тыс. руб.,
- по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» – 213 тыс. руб.,
- по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»– 346 тыс. руб.
- по счету 69 «Расчеты по страховому страхованию»-97 тыс. руб.

Кредиторская задолженность краткосрочная, будет погашена в 2025 году.

СОСТАВ РАСХОДОВ ЗА 2024 год (тыс. руб.)

		2024 г.	2023 г.	Отклонение	
				сумма	%
1.	Прямые расходы, всего	6999	6997,9	+1,1	+0,02
	1.1. Заработная плата	5712	5749	-37	-0,6
	1.2. Страховые взносы	1233	1194,6	+38,4	+3,2
	1.3. Амортизация ОС	54	54,3	-0,3	-
2.	Материальные расходы, всего	15508	16286,1	-778,1	-4,8
	2.1. Расходы за воду	236	249,1	-13,1	-5,3
	2.2. Расходы на приобретение тепла	718	692,2	+25,8	+3,7
	2.3. Расходы на приобретение электроэнергии	3788	3698,6	+89,4	+2,4
	2.4. Расходы на содержание помещений (вывоз мусора, хоз. товары, чистка ковров)	10766	11646,2	-880,2	-7,6
3.	Прочие расходы, всего	1835	378	+1457	-
	ВСЕГО:	24342	23662	+680	+2,9

Расходы в 2024 г. по сравнению с 2023 г. увеличились на 680 тыс. руб. или 2,9%.

Прямые расходы увеличились на 1,1 тыс. руб. или на 0,02%.

Материальные расходы всего уменьшились на 778,1 тыс. руб. или на 4,8%, в т.ч.

- расходы на воду на 13,1 тыс. руб. или на 5,3%,
- расходы на содержание помещений на 880,2 тыс. руб. или на 7,6%.

Увеличились расходы:

- расходы на приобретение тепла на 25,8 тыс. руб. или на 3,7%,
- расходы на электроэнергию на 89,4 тыс. руб. ли на 2,4 %.
- прочие расходы на 1457 тыс. руб.

РАСЧЕТ ОЦЕНКИ
СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ
на 1 января 2025 года

	Наименование показателя	Код строки бух. баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного года
	I. Активы			
1.	Основные средства	1150	3219	3165
2.	Дебиторская задолженность	1230	9562	1430
3.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1240-1250	763	998
4.	Итого активы, принимаемые к расчету (стр. 1+ стр. 2,3)	-	13544	5593
	II. Пассивы			
5.	Прочие обязательства	1450	89	89
6.	Кредиторская задолженность	1520	1684	1338
7.	Заемные средства	1410	2952	1039
8.	Доходы будущих периодов	1530	5735	-
9.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 5+ стр. 6,7,8)		10460	2466
10.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 9)	3600	3084	3127

Стоимость чистых активов на конец года увеличилась на 43,0 тыс. рублей и составила 3127 тыс. руб..

СОСТАВ
членов Совета директоров АО «ТОПАЗ»
на 31.12.2024 года и выплаченное им вознаграждение.

Председатель:

Сергеева Татьяна Федоровна. Вознаграждений не выплачивалось.

Члены Совета директоров:

Дмитриева Татьяна Анатольевна, Зам. Генерального директора АО «ТОПАЗ». Выплачена заработная плата 900000 руб.00 коп., других выплат не было.

Друзик Ирина Андреевна, Зам. Генерального директора АО «ТОПАЗ». Выплачена заработная плата 444000 руб.00 коп., других выплат не было.

Стребков Андрей Викторович . Финансовый директор АО «ТОПАЗ».

Выплачена заработная плата 204000 руб. 00 коп., других выплат не было.

Стребкова Галина Александровна, Генеральный директор АО «ТОПАЗ». Выплачена заработная плата 912000 руб. 00 коп., других выплат не было.

Генеральный директор
АО «ТОПАЗ»

Г.А. Стребкова