

## **ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ**

**к годовому бухгалтерскому отчету за 2025 год**

**Акционерного общества «Стройинтерьер»**

Данные письменные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Стройинтерьер» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим Законодательством Российской Федерации, и с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

### **Полное фирменное наименование предприятия**

– Акционерное общество «Стройинтерьер»

### **Сокращенное наименование предприятия**

– АО «Стройинтерьер»

### **Местонахождения предприятия, почтовый адрес**

– 623103, область Свердловская, город Первоуральск, проспект Ильича, дом 29, корпус А.

### **Номер контактного телефона**

– 8 (3439) 22-85-66

### **Сведения о государственной регистрации**

Способ образования: создание юридического лица путем реорганизации в форме выделения  
ОГРН: 1156658106879

Дата регистрации: 24.12.2015

Сведения о регистрирующем органе по месту нахождения юридического лица: Инспекция  
Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга

Адрес регистрирующего органа: 620014, г. Екатеринбург, ул. Хомякова, 4

### **Сведения об учете в налоговом органе**

ИНН 6684023068

КПП 668401001

Дата постановки на учет: 24.12.2015

Наименование налогового органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 30  
по Свердловской области

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 6156658381313 от  
25.12.2015

### **Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда Российской Федерации**

Регистрационный номер: 075020085965

Дата регистрации: 25.12.2015

Наименование территориального органа Пенсионного фонда: Управление Пенсионного фонда РФ  
по г. Первоуральску Свердловской области

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 6156658390872 от  
29.12.2015

## **Сведения о регистрации в качестве страхователя в исполнительном органе Фонда социального страхования РФ**

Регистрационный номер: 660460900366041

Дата регистрации: 28.12.2015

Наименование исполнительного органа Фонда социального страхования: Филиал №4 ГУ Свердловское региональное отделение Фонда социального страхования РФ

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2169658049328 от 11.01.2016

### **Сведения об акционерном капитале**

- 16000 (Шестнадцать тысяч) рублей. Количество обыкновенных именных бездокументарных акций 16000 шт. Акции полностью оплачены.

### **Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица**

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице: 2196658602314 от 25.04.2019

Фамилия Имя Отчество: Шабунина Татьяна Владимировна

ИНН: 662517036403

Должность: Генеральный директор

### **Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества**

Полное наименование: Открытое Акционерное Общество «Регистратор-Капитал»

ОГРН: 1026602947414

ИНН: 6659035711

### **Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)**

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

### **Сведения о предшественнике**

Полное наименование: Закрытое Акционерное Общество «Промтовары»

ОГРН: 1026601501464

ИНН: 6625001866

Наименование документа: Р12001 Заявление о создании ЮЛ при реорганизации от 17.12.2015

Протокол: № 5 от 05.06.2015

### **Сведения о банковских счетах**

Расчетный счет 40702810516540026394 в Уральский Банк ПАО «Сбербанк» г. Екатеринбург  
к/с 3010181050000000674 БИК 046577674. Договор банковского счета от 29.12.2015

Расчетный счет 40702810702500097962 в ООО "Банк Точка"

к/с 30101810745374525104 БИК 044525104. Договор банковского счета от 10.05.2023

Расчетный счет 42103810773160000143 в АО "Россельхозбанк"

к/с 30101810100000000922 БИК 046577922. Договор банковского счета от 08.12.2025г

### **Сведения об акционерах и конечных бенефициарах АО «Стройинтерьер»**

1. Дрыгин Константин Дмитриевич (паспорт: серия 65 18 № 691981, выдан ГУ МВД России по Свердловской области от 27.06.2018г.), владеющий 4741 акцией (29,63%), является конечным бенефициаром.

2. Дрыгина Светлана Николаевна (паспорт: серия 65 19 № 907579, выдан ГУ МВД России по Свердловской области от 15.06.2019г.), владеющая 4740 акциями (29,63%), является конечным бенефициаром.
3. Кириллова Елена Александровна (паспорт: серия 65 19 № 860162, выдан ГУ МВД России по Свердловской области от 20.03.2019г.), владеющая 5039 акциями (31,49%), является конечным бенефициаром.
4. Рожков Андрей Михайлович (паспорт: серия 65 19 № 907316, выдан ГУ МВД России по Свердловской области от 04.06.2019г.), владеющий 1480 акциями (9,25%), является конечным бенефициаром.

#### Информация о связанных сторонах с АО «Стройинтерьер»

ФИО аффилированного лица	Наименование организации	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата включения в список	Доля участия аффилированного лица
Дрыгин К.Д.	ООО «УМПК»	Учредитель	06.07.2016г.	99,01%
Дрыгин К.Д.	ООО «Хард»	Директор	21.06.2024г.	100%
Дрыгин К.Д.	ООО МАГАЗИН «ТОВАРЫ ДЛЯ ДОМА»	Директор	31.03.2006г.	50%
Дрыгин К.Д.	ИП Дрыгин Константин Дмитриевич	Директор	27.12.1993г.	
Дрыгин К.Д.	ООО «ИСТОЧНИК»	Учредитель	07.02.2014г.	70%
Дрыгин К.Д.	ООО «СТРОЙТЕ С НАМИ»	Учредитель	17.09.2007г.	50%
Дрыгин К.Д.	ООО «ОПТИМА»	Учредитель	11.07.2012	40%
Кириллова Е.А.	ИП Кириллова Е.А.	Директор	01.10.2014	-
Рожков А.М.	ИП Рожков А.М.	Директор	20.01.2016	-
Рожков А.М.	ООО «Мясные истории»	Учредитель	09.04.2021	50%
Рожков А.М.	ООО «Первоуральские пельмени»	Директор	04.05.2023	100%
Шабунина Т.В.	ООО «УМПК»	Директор	30.04.2019	-

#### Вознаграждение связанным сторонам:

Шабунина Татьяна Владимировна работает Генеральным директором АО «Стройинтерьер» с 18.04.2019 года.

Начисленная заработная плата Генеральному директору Шабуниной Т.В. – 1 917 554 руб. 39 коп., начисленные налоги с заработной платы составляют 359 726 руб. 49 коп. Иных выплат нет.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Согласно Свидетельства 66 АА 4895880 от 25.04.2017г. об удостоверении факта принятия решения органом управления юридического лица и о составе участников (членов) этого органа, присутствующих при принятии данного решения, были распределены дивиденды АО «Стройинтерьер по итогам 2024 года в денежной форме в следующих размерах 2 187 (две тысячи сто восемьдесят семь) рублей 50 копеек на одну обыкновенную бездокументарную акцию. Общая сумма начисленных дивидендов составила 35 000 000,00 рублей.

09.07.2025г. выплачены дивиденды за 2024г. акционерам:  
Рожкову А.М. в размере 3 237 500 руб 00 коп.

10.07.2025 г. выплачены дивиденды за 2024г. акционерам:

Кирилловой Е.А. в размере 11 022 812 руб. 50 коп.

Дрыгину К.Д. в размере 10 370 937 руб. 50 коп.

Дрыгиной С.Н. в размере 10 368 750 руб. 00 коп.

Итого выплачено дивидендов за 2024год - 35 000 000 руб. 00 коп.

### **Раздел «Основные элементы учетной политики»**

1.1. Бухгалтерский учет АО «Стройинтерьер» ведется на основании действующих нормативных документов:

- ФЗ РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н);
- Приказа Минфина РФ от 04.10.2023 г. № 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;

1.2. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым генеральным директором. Главными задачами бухгалтерского учета в организации следует считать:

- формирование достоверной документированной систематизированной информации об объектах, предусмотренных Федеральным законом «О бухгалтерском учете»: активов, обязательств, фактов хозяйственной жизни, источников финансирования деятельности, доходов, расходов и иных объектов в случае, если это установлено федеральными стандартами;

1.3. Бухгалтерский учет АО «Стройинтерьер» ведется в компьютерной программе «1С: Бухгалтерия 8.3».

1.4. Основным видом хозяйственной деятельности является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.5. В АО «Стройинтерьер» установлен уровень существенности 5%, существенная ошибка – это та, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 %.

1.6. Формирование в бухгалтерском учете информации об основных средствах организации производится согласно Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В качестве основных средств учитываются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в 4 и 5 п. ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 000 (ста тысяч) рублей за единицу.

Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства», согласно рабочему плану счетов.

1.7. Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации.

Начисление амортизации линейным способом производится так, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего СПИ этого объекта, при этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося СПИ данного объекта

Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются путем накопления соответствующих сумм на счете 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01».

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования в следующих случаях:

- при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- при передаче (возврате) в аренду, управление, безвозмездное пользование;
- при смене руководителя;

- в случае пожара, аварии, стихийного бедствия, а также иного бедствия, в результате которого сложилась чрезвычайная ситуация;

- при реорганизации организации, за исключением случаев реорганизации в форме преобразования;

- при ликвидации организации.

1.8. Все действия с основными средствами организации (ввод в эксплуатацию, учет, списание, продажа и другие) оформляются с помощью форм первичной учетной документации, на основании приказа по предприятию, с указанием состава комиссии.

Предприятие не производит переоценку и обесценение основных средств.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 перспективно.

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022г., а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022г.

Расходы на ремонт основных средств включаются в расходы на продажу в том отчетном периоде, в котором расходы были осуществлены.

1.9. Процесс приобретения и заготовления материально – производственных запасов отражается с применением счета 10.06 - «Прочие материалы».

Учет материально – производственных запасов длительного пользования стоимостью менее 100 000 рублей, приобретенных не для продажи, отражается в дебете счета 002 по месту их нахождения и материально – ответственным лицам.

Оценка сырья и материалов при списании производится по стоимости единицы запасов.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Предприятие применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

1.10. Предприятие формирует резервы по сомнительным долгам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и.т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется в соответствии с учетной политикой предприятия.

1.11. Резервы под снижение стоимости товарно- материальных ценностей формируются согласно с требованиями осмотрительности, при снижении рыночной цены ТМЦ ниже их покупной себестоимости, организация вправе создавать резерв под их обесценение.

После того как рыночная стоимость ТМЦ увеличится, созданный резерв восстанавливается. Помимо этого, резерв может быть восстановлен и по мере списания ТМЦ и в конце года, в случае если он не был полностью использован.

Создание резерва осуществляется к концу каждого отчетного года при помощи финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью.

1.12. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности предприятие производит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»:

1.13. Расчет заработной платы ведется с использованием программы «1С: Бухгалтерия 8.3», начисление заработной платы производится согласно Штатному расписанию АО «Стройинтерьер».

1.14. Предприятие создает резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников. Резерв образуется исходя из среднего заработка по всем работникам организации и увеличиваются на соответствующую сумму страховых взносов и на количество дней отпуска на промежуточную дату. Величина страховых взносов определяется путем вычисления среднего процента страховых взносов по всем работникам. Списание резерва происходит согласно фактически полученной суммы по предоставленному отпуску.

1.15. Суммы займов и кредитов, предоставленных сторонним организациям, отражаются по дебету счета 58.3 «Предоставленные займы» и кредиту счетов 51 «Расчетные счета». Расчет процентов по выданным займам и кредитам сторонним организациям производится ежемесячно из расчета процентной ставки и количества 365 дней в году (в високосном-366 дней).

Суммы займов и кредитов, полученных от сторонних организаций, учитываются по кредиту счета 66.03 «Краткосрочные займы» в аналитическом разрезе по кредиторам и дебету 51 «Расчетные счета». Возврат займов и кредитов отражается по кредиту счета 51 и дебету счета 66.03. Проценты к уплате учитываются на счете 66.04 в корреспонденции со счетами 91.02 «Прочие расходы». Расчет процентов по полученным займам и кредитам производится ежемесячно из расчета процентной ставки и количества дней в году (365 или 366).

Учетной политикой установлено, что расходы и доходы в виде процентов по займу признаются ежемесячно, независимо от того отложена ли обязанность по их уплате до момента возврата суммы основного долга или нет.

С 2025г. на субсчете 55.03 «Депозитные счета» учитываются движения средств, вложенных организацией в банковские и другие вклады. Перечисление денежных средств во вклады отражается организацией по дебету счета 55 «Депозитные счета» в корреспонденции со счетом 51 «Расчетные счета». При возврате сумм вкладов в учете организации производятся обратные записи. Причитающиеся проценты по депозиту отражаются по дебету счета 76.03 в корреспонденции с кредитом счета 91.01 «Прочие доходы».

Депозиты со сроком до 182 календарных дней включительно, размещенные на счетах в банке, относятся к денежным эквивалентам и отражаются в Бухгалтерском балансе на стр. 1240 «Финансовые вложения».

Проценты полученные по депозитам отнесенным к денежным эквивалентам отражаются в форме «Отчет о движении денежных средств» по строке 4119.

1.16. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от основного вида деятельности (сдачи имущества в аренду) по мере начисления.

Все остальные доходы считать прочими и учитывать на счетах 91.01 «Прочие доходы» согласно рабочему плану счетов (по мере начисления).

1.17. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно- постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж»).

1.18. Применение Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» обязательно с 1 января 2022г.

Не применяется ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

Учет у арендодателя.

Все объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов операционной аренды, за исключением договоров, когда:

- условия договора аренды предусматривают переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора, ежемесячно.

Учет у арендатора.

ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке к определенным договорам аренды, по которым одновременно выполняется следующие условия:

- не предусмотрен переход собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Под упрощенным порядком понимается, что арендатор не отражает в бухучете право пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно, ежемесячно, в течение срока аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендным платежам, осуществленным на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

Арендатор, может первоначально оценивать обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных платежей. При этом величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной из ключевой ставки, на 1 января, умноженной в 1,5 раза. Периодичность начисления процентов определяется в зависимости от периодичности арендных платежей и от наступления отчетных дат.

Ретроспективный пересчет не применяется. По каждому договору аренды единовременно признаются на конец предыдущего года (на конец 2021г.) право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Для учета операций по аренде используются следующие субсчета:

- 01.03 «Права пользования активом»;
- 02.03 «Амортизация прав пользования арендованным имуществом»;
- 76.07 «Обязательство по аренде»

Права пользования активами отражаются в бухгалтерском балансе:

- по строке 1150 «Основные средства» с раскрытием информации в строке 1151 «Арендованные».

1.19. Применение Федерального стандарта бухгалтерского учета 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» обязательно с 1 января 2022 года.

Под документами бухгалтерского учета понимаются первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета.

Под документооборотом понимается движение документов бухгалтерского учета с момента их составления до завершения исполнения (в частности, использования для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, помещения в архив). Документы и регистры должны быть составлены на русском языке.

Первичные учетные документы составляются на бумажных носителях или в электронном виде. В электронном виде составляются документы при одновременном выполнении условий:

- законодательство не требует оформления таких документов на бумажном носителе;

- есть возможность электронного документооборота с контрагентами.

Организация осуществляет электронный обмен документами в форматах, утвержденных для применения отдельных видов документов. Электронные первичные учетные документы подписываются усиленной квалифицированной подписью ответственного лица. Обмен первичными учетными документами происходит через оператора информационных систем, представленного из перечня на официальном портале ФНС.

1.20. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Налоговый учет доходов и расходов ведется в Книге доходов и расходов организации, применяющей упрощенную систему налогообложения, форма и порядок заполнения которой утверждены Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22.10.2012 № 135н.

Доходы по виду деятельности, подлежащей обложению по УСНО, определяются на основании данных налогового учета (Книги учета доходов и расходов) в соответствии с положением ст.346.15 «Порядок определения доходов» гл.26.2 НК РФ.

С 2023 года взносы по единому тарифу предприятие отражает на счете бухгалтерского учета 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу», специально введенном, когда взносы на пенсионное, социальное и медицинское страхование стали учитываться вместе. Страховые взносы по единому тарифу входят в состав единого налогового платежа, для него используется счет 68.9. С 01.01.2024 ФСБУ не применяется в связи с отсутствием НМА.

**Расшифровка строк бухгалтерского баланса (1150, 1230, 1240, 1250, 1310, 1360, 1370, 1520, 1540)**

Строка 1150 бухгалтерского баланса – Основные средства составляют 23 386 269 руб. 69 коп.

п/п	Наименование объекта основных средств	Количество, шт.	Стоимость, руб.	Накопленная амортизация в 2025г.	Остаточная стоимость, руб.
<u>Основные средства, пригодные к использованию</u>					
1	Автопогрузчик HANGCHA CPCD15-RW32	1	272750,00	263425,22	9324,78
2	Насос Wilo IPL 40/130-2,2/2	1	103788,00	40362,00	63426,00
3	Насос циркуляционный Wilo TOP-S 80/10 DM PN10	1	154791,00	38697,75	116093,25
4	Нежилое помещение на 1 этаже №20-42, на 2 этаже №43-57, на 3 этаже №58-86 в здании цеха № 1 технологического оборудования	1	2784559,21	1006467,51	1878738,4
5	Земельный участок 66:58:60115001:229	1	401167,80	-	401167,80
6	Вводно-распределяющее устройство (ВРУ)	1	1323702,46	956893,2	366809,26
7	Земельный участок 66:58:0115001:230	1	1065540,00	-	1065540,00
8	Земельный участок 66:58:0115001:231	1	503490,50	-	503490,50
9	Земельный участок 66:58:0115001:261	1	127864,52	-	127864,52
10	Ангар	1	2939750,00	1347385,6	1592364,4
11	Скважина	1	162500,00	91180,78	71319,22
12	Нежилое здание	1	9500000,00	1484375,25	8015624,75
13	Нежилое здание – гараж	1	8500000,00	2724359,19	5775640,81
14	Система отопления	1	2127603,98	2127603,98	
15	Газовая котельная для торгового центра проспект Ильича 29а	1	153675,06	51225,00	102450,06
16	Газопровод к газовой котельной	1	2073567,09	457404,6	1616162,49

	для торгового центра проспект Ильича 29а				
17	Автоматическая пожарная сигнализация	1	1410000,00	570991,61	839008,39
18	Сети водоснабжения "Пожарный гидрант"	1	845000,00	391074,32	453925,68
	<i>Итого</i>		<u>34449749,62</u>	<u>11551446,01</u>	<u>22898303,61</u>
<b>Права пользования активами</b>					
1	Аренда Подстанция КТПН-Т-В/К 630/10/0,4	1	78120,77	78120,77	
2	Аренда Трансформатор	1	109669,55	109669,55	
3	Аренда земельного участка 66:58:01 15001:0181Первоуральск	1	403768,4	0,00	403768,40
4	Аренда земельного участка 72:24:0305006:3621 Тобольск	1	84197,68	0,00	84197,68
	<i>Итого</i>		<u>675756,4</u>	<u>187790,32</u>	<u>487966,08</u>
	<b>Итого по основным средствам:</b>		<b>35086385,33</b>	<b>11739236,33</b>	<b>23386269,69</b>

Строка 1230 бухгалтерского баланса – Дебиторская задолженность составляет 794059 руб. 69 коп.

Дебиторская задолженность	ДТ	КТ	Дата возникновения	Срок погашения
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>				
ПАО Вымпелком	6000,00	-	31.12.2025	31.01.2026
ИП Дрыгин Константин Дмитриевич	194000,00		31.12.2025	31.01.2026
ИП Хасанова Ольга Викторовна	100800,00		31.12.2025	31.01.2026
ИП Мартиросов Анатолий Михайлович	9423,87	-	31.12.2025	31.01.2026
ООО «Форест»	11204,88	-	31.12.2025	31.01.2026
<i>Итого</i>	<u>321428,75</u>			
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>				
ООО «Гарант»	2000,00	-	31.12.2025	31.01.2026
ОАО «Регистратор-Капитал»	4738,33	-	31.12.2025	31.01.2026
ОАО «СУЭНКО»	11265,93	-	31.12.2025	31.01.2026
ООО «Чистое превосходство»	136,00	-	31.12.2025	31.01.2026
АО ЭК «Восток»	9601,6		31.12.2025	31.01.2026
УФК по Тюменской области (аренда земельного участка)	2690,00		31.12.2025	31.01.2026
<i>Итого</i>	<u>30431,86</u>			
<b>Сальдо по ЕНС</b>				
Платежи в бюджет	75371,3	-		
<b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>				
ИП Дрыгин Константин Дмитриевич	13846,19		31.12.2025	31.01.2026
ИП Мартиросов Анатолий Михайлович	12253,92		31.12.2025	31.01.2026
Начислены проценты по депозиту	340727,67	-	31.12.2025	06.02.2026
<i>Итого</i>	<u>366827,78</u>			

<b>ИТОГО Дебиторская задолженность:</b>	<b>794059,69</b>	<b>-</b>		
---	------------------	----------	--	--

Строка 1240 бухгалтерского баланса – Финансовые вложения составляют 34 500 000 руб. 00 коп.

На депозитном счете 42103810773160000143 в АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" перечислены денежные средства на депозит в размере 34 500 000 руб., согласно договора банковского счета от 08.12.2025г, со сроком размещения депозита 60 дней.

Строка 1250 бухгалтерского баланса – Денежные средства составляют 1 995 729 руб. 95 коп.

На расчетном счете 40702810516540026394 в Уральский Банк ПАО «Сбербанк» г.Екатеринбург, согласно выписке банка от 31.12.2025г. исходящий остаток денежных средств – **1 982 155 руб. 68 коп.**

На расчетном счете 40702810702500097962 в ООО "Банк Точка", согласно выписке банка от 31.12.2025г. исходящий остаток денежных средств **13 574 руб.27 коп**

Строка 1310 бухгалтерского баланса – Уставной капитал составляет – 16 000 руб. 00 коп.

Уставной капитал в сумме 16000,00 рублей полностью оплачен.

Строка 1360 бухгалтерского баланса – Резервный капитал составляет 800 руб. 00 коп.

Создан резервный фонд за счет чистой прибыли в размере 5% от суммы уставного капитала 16000 руб. 00 коп.

Строка 1370 бухгалтерского баланса – Нераспределенная прибыль составляет 58 988 980 руб. 81 коп.

Строка 1521 бухгалтерского баланса – Обязательство по аренде составляет 552 151 руб. 30 коп.

Арендные обязательства	Сумма
Администрация городского округа Первоуральск (земельный участок)	464364,09
Управление федерального казначейства по Тюменской области (земельный участок)	87787,21
<b>Итого</b>	<b>552151,30</b>

Строка 1520 бухгалтерского баланса – Кредиторская задолженность – 761 649 руб 82 коп.

Кредиторская задолженность	ДТ	КТ	Дата возникновения	Срок погашения
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>				
АО «Газэкс»	-	6225,3	31.12.2025	31.01.2026
ООО «ИНСИС»	-	6812,88	31.12.2025	31.01.2026
АО «Уралсевергаз»	-	63566,64	31.12.2025	31.01.2026
<b>Итого</b>		<b>76604,82</b>		
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>				
ИП Беяков Роман Владимирович	-	194240,00	31.12.2025	31.01.2026
ИП Софронов Игорь Аркадьевич	-	4000,00	31.12.2025	31.01.2026
<b>Итого</b>		<b>198240,00</b>		
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>				
Текущая задолженность перед бюджетом	-	486805,00	31.12.2025	01.03.2026
<b>ИТОГО:</b>		<b>761649,82</b>		

Строка 1540 бухгалтерского баланса – Оценочные обязательства составляют 356 477 руб. 40 коп.

В 2025 году предприятие АО «Стройинтерьер» сформировало резерв предстоящих отпусков.

#### Инвентаризация резерва на оплату отпусков за 2025г.

	Показатель	Сумма
1	Остаток резерва на начало года	<b>310576,9</b>
2	Сумма отчислений в резерв за год	224748,53
3	Фактическая сумма расходов на оплату отпусков	208300,78
4	Сумма страховых взносов, начисленных с отпусков	57754,13
5	Общая сумма расходов на оплату труда с учетом взносов	266054,91
6	Сумма неиспользованного резерва	269270,52
7	Сумма перерасхода резерва	0
8	Сумма отпускных с неиспользованных на конец года отпусков	299636,17
9	Сумма страховых взносов, которую необходимо начислить с отпусков	56841,23
10	Сумма резерва на оплату отпусков, переходящая на следующий год	<b>356477,40</b>

**Данные об объемах денежных средств, направленных на оплату труда, на оплату налогов от заработной платы, об изменении численности сотрудников по сравнению с прошлым годом:**

Наименование показателя	2025 год	2024 год	Изменение
Среднесписочная численность	2	2	-
Объём денежных средств на оплату труда	2 439 172,61	1 786 471,94	+652 700,67
Объём денежных средств на оплату страховых взносов	495 917,25	331 544,85	+164 372,40
<b>ИТОГО:</b>	<b>2 935 089,86</b>	<b>2 118 016,79</b>	<b>817 073,07</b>

#### Сведения о начислении и уплате налогов:

Наименование налога	2025 год	2024 год	Изменение
Транспортный налог	446,00	326,00	+120,00
Земельный налог	28 763,00	28 763,00	-
УСН	1 184 560,00	1 034 873,00	+ 149 687,00
НДФЛ	5 371 115,00	729 528,00	+4 641 857,00
Налог на имущество	879 242,00	879 242,00	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>7 464 126,00</b>	<b>2 672 462,00</b>	<b>+4 791 664,00</b>

В соответствии с учетной политикой при составлении годовой бухгалтерской отчетности провели инвентаризацию имущества и обязательств. В итоге проверки - недостатков, хищений нет. Все соответствует бухгалтерскому учету.

По итогам 2025 года предприятие АО «Стройинтерьер» не создает резервы под обесценение ТМЦ, т.к. материалы не числятся в бухгалтерском учете на конец 2025 года.

### Сведения о финансовых результатах:

Наименование показателя	2024год тыс.руб	2024 год тыс.руб	Изменение
Выручка	23731,26	22650,78	+1080,48
Управленческие расходы	8084,02	9848,66	-1764,64
Прибыль от продаж	15647,24	12802,12	+2845,12
Проценты к получению	5822,24	6101,05	-278,81
Проценты к уплате	66,4	130,51	-64,11
Прочие доходы	270,3	691,98	-421,68
Прочие расходы	464,25	383,57	+80,68
Текущий налог УСН	1184,56	1034,87	+149,69
Чистая прибыль	20024,57	18046,20	+1978,37

Выручка по основной хозяйственной деятельности составляет 23 731 255 руб. 66 коп., из неё приходится 21 344 199 руб. 43 коп. на помещение «Торгового центра проспект Ильича 29а» г. Первоуральск, 2 387 056 руб. 23 коп. на «Нежилое здание» г. Тобольск.

Размер выручки от основной хозяйственной деятельности по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года увеличился на 1080,48 тыс.руб., управленческие расходы снизились на 1764,64 тыс.руб., за счет чего возросла прибыль от продаж на 2845,12 тыс.руб.

Сумма процентов полученных от размещения денежных средств на депозитных счетах уменьшилась на 278,81 тыс.руб., проценты к уплате по арендным обязательствам снизились на 64,11 тыс.руб, внереализационные доходы уменьшились на 421,68 тыс.руб., увеличился налог УСН на 149,69 тыс.руб., и внереализационные расходы возросли на 80,68 тыс.руб.

В результате чистая прибыль 2025 года превышает прибыль 2024 года на 1978,37 тыс. рублей.

Доля прибыли на одну обыкновенную именную бездокументарную акцию составляет 1 251 руб. 54 коп.

#### Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет финансовых результатах
3. Отчет об изменении капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Письменные пояснения

В связи с неприменением в бухгалтерском учете следующих положений по бухгалтерскому учету: ПБУ 3/2006, ПБУ 12/2010, ПБУ 13/2000, ФСБУ 14/2022, ПБУ 18/02, ПБУ 20/03, ПБУ 24/2011 в бухгалтерской (финансовой) отчетности они не раскрыты.

#### Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В связи с продолжением специальной военной операции на территориях новых субъектов Российской Федерации продолжается влияние на экономическое и политическое положение в Российской Федерации. В течение 2025 года некоторыми странами были объявлены пакеты вторичных санкций в отношении экономических партнеров России за рубежом, новые пакеты санкций активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда отдельных физических и юридических лиц из России.

Предприятие не имеет валютные активы и обязательства, деятельность Предприятия не связана экспортными и импортными операциями.

Руководство Предприятия внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

### События после отчетной даты:

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности АО «Стройинтерьер», которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.

### Непрерывность деятельности

Предприятие АО «Стройинтерьер» не намерено прекращать своей деятельности в обозримом будущем, не менее 12 месяцев, бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

Руководитель \_\_\_\_\_  Шабунина Т.В.

26 февраля 2025г.



