

ПОЯСНЕНИЯ
К Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Закрытое акционерное общество Управляющая компания «ЭкоПолис»

1.2. Местонахождение общества: 630099, г. Новосибирск, ул. Чаплыгина, д.93, оф. 222

1.3. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.

1.4. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек.

1.6. Обособленных подразделений организация не имеет.

1.7. Исполнительный единоличный орган общества:

Ф.И.О.	Должность
Штамм Константин Генрихович	Директор

1.8. Основным видом деятельности является Управление эксплуатацией жилого фонда (код **70.32.1** по ОКВЭД).

1.9. Сведения об учредителях по состоянию на 31.12.2025 г.:

Фамилия Имя Отчество	Размер вклада (в рублях)	Процент
Серпенинов Андрей Александрович	9 500,00	95
Волкова Елена Игоревна	500,00	5
Всего:	10 000,00	100

2. Основные виды деятельности

В 2025 году в структуре выручки от продажи товаров, работ и услуг можно выделить выручку от эксплуатации жилого фонда и сбора платежей с населения составила 19 040 тыс. руб (84,17%), выручка от обслуживания нежилого фонда составила (15,83%).

3. Основные принципы учета и формирования бухгалтерской отчетности

Организация является плательщиком единого налога по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения – доходы минус расходы.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В соответствии с п.6 ПБУ 4/99 отступлений от этих правил, при формировании бухгалтерской отчетности, организацией допущено не было, за исключением неприменения Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности с учётом данных по инвентаризации имущества и расчётов по итогам 2025 года. Аудит бухгалтерской отчетности ЗАО Управляющая компания «ЭкоПолис» за предыдущие периоды проводился.

3. Основные элементы учетной политики организации

- 4.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется Главным бухгалтером.
- 4.2. Выручка от продажи товаров (работ, услуг) и выручка от эксплуатации жилищного фонда признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки.
- 4.3. 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).
- 4.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 тысяч рублей, учитываются в составе ТМЦ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 4.5. При списании оценка материально-производственных запасов производится по методу «ФИФО».
- 4.6. Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков не создаются.
- 4.7. В соответствии с п.6 Приказа МФ РФ от 02 июля 2010г. № 66н организации – субъекты малого предпринимательства имеют право формировать бухгалтерскую отчетность без детализации показателей по статьям, поэтому в бухгалтерской отчетности нами приводится наиболее важная информация, без которой невозможна оценка финансовых результатов предприятия.
- 4.8. В соответствии с п.7 ПБУ 15/2008 все расходы по займам (кредитам) признаются прочими расходами, поскольку наша организация в соответствии с действующим законодательством является субъектом малого предпринимательства.

5. Операции со связанными сторонами

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Виды операций	Сумма, тыс.руб	Примечания
Штамм Константин Генрихович	1. Оплата труда и страховые взносы	453	

28.03.2026г.

Директор ЗАО УК «ЭкоПолис»

Штамм К.Г.