

ООО «СОЗИДАНИЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

ООО "Созидание"

ИНН: 5036156233, ОГРН: 1165074051119

по/а: 142100, Московская обл., Подольск г.о., Подольск г., Комсомольская ул., д. 1, помещ. 1
Инженерно-бытовой корпус, ком. 3 этаж 3

Тел.: +7 965-310-93-40

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СОЗИДАНИЕ» за 2025 г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СОЗИДАНИЕ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «СОЗИДАНИЕ» (далее Общество).
- 1.2. Юридический адрес – 142153, Московская область, Г.О. Подольск, Подольск г, Новоселки д, Технопарк тер, корпус 6, кв. 134А
- 1.3. Дата государственной регистрации – 09.02.2016 г.
- 1.4. Общество не имеет филиалов и представительств.
- 1.5. Организация применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность
- 1.6. Основным видом деятельности, согласно Уставу Общества, является ОКВЭД 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий
- 1.7. Среднесписочная численность работников в 2025 году составила – 0
- 1.8. Исполнительный орган ООО «СОЗИДАНИЕ» в 2025 году представлен в лице Директора управляющей организации ООО «ЭКСПЕРТ», действующий на основании Договора № 07-УК/24 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 17.12.24 г.
- 1.9. Информация об органах управления
В соответствии с учредительными документами высшим орган управления является общее собрание участников Общества в составе:

Участник	% от УК
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭКСПЕРТ"	100
Итого	100

- 1.9. Уставный капитал Общества сформирован в полном объеме и составляет 11 тыс. руб.

2. Основа предоставления информации в отчетности

- 2.1. Согласно учетной политики настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.
- 2.2. Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Министерства Финансов РФ.

ООО "Созидание"

ИНН: 5036156233, ОГРН: 1165074051119
ю/а: 142100, Московская обл., Подольск г.о., Подольск г., Комсомольская ул., д. 1, помещ. 1
Инженерно-бытовой корпус, ком. 3 этаж 3
Тел.: +7 965-310-93-40

2.3. К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Основные средства» ФСБУ 6/2020, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию или с момента государственной регистрации.

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации по ним в течение установленного срока их полезного использования.

Срок полезного использования основных средств определяется Обществом самостоятельно исходя из технических характеристик с учетом режима фактической эксплуатации. Общество проводит проверку назначенного срока полезного использования основных средств на соответствие.

2.4. Учет расходов по кредитам и займам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

2.5. Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержден приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации услуг;

Признание выручки для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления, и признается в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав

2.6. Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.05.1999 №33н.

Прямые расходы, связанные непосредственно с основным видом деятельности, отражаются на счете 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы учитываются на отдельных субсчетах 26 счета и относятся непосредственно на субсчет «Управленческие расходы» счета 90 «Продажи», в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится на основании Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 28 июня 2010 года № 63н.

Ошибка признается Обществом существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В общем случае ошибка признается способной повлиять на экономические решения пользователей в том случае, если искажение показателя статьи бухгалтерской отчетности составляет более 10 процентов.

ООО "Созидание"

ИНН: 5036156233, ОГРН: 1165074051119

ю/а: 142100, Московская обл., Подольск г.о., Подольск г., Комсомольская ул., д. 1, помещ. 1

Инженерно-бытовой корпус, ком. 3 этаж 3

Тел.: +7 965-310-93-40

В конкретных случаях по выявленным ошибкам могут быть установлены иные (дополнительные) критерии признания ошибки существенной с учетом величины и характера соответствующей статьи (группы статей) бухгалтерской отчетности

Директор управляющей организации
ООО "ЭКСПЕРТ", действующий на основании
договора о передаче полномочий единоличного
исполнительного органа управляющей
компания № 07-УК/24 от 17.12.24 г

Н.В. Тамеева

ООО "Созидание"

ИНН: 5036156233, ОГРН: 1165074051119
ю/а: 142100, Московская обл., Подольск г.о., Подольск г., Комсомольская ул., д. 1, помещ. 1
Инженерно-бытовой корпус, ком. 3 этаж 3
Тел.: +7 965-310-93-40

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		стисно				пересечена		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период											На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация		первоценка					
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы						
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются						
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первооценочной стоимости						

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предназначенные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предназначенные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации - всего
	-	-	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		за период			принято к учету в качестве основных средств	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

4.0. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость								
Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		за период			принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	35 635	-	-	-	(33 229)	(240)	-	-	-	2 166	-	
	За 2024 г.	36 209	-	6 149	-	(6 709)	(15)	-	-	-	35 635	-	
	в том числе:												
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	282	-	-	-	(280)	-	-	-	2	-	-
	За 2024 г.	1 008	-	30	-	(742)	(15)	-	-	-	282	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 138	-	-	-	(4 898)	(240)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 977	-	4 898	-	(5 737)	-	-	-	-	5 138	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	29 515	-	-	-	(28 051)	-	-	-	1 464	-	-
	За 2024 г.	28 997	-	742	-	(223)	-	-	-	-	29 515	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	212	-	-	-	-	-	-	-	212	-	-
За 2024 г.	-	-	212	-	-	-	-	-	-	212	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	489	-	-	-	-	-	-	-	489	-	-	
За 2024 г.	221	-	268	-	-	-	-	-	-	489	-	-	
Итого	За 2025 г.	35 635	-	-	-	(33 229)	(240)	-	X	2 166	-	-	
	За 2024 г.	36 209	-	6 149	-	(6 709)	(15)	-	X	35 635	-	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2	2	5 419	5 419	6 985	6 985
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	2	282	282	1 008	1 008
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	5 138	5 138	5 977	5 977

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	17 114 17 916	543 795	- -	(10 877) (1 375)	(2 794) (216)	- -	3 986 17 114	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 964 12 921	172 358	- -	(10 335) (98)	(2 794) (216)	- -	8 12 964	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 864 3 702	- -	- -	(432) (838)	- -	- -	2 432 2 864	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	495 495	- -	- -	- -	- -	- -	495 495	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	790 659	(431) 437	- -	(111) (300)	- -	- -	495 249	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 27	802 -	- -	- (27)	- -	- -	790 802	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 104	- -	- -	- (104)	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 9	- -	- -	- (8)	- -	- -	- 1	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	17 114 17 916	543 795	- -	(10 877) (1 375)	(2 794) (216)	X X	3 986 17 114	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	2 432	15 578	16 622
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	12 714	12 921
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 432	2 864	3 702

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	(18)
в том числе:			
СЭНТАЛССТРОЙ ООО	-	-	(18)
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	299	260
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	299	260
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	299	260