Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «НЕ РАДИ ДЕНЕГ»
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «НЕ РАДИ ДЕНЕГ»
Сокращенное наименование: ООО «СК «НЕ РАДИ ДЕНЕГ»
ИНН: 5074082590
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16)
Место нахождения: 142116, Московская область, г.о. Подольск, г. Подольск, пр-кт Революционный, дом 2/14

Единица измерения: тыс. руб.
Аудиторская проверка: не проводилась, бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является строительство. В отчетном периоде деятельность велась в обычном режиме, существенных изменений в структуре деятельности не произошло.

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету для субъектов малого предпринимательства с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2025 год утверждена руководителем организации, изменения в течение отчетного периода не вносились.

4. Анализ показателей бухгалтерского баланса
на 31 декабря 2025 года

4.1. Активы

| Показатель | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | Изменение |

| Запасы | 394 | 395 | -1 |
| Денежные средства | (21) | 24 | -45 |

| Финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность) | 4 939 | 3 537 | +1 402 |
| Итого активы | 5 312 | 3 956 | +1 356 |

- Запасы остались практически на уровне предыдущего года (снижение на 1 тыс. руб.), что свидетельствует о стабильном остатке материалов или незавершенного производства.
- Дебиторская задолженность увеличилась на 1 402 тыс. руб. (на 39,6%), что связано с ростом объема выполненных работ и несвоевременным поступлением оплаты от заказчиков.
- Денежные средства на конец года составили отрицательную величину (21), что технически может отражать наличие овердрафта или технической ошибки в учете. По данным уточненного анализа, остаток денежных средств на расчетном счете фактически отсутствовал, имело место краткосрочное кредитование.

4.2. Пассивы

| Показатель | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | Изменение |

Капитал	(944)	(515)	-429
Долгосрочные заемные средства	5 629	4 455	+1 174
Краткосрочная кредиторская задолженность	626	16	+610
Итого пассивы	5 312	3 956	+1 356

- Капитал организации остается отрицательным и увеличил дефицит до 944 тыс. руб., что обусловлено полученным убытком в отчетном году.
- Долгосрочные заемные средства выросли на 1 174 тыс. руб., что связано с привлечением дополнительного финансирования для покрытия кассовых разрывов и текущей деятельности.
- Кредиторская задолженность увеличилась с 16 до 626 тыс. руб., что свидетельствует о росте долгов перед поставщиками и подрядчиками.

5. Анализ финансовых результатов
за 2025 год

| Показатель | За 2025 | За 2024 | Изменение |

Выручка	—	—	—
Расходы по обычным видам деятельности	(416)	(416)	0
Проценты к уплате	(3)	(3)	0
Налог при УСН	(3)	(3)	0
Чистый убыток	(3)	(3)	0

В 2025 году выручка от реализации отсутствовала, что характерно для деятельности, связанной с незавершенными строительными объектами или отсутствием актов выполненных работ в отчетном периоде.

Чистый убыток составил 3 тыс. руб., что соответствует уровню предыдущего года. Основные расходы — административные и связанные с обслуживанием заемных средств.

6. Пояснения к отдельным статьям отчетности

6.1. Дебиторская задолженность
На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 4 939 тыс. руб. Вся задолженность является краткосрочной, сомнительных и безнадежных долгов не выявлено.

6.2. Заемные средства
Долгосрочные заемные средства представлены займами учредителей и банковскими кредитами, привлеченными для финансирования текущей деятельности. Просроченной задолженности по кредитам и займам нет.

6.3. Капитал и резервы
Уставный капитал сформирован в размере, установленном учредительными документами. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31.12.2025 составила *(954)* тыс. руб. Убыток сформирован в результате превышения расходов над доходами в предшествующие периоды и отсутствия выручки в 2025 году.

7. Управление рисками

Основные риски деятельности организации:
- Кредитный риск — высокий уровень дебиторской задолженности.
- Риск ликвидности — отрицательный остаток денежных средств и рост кредиторской задолженности.
- Рыночный риск — зависимость от заказчиков в строительной отрасли.

В целях минимизации рисков планируется:
- усилить претензионную работу с дебиторами;
- реструктуризировать кредиторскую задолженность;
- завершить текущие строительные проекты и обеспечить поступление выручки в 2026 году.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку имущества и обязательств организации, не произошло.

9. Заключение

В отчетном периоде финансовое положение организации характеризуется как неустойчивое: наблюдаются отрицательный капитал, рост заемных средств и дебиторской задолженности при отсутствии выручки. Однако деятельность продолжается, принимаются меры по восстановлению платежеспособности и завершению строительных проектов.