

Пояснения и выводы о финансовом состоянии компании:

1. Структура активов (куда вложены деньги)

Все активы компании являются оборотными (2 570 тыс. руб.). Внеоборотных активов (зданий, оборудования, транспорта в собственности) у организации нет.

- Денежные средства (строка 1250): 1 453 тыс. руб. Это самый крупный актив компании (более 56% от баланса). Сумма немного снизилась по сравнению с прошлым годом (было 1 501 тыс. руб.), но остается значительной, что говорит о высокой мгновенной ликвидности.

- Дебиторская задолженность (строка 1230): 786 тыс. руб. Наблюдается резкий рост (почти в 3 раза) по сравнению с 2024 годом (было 272 тыс. руб.). Это означает, что покупатели или контрагенты стали должны компании значительно больше денег.

- Запасы (строка 1210): 274 тыс. руб. Наблюдается тенденция к снижению (в 2023 г. было 455 тыс. руб., в 2024 г. — 335 тыс. руб.). Это может свидетельствовать об ускорении оборачиваемости товаров/материалов или о сокращении объемов закупок на склад.

- НДС по приобретенным ценностям (строка 1220): 57 тыс. руб. Сумма не изменилась с прошлого года.

2. Структура пассивов (источники формирования имущества)

Компания практически полностью финансируется за счет заемных средств.

- Капитал и резервы (раздел III): Составляет всего 10 тыс. руб. (уставный капитал).

- Важный момент: Нераспределенная прибыль (строка 1370) равна 0. Это необычно для работающего предприятия. Это означает, что либо компания сработала в «ноль», либо вся полученная прибыль была выплачена в качестве дивидендов, либо убытки прошлых лет покрывались за счет прибыли текущего года.

- Кредиторская задолженность (строка 1520): 2 560 тыс. руб. Это основной источник финансирования компании. Задолженность перед поставщиками, сотрудниками или бюджетом растет ежегодно (1 722 -> 2 155 -> 2 560).

3. Финансовая устойчивость и ликвидность

- Зависимость от кредиторов: Коэффициент автономии крайне низкий (почти весь баланс — это долги). Организация работает преимущественно на чужих деньгах.

- Текущая ликвидность: Оборотные активы (2 570) практически равны краткосрочным обязательствам (2 560). Коэффициент равен примерно 1.0. Это пограничное значение: компания может покрыть свои текущие долги за счет

имеющихся активов, но свободного «запаса прочности» почти нет.

- Чистые активы: Составляют 10 тыс. руб. (на уровне минимального уставного капитала).