

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО "Новотранслайн Логистик" за 2025
год

ООО «НТЛ Логистик» было зарегистрировано 21.02.2018 года. Основным видом деятельности ООО «НТЛ Логистик» является предоставление транспортных услуг и вспомогательных услуг, связанных с перевозкой.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)

Продажи	124 311
Прибыль	2 421
Чистые активы	15 594

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,774
Коэффициент быстрой ликвидности	1,774
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,023
Коэффициент наличия собственных средств	0,763

Рентабельность продукции	3,16 %
Рентабельность компании	1,95 %
Рентабельность активов	11,84 %
Рентабельность продаж	3,27 %

Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние

Оценка кредитоспособности Кредитование требует взвешенного подхода

Бухгалтерская отчетность

Информация о бухгалтерской отчетности сформирована по данным учета

Бухгалтерский баланс

(В тысячах рублей)

Код 2025 2024 2023 2022

Актив

I. Внеоборотные активы

Основные средства 1150 11 834 13 427 0 224

Итого по разделу I	1100	11 834	13 427	0	224
--------------------	------	--------	--------	---	-----

II. Оборотные активы

Дебиторская задолженность	1230	702	4 289	13 887	957
Финансовые вложения	1240	7 800	1 800	1 000	0
Денежные средства	1250	113	333	177	158
Прочие оборотные активы	1260	0	0	0	10
Итого по разделу II	1200	8 615	6 422	15 064	1 126
Баланс	1600	20 449	19 848	15 064	1 349

Пассив

III. Капитал и резервы

Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 584	13 163	5 656	(820)
Итого по разделу III	1300	15 594	13 173	5 666	(810)

IV. Долгосрочные обязательства

Заемные средства	1410	0	0	4 678	0
Прочие обязательства	1450	0	595	0	0
Итого по разделу IV	1400	0	595	4 678	0

V. Краткосрочные обязательства

Заемные средства	1510	0	0	610	1 569
Кредиторская задолженность	1520	4 855	6 080	4 109	591
Итого по разделу V	1500	4 855	6 080	4 720	1 600
Баланс	1700	20 449	19 848	15 064	1 349

Отчет о финансовых результатах

(В тысячах рублей)

	Код	2025	2024	2023	2022
Выручка	2110	124 311	142 641	69 621	2 776
Себестоимость продаж	2120	(115 782)	(130 236)	(62 082)	(2 353)
Валовая прибыль (убыток)	2100	8 529	12 405	7 539	423
Управленческие расходы	2220	(4 598)	(3 537)	(1 061)	(496)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 931	8 868	6 478	(73)
Проценты к получению	2320	525	232	0	0
Проценты к уплате	2330	0	0	(70)	(27)
Прочие доходы	2340	7	0	808	0
Прочие расходы	2350	(689)	(139)	(81)	(31)

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 774	8 961	7 135	(131)
Текущий налог на прибыль	2410	(1 353)	(1 454)	(659)	(21)
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 421	7 507	6 476	(152)

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (В тысячах рублей)	2025	2024	2023	2022
Продажи	124 311	142 641	69 621	2 776
Прибыль	2 421	7 507	6 476	-152
Деньги	113	333	177	158
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	0	0	0	0
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	11 834	13 427	0	224
Авансы выданные, задолженность контрагентов	8 502	6 089	14 887	967
Авансы полученные, задолженность поставщикам	4 855	6 080	4 109	591
Полученные кредиты и займы	0	0	5 288	1 569
Чистые активы	15 594	13 173	5 667	-811

Коэффициенты

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности 1,774.

Соответствует высокой платежеспособности.

Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год.

Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 1.5 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $1 \leq$ коэффициент < 1.5 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 1 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент текущей ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + НДС полученный + запасы + финансовые вложения + прочие оборотные активы) / краткосрочные обязательства

	2025	2024	2023	2022
Деньги	113	333	177	158
Задолженность контрагентов	7024	28913	887	957
Запасы	0	0	0	0

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Финансовые вложения	7 800	1 800	1 000	0
Прочие оборотные активы	0	0	0	10
Краткосрочные обязательства	4 855	6 080	4 719	2 160
Коэффициент текущей ликвидности	1,774	1,056	3,192	0,521

Коэффициент быстрой ликвидности

Коэффициент быстрой ликвидности 1,774.

Соответствует высокой платежеспособности.

Значение коэффициента показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств.

Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 0.8 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $0.5 \leq$ коэффициент < 0.8 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 0.5 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент быстрой ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + финансовые вложения) / краткосрочные обязательства

	2025	2024	2023	2022
Деньги	113	333	177	158
Задолженность контрагентов	702	4 289	13 887	957
Финансовые вложения	7 800	1 800	1 000	0
Краткосрочные обязательства	4 855	6 080	4 719	2 160
Коэффициент быстрой ликвидности	1,774	1,056	3,192	0,516

Коэффициент абсолютной ликвидности

Коэффициент абсолютной ликвидности 0,023.

Соответствует низкой платежеспособности.

Значение коэффициента показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение говорит о низкой платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 0.1 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $0.05 \leq$ коэффициент < 0.1 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 0.05 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Если рентабельность $\geq 6\%$, то показатель считается высоким.
Если $0\% \leq$ рентабельность $< 6\%$, то показатель считается средним.
Если рентабельность $< 0\%$, то показатель считается низким.

Рентабельность продукции = прибыль от продаж / выручка

	2025	2024	2023	2022
Прибыль от продаж	3 931	8 868	6 478	-73
Выручка	124 311	142 641	69 621	2 776
Рентабельность продукции, %	3,16	6,22	9,30	-2,63

Рентабельность компании

Рентабельность компании 1,95%.

Средняя рентабельность компании.

Значение рентабельности компании является средними при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Рентабельность компании характеризует деловую активность.

Если рентабельность $\geq 10\%$, то показатель считается высоким.
Если $0\% \leq$ рентабельность $< 10\%$, то показатель считается средним.
Если рентабельность $< 0\%$, то показатель считается низким.

Рентабельность компании = чистая прибыль / выручка

	2025	2024	2023	2022
Чистая прибыль	2 421	7 507	6 476	-152
Выручка	124 311	142 641	69 621	2 776
Рентабельность компании, %	1,95	5,26	9,30	-5,48

Рентабельность активов

Рентабельность активов 11,84%.

Выше средней по отрасли.

Рентабельность активов является показателем способности эффективно получать прибыль. Сравнение рентабельности активов со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности компании на рынке. Низкие показатели рентабельности (ниже 90% от средней рентабельности по отрасли) являются одним из критериев для назначения выездной налоговой проверки.

Если рентабельность $\geq 4,5\%$, то показатель выше среднего по отрасли.

Если $4,05\% \leq$ рентабельность $< 4,5\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность $< 4,05\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность активов = чистая прибыль / активы.

	2025	2024	2023	2022
Чистая прибыль	2 421	7 507	6 476	-152
Активы	20 449	19 848	15 064	1 349
Средняя рентабельность активов по отрасли, %	4,50	4,50	5,70	4,40
Предельная рентабельность (90% от средней), %	4,05	4,05	5,13	3,96
Рентабельность активов, %	11,84	37,82	42,99	-11,27

Средняя рентабельность приведена по данным Росстата для вида деятельности "Складское хозяйство и вспомогательная транспортная деятельность"

Рентабельность продаж

Рентабельность продаж 3,27%.

Значительно ниже средней по отрасли.

Рентабельность проданных товаров, продукции, работ, услуг является индикатором способности контролировать издержки. Сравнение рентабельности продаж со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности на рынке. Низкие показатели рентабельности (ниже 90% от средней рентабельности по отрасли) являются одним из критериев для назначения выездной налоговой проверки.

Если рентабельность $\geq 13\%$, то показатель выше среднего по отрасли.

Если $11,7\% \leq$ рентабельность $< 13\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность $< 11,7\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность продаж = прибыль от продаж / себестоимость продаж

	2025	2024	2023	2022
Прибыль от продаж	3 931	8 868	6 478	-73
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	120 380	133 773	63 143	2 849
Средняя рентабельность продаж по отрасли, %	13,00	13,00	15,10	10,70
Предельная рентабельность (90% от средней), %	11,70	11,70	13,59	9,63
Рентабельность продаж, %	3,27	6,63	10,26	-2,56

Средняя рентабельность приведена по данным Росстата для вида деятельности "Складское хозяйство и вспомогательная транспортная деятельность"

	Значение	Категория	Значение	Категория	Значение	Категория	Значение	Категория	Вес
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,023	3	0,055	2	0,038	3	0,073		20,05
Коэффициент быстрой ликвидности	1,774	1	1,056	1	3,192	1	0,516		20,10
Коэффициент текущей ликвидности	1,774	1	1,056	2	3,192	1	0,521		30,40
Коэффициент наличия собственных средств	0,763	1	0,664	1	0,376	2	-0,600		30,20
Рентабельность продукции	0,032	2	0,062	2	0,093	2	-0,026		30,15
Рентабельность компании	0,019	2	0,053	2	0,093	1	-0,055		30,10
Показатель кредитоспособности S		1,35		1,7		1,45			2,85

Управляющий ООО «НТЛ Логистик»



ИП Т.А. Аракельян