

Финансовый анализ ООО "СТРОЙСЕРВИС" за 2025 год

Основной вид деятельности: Торговля розничная бытовыми изделиями и приборами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах

Показатели за 2025 год

(В тысячах рублей)

Продажи	10 095	▼
Прибыль	-374	▼
Чистые активы	154	▼

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	6,056
Коэффициент быстрой ликвидности	5,211
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,014
Коэффициент наличия собственных средств	0,179
Рентабельность продукции	-0,05 %
Рентабельность компании	-3,70 %
Рентабельность активов	-43,49 %
Рентабельность продаж	-0,05 %

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					
Итого по разделу I	1100	0	0	0	
II. Оборотные активы					
Запасы	1210	120	120	2 158	
Дебиторская задолженность	1230	738	574	340	
Денежные средства	1250	2	45	3	
Итого по разделу II	1200	860	739	2 500	
Баланс	1600	860	739	2 500	
Пассив					
III. Капитал и резервы					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	142	516	1	
Итого по разделу III	1300	154	528	13	
IV. Долгосрочные обязательства					
Заемные средства	1410	564	9	301	
Итого по разделу IV	1400	564	9	301	
V. Краткосрочные обязательства					
Кредиторская задолженность	1520	142	202	2 187	
Итого по разделу V	1500	142	202	2 187	

Баланс	1700	860	739	2 500	
Отчет о финансовых результатах					
(В тысячах рублей)	Код	2025	2024	2023	2022
Выручка	2110	10 095	20 487	0	
Себестоимость продаж	2120	(10 100)	(19 140)	(7)	
Валовая прибыль (убыток)	2100	(5)	1 347	(7)	
Управленческие расходы	2220	0	(52)	0	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5)	1 295	(7)	
Проценты к получению	2320	7	0	0	
Прочие доходы	2340	238	486	0	
Прочие расходы	2350	(512)	(1 067)	0	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(272)	714	(7)	
Текущий налог на прибыль	2410	(102)	(200)	0	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(374)	514	(7)	

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (В тысячах рублей)	2025	2024	2023	2022
Продажи	10 095 ▼	20 487 ▲	0	
Прибыль	-374 ▼	514 ▲	-7	
Деньги	2 ▼	45 ▲	3	
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	120	120 ▼	2 158	
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	0	0	0	
Авансы выданные, задолженность контрагентов	738 ▲	574 ▲	340	
Авансы полученные, задолженность поставщикам	142 ▼	202 ▼	2 187	
Полученные кредиты и займы	564 ▲	9 ▼	301	
Чистые активы	154 ▼	528 ▲	12	

Коэффициенты

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности 6,056.
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	2	45	3	
Задолженность контрагентов	738	574	340	
Запасы	120	120	2 158	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0	
Финансовые вложения	0	0	0	
Прочие оборотные активы	0	0	0	
Краткосрочные обязательства	142	202	2 187	
Коэффициент текущей ликвидности	6,056	3,658	1,144	

Коэффициент быстрой ликвидности

Коэффициент быстрой ликвидности 5,211.
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	2	45	3	
Задолженность контрагентов	738	574	340	
Финансовые вложения	0	0	0	
Краткосрочные обязательства	142	202	2 187	
Коэффициент быстрой ликвидности	5,211	3,064	0,157	

Коэффициент абсолютной ликвидности

Коэффициент абсолютной ликвидности 0,014.
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.

Коэффициент абсолютной ликвидности = деньги / краткосрочная кредиторская задолженность

	2025	2024	2023	2022
Деньги	2	45	3	
Краткосрочные обязательства	142	202	2 187	
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,014	0,223	0,001	

Коэффициент наличия собственных средств

Коэффициент наличия собственных средств 0,179.
Средняя финансовая устойчивость.

Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 17,9%, остальное – заемные средства. Доля собственных средств считается приемлемой при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Высокая доля собственных средств является признаком хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства.

Если коэффициент ≥ 0.4 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $0.25 \leq$ коэффициент < 0.4 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 0.25 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент наличия собственных средств = собственный капитал / пассивы

	2025	2024	2023	2022
Собственный капитал	154	528	13	
Пассивы	860	739	2 500	
Коэффициент наличия собственных средств	0,179	0,714	0,005	

Рентабельность

Рентабельность продукции

Рентабельность продукции -0,05%.

Низкая рентабельность продукции.

Значение рентабельности продукции меньше значений, которые считаются низкими при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Рентабельность продукции характеризует деловую активность.

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	-5	1 295	-7	
Выручка	10 095	20 487	0	
Рентабельность продукции, %	-0,05	6,32	0	

Рентабельность компании

Рентабельность компании -3,7%.

Низкая рентабельность компании.

Значение рентабельности компании меньше значений, которые считаются низкими 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	-374	514	-7	
Выручка	10 095	20 487	0	
Рентабельность компании, %	-3,70	2,51	0	

Основным видом деятельности ООО «Стройсервис» является торговля бытовыми изделиями и приборами через специализированные магазины. В связи с тем, что основными поставщиками являлись контрагенты из Польши в 2025 году организации приходилось закупать товары для поддержания ассортимента и нести затраты на оплату, комиссию банков и таможенные платежи значительно выше, чем в предыдущие годы, что сказалось на прибыли организации и основных показателях рентабельности. Так же был произведен анализ поставщиков, поставляющий ассортимент товаров из Китая, Индии. В 2026 году планируется заключение долгосрочных контрактов на поставку товаров по импортозамещению и стабилизация деятельности организации.