

Общество с ограниченной ответственностью «РОСТ-СЕРВИС» (ООО «РОСТ-СЕРВИС»)

Юридический адрес: 625032, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Баумана, д. 29, офис 602
Адрес для корреспонденции: 625032, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Гастелло, д. 67, а/я 2154
Конт. тел. 8 922 473 36 23
ОГРН 1227200018121 ИНН 7203546013 КПП 720301001
Р/с 407 028 101 383 2000 3724 в ФИЛИАЛ «ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
К/с 301 018 101 0000 0000 964 БИК 046577964

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Рост-Сервис»
1.2. Сокращенное наименование – ООО «Рост-Сервис».
1.3. Юридический адрес – 625032, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Баумана, д.29, офис 602
1.4. Дата государственной регистрации – 25.10.2022г.
1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек.
1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственный участник общества – Ялунина Н.А. доля 100%.
1.8. Основной вид деятельности – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Кондратенко А.А. (приказ № 1 от 25.10.2022).
Обязанности главного бухгалтера возложены на Директора Общества
1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся: нежилые помещения 2 шт, транспортное средство 1 шт. Переоценка основных средств не проводилась.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

5. Информации о государственной помощи

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Принято решения о реорганизации Общества (Решение №3 от 19.01.2026г.)

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Геополитическая ситуация в России является нестабильной: со стороны иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращению деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

8. Аналитические данные

Основной вид деятельности: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности

Показатели за 2025 год

(В тысячах рублей)

Продажи	26 018	▼
Прибыль	13 196	▼
Чистые активы	76 274	▲

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	40,416
Коэффициент быстрой ликвидности	40,408
Коэффициент абсолютной ликвидности	2,329
Коэффициент наличия собственных средств	0,981

Рентабельность продукции	54,95 %
Рентабельность компании	50,72 %
Рентабельность активов	16,97 %
Рентабельность продаж	122,00 %

Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние

Оценка кредитоспособности Кредитоспособность не вызывает сомнений

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (В тысячах рублей)	2025	2024	2023	2022
Продажи	26 018 ▼	28 600 ▼	41 131 ▲	1 346
Прибыль	13 196 ▼	20 450 ▼	28 532 ▲	755
Деньги	3 480 ▲	505 ▲	149 ▲	38
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	2 ▲	0 ▼	7 ▲	0
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	17 387 ▲	1 128 ▼	2 096 ▼	3 063
Авансы выданные, задолженность контрагентов	56 899 ▼	64 675 ▲	46 116 ▲	24 377
Авансы полученные, задолженность поставщикам	1 494 ▲	830 ▲	688 ▲	331
Полученные кредиты и займы	0	0	0	0
Чистые активы	76 274 ▲	65 478 ▲	47 679 ▲	27 147

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности 40,416.

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 быстрой ликвидности

Коэффициент быстрой ликвидности 40,408.

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 абсолютной ликвидности

Коэффициент абсолютной ликвидности 2,329.

Соответствует высокой платежеспособности.

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

Коэффициент наличия собственных средств 0,981.

Высокая финансовая устойчивость.

Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 98,1%, остальное – заемные средства. Доля собственных средств больше значений, которые считаются отличными при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

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

Если коэффициент ≥ 0.25 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $0.15 \leq$ коэффициент < 0.25 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 0.15 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Рентабельность продукции

Рентабельность продукции 54,95%.

Высокая рентабельность продукции.

Значение рентабельности продукции больше значений, которые считаются высокими 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 компании

Рентабельность компании 50,72%.

Высокая рентабельность компании.

Значение рентабельности компании больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Рентабельность компании характеризует деловую активность.

Если рентабельность $\geq 10\%$, то показатель считается высоким.

Если $0\% \leq \text{рентабельность} < 10\%$, то показатель считается средним.

Если рентабельность $< 0\%$, то показатель считается низким.

Рентабельность активов

Рентабельность активов 16,97%.

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 $\geq 6,1\%$, то показатель выше среднего по отрасли.

Если $5,49\% \leq \text{рентабельность} < 6,1\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность $< 5,49\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность продаж

Рентабельность продаж 122%.

Выше 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 $\geq 12,7\%$, то показатель выше среднего по отрасли.

Если $11,43\% \leq \text{рентабельность} < 12,7\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность $< 11,43\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Оценка риска банкротства

Индекс Альтмана $Z = 63$.

Устойчивое финансовое состояние.

Для оценки риска банкротства используется четырехфакторная модель Альтмана для непроектных видов деятельности. В рамках этой модели показателем риска банкротства является значение индекса Альтмана (Z), который определяется по следующей формуле:

$$Z = 6.56 * T1 + 3.26 * T2 + 6.72 * T3 + 1.05 * T4$$

Если $Z \leq 1.1$, есть существенная вероятность банкротства.

Если $1.1 < Z < 2.6$, вероятность банкротства невысока, но не исключается.

Если $Z \geq 2.6$, финансовое состояние устойчивое, вероятность банкротства низкая.

	2025	2024	2023	2022
T1 (оборотный капитал / активы)	0,757	0,970	0,942	0,876
T2 (нераспределенная прибыль / активы)	0,981	0,987	0,986	0,988
T3 (ЕВИТ / активы)	0,183	0,310	0,635	0,028
T4 (собственный капитал / заемный капитал)	51,054	78,889	69,301	82,015
Индекс Альтмана Z	63,000	94,497	86,427	95,271

Кредитоспособность

Оценка кредитоспособности $S = 1$.

Кредитоспособность не вызывает сомнений.

Для определения финансового состояния и кредитоспособности заемщика используется анализ отчетности по методике Сбербанка РФ (утверждена Комитетом Сбербанка России по предоставлению кредитов и инвестиций от 30 июня 2006 г. N 285-5-р). По данным отчетности определяются финансовые коэффициенты и рентабельность. В зависимости от значений каждый показатель относится к первой, второй или третьей категории. Итоговый показатель кредитоспособности заемщика определяется путем суммирования значений категорий отдельных показателей, взятых с весами категории показателей.

Показатель кредитоспособности S рассчитывается по формуле:

$S = \text{сумма значений категорий по всем показателям, умноженных на веса}$. При этом рентабельность продукции первоклассного заемщика должна соответствовать 1 категории, второго класса — 2 категории.

Если $S \leq 1.25$, кредитоспособность заемщика не вызывает сомнений.

Если $1.25 < S \leq 2.35$, кредитование заемщика требует взвешенного подхода.

Если $S > 2.35$, кредитование связано с повышенным риском.

Окончательное решение об отнесении заемщика к определенному классу кредитоспособности, а также о выдаче кредита принимается банком.

	2025		2024		2023		2022		
	Значение	Категория	Значение	Категория	Значение	Категория	Значение	Категория	Вес
Коэффициент абсолютной ликвидности	2,329	1	0,608	1	0,217	1	0,115	1	0,05
Коэффициент быстрой ликвидности	40,408	1	78,523	1	67,238	1	73,749	1	0,10
Коэффициент текущей ликвидности	40,416	1	78,530	1	67,254	1	73,761	1	0,40

Коэффициент наличия собственных средств	0,981	1	0,987	1	0,986	1	0,988	1	0,20
Рентабельность продукции	0,550	1	0,717	1	0,730	1	0,601	1	0,15
Рентабельность компании	0,507	1	0,715	1	0,694	1	0,561	1	0,10
Показатель кредитоспособности S		1		1		1		1	

Директор



Кондратенко А.А.

03.03.26г.