

# ООО «Кремит -НЕВА»

192019 г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ул.Бехтерева дом3 корп.2  
т/ф.(812), 412-93-08 [www.TC-ART.RU](http://www.TC-ART.RU) E-mail:ADMIN@TC-ART.RU  
**ОБОРУДОВАНИЕ ДЛЯ АВТОСЕРВИСА И ИНСТРУМЕНТ**  
Продажа                      Монтаж                      Обслуживание                      Ремонт

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «КРЕМИТ-НЕВА» за 2025 год

### 1. Общие сведения об организации

- **Организация:** ООО «КРЕМИТ-НЕВА»
- **Отчетный период:** 2025 год.
- **Вид отчетности:** Упрощенная бухгалтерская отчетность.
- **Валюта отчетности и единица измерения:** Тыс. руб.

### 2. Активы организации (Бухгалтерский баланс)

За отчетный период валюта баланса (итог активов) увеличилась на 988 тыс. руб. и составила 5 384 тыс. руб. (против 4 396 тыс. руб. в 2024 году).

- **Запасы (строка 1210):** Показатель незначительно снизился на 40 тыс. руб. и составил **1 490 тыс. руб.** Это говорит о стабильном уровне товарно-материальных ценностей на складе.
- **Денежные средства и эквиваленты (строка 1250):** Остаток денежных средств немного вырос и составил **122 тыс. руб.** (на начало года — 109 тыс. руб.). Динамика положительная, но сумма незначительна для оборота компании.
- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):** Произошел существенный рост данного показателя — с 2 757 тыс. руб. до **3 772 тыс. руб.** Учитывая примечание «в том числе: Дебиторская задолженность» и отсутствие отдельных выделенных строк, можно сделать вывод, что основную часть этой суммы составляет именно **дебиторская задолженность** покупателей и заказчиков. Рост дебиторской задолженности (более чем на 1 млн руб.) на фоне роста выручки может означать либо увеличение объемов продаж, либо ухудшение платежной дисциплины контрагентов.

### 3. Пассивы организации (Источники формирования активов)

- **Капитал и резервы (строка 1300):** Собственный капитал организации незначительно вырос и составил **551 тыс. руб.** (против 543 тыс. руб. годом ранее). Рост обеспечен получением чистой прибыли (см. раздел 4).
- **Краткосрочные заемные средства (строка 1510):** Сумма осталась на уровне прошлого года — **778 тыс. руб.** Это, вероятно, краткосрочные кредиты или займы, полученные организацией.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):** Это самый крупный источник финансирования компании. За год задолженность выросла на 980 тыс. руб. и составила **4 054 тыс. руб.** Значительный рост кредиторской задолженности (перед поставщиками, персоналом, бюджетом) при относительно небольшом росте выручки и чистой прибыли может свидетельствовать о том, что компания активно использует чужие средства для финансирования своей текущей деятельности.

### 4. Финансовые результаты деятельности (Отчет о финансовых результатах)

- **Выручка (строка 2110):** За 2025 год составила **3 657 тыс. руб.**, что на 487 тыс. руб. (или 15,4%) выше показателя предыдущего года. Наблюдается положительная динамика продаж.

- **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):** Расходы также выросли и составили 3 636 тыс. руб. (в 2024 г. — 3 124 тыс. руб.). Важно отметить, что вся сумма расходов классифицируется как «**Управленческие расходы**», что характерно для организаций, списывающих все затраты периода непосредственно на себестоимость продаж без распределения.
- **Прибыль от продаж:** Валовая прибыль (разница между выручкой и расходами) составила всего 21 тыс. руб. (3 657 - 3 636), что указывает на низкую рентабельность основной деятельности.
- **Сальдо прочих доходов и расходов (строки 2340, 2350):** Отрицательное, расходы превышают доходы на 10 тыс. руб. (8 тыс. доходов против 18 тыс. расходов).
- **Чистая прибыль (строка 2400):** По итогам года компания получила чистую прибыль в размере **8 тыс. руб.**, что значительно ниже прибыли 2024 года (27 тыс. руб.). Падение чистой прибыли связано с опережающим ростом расходов по сравнению с выручкой.

## Выводы и анализ

1. **Низкая рентабельность:** Деятельность компании находится на грани убыточности. При выручке 3,6 млн рублей чистая прибыль составляет всего 8 тыс. рублей (рентабельность около 0,2%).
2. **Зависимость от заемного капитала:** Компания функционирует преимущественно за счет кредиторской задолженности (4 054 тыс. руб.), которая в 7 раз превышает собственный капитал (551 тыс. руб.). Это может создать риски финансовой устойчивости.
3. **Рост дебиторской и кредиторской задолженности:** Наблюдается одновременный и практически равнозначный рост долгов (дебиторка выросла на 1 015 тыс. руб., кредиторка — на 980 тыс. руб.). Это может указывать на то, что компания работает по схеме: работает в долг перед поставщиками и точно так же отпускает товар в долг покупателям.
4. **Отсутствие внеоборотных активов:** У компании нет основных средств (Материальные внеоборотные активы = 0), что характерно для торговых или посреднических организаций, арендующих помещения и не имеющих дорогостоящего оборудования.

Подпись:



Генеральный директор Гальцов А.И.  
Дата: 17 февраля 2026 г.