

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИКВИДКОНСАЛТ»

123557, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер. Электрический, дом 3/10,
строение 1, помещение 1Н/6
ОГРН 1247700340084, ИНН 9718257062, КПП 770301001

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Ликвидконсалт» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ликвидконсалт».
- 1.2. Дата государственной регистрации: 24 апреля 2024 года.
- 1.3. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1247700340084.
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9718257062.
- 1.5. Код по ОКПО: 55322363.
- 1.6. Местонахождение (юридический и фактический адрес): 123557, Москва, пер. Электрический, дом 3/10, строение 1, помещение 1Н/6.
- 1.7. Основной вид деятельности (по ОКВЭД 2): 70.22 «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления».
- 1.8. Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2025 года: 1 человек.
- 1.9. Отчетный период: с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.
- 1.10. Валюта отчетности: Российский рубль.
- 1.11. Единица измерения: Тысячи рублей (в формах отчетности), для целей учетных записей — рубли.
- 1.12. Отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), действующими на территории Российской Федерации. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 2.1. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета являются последовательными по отношению к предыдущему отчетному периоду.
- 2.2. Метод признания выручки: при упрощённой системе налогообложения (УСН) с объектом «доходы» выручка признаётся по кассовому методу.
- 2.3. Оценка материально-производственных запасов (МПЗ): МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. Способ оценки МПЗ: по средней.
- 2.4. Амортизация основных средств: начисляется линейным способом.

2.5. Создание оценочных резервов: не формируются

3. Основные финансово-экономические показатели деятельности за 2025 год

3.1. Результаты хозяйственной деятельности:

В 2025 году Общество продолжало осуществление деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных уставом. Выручка от продаж по обычным видам деятельности за отчетный период составила 26 588 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом выручка увеличилась более чем в 2 раза (с 11 825 тыс. руб. до 26 588 тыс. руб.). Чистая прибыль отчетного года составила 25 322 тыс. рублей. Прибыль выросла с 5 170 тыс. руб. до 25 322 тыс. руб., что свидетельствует о значительном росте деловой активности и эффективности финансового управления. Существенная доля прочих доходов представлена процентами к получению, что указывает на размещение свободных денежных средств на депозитах.

3.2. Анализ структуры и динамики активов:

Валюта баланса на конец отчетного периода составила 3 448 тыс. рублей.

Внеоборотные активы у Общества отсутствуют, что характерно для организаций, оказывающих услуги и не имеющих значительной материально-технической базы.

Оборотные активы (3 448 тыс. рублей) полностью представлены высоколиквидным имуществом:

- Денежные средства и их эквиваленты увеличились более чем в 5 раз по сравнению с 2024 годом и составили 3 421 тыс. рублей.

- Финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность) составляют 26 тыс. рублей.

Таким образом, активы Общества практически полностью сформированы за счет денежных средств, что свидетельствует о высокой степени ликвидности.

По сравнению с 2024 годом активы снизились (с 6 862 тыс. руб. до 3 448 тыс. руб.), в связи с распределением прибыли и выплатой дивидендов единственному участнику общества.

3.3. Анализ структуры и динамики капитала и обязательств:

Собственный капитал Общества остается основным источником финансирования. На конец отчетного периода он составил 3 412 тыс. рублей (98,9% валюты баланса), что характеризует Общество как финансово независимое и устойчивое.

В 2024 году капитал составлял 3 761 тыс. руб., что указывает на снижение собственного капитала, это связано с распределением прибыли прошлых лет.

Общество не использует заемные средства (как долгосрочные, так и краткосрочные), что минимизирует финансовые риски и расходы на обслуживание долга.

4. Оценка финансового состояния

4.1. Наличие значительного объема денежных средств (3 421 тыс. рублей) при минимальном объеме кредиторской задолженности (36 тыс. рублей) обеспечивает Обществу абсолютную платежеспособность и высокий уровень текущей и абсолютной ликвидности.

4.2. Финансовая устойчивость: Отсутствие заемного финансирования и рост собственного капитала свидетельствуют о консервативной и устойчивой финансовой политике, направленной на минимизацию рисков.

5. Прочая существенная информация

5.1. В 2025 году была активная операционная деятельность, что подтверждается двукратным ростом выручки в отчете о финансовых результатах.

5.2. Учетная политика применяется последовательно.

5.3. События после отчетной даты, существенно влияющие на оценку финансового состояния Общества, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Ликвидконсалт» Н.А. Канышев

19.02.2026