

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «РК ТРИНИТИ» осуществляет деятельность в сфере рекламных и маркетинговых услуг. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и учетной политикой организации.

По итогам 2025 года:

- выручка составила **94 905 тыс. руб.**
- расходы по обычным видам деятельности — **65 348 тыс. руб.**
- чистая прибыль — **28 681 тыс. руб.**

Рост выручки по сравнению с 2024 годом (52 478 тыс. руб.) обусловлен:

Выручка	2110	94 905	52 478
---------	------	--------	--------

- расширением клиентского портфеля;
- увеличением количества реализованных проектов;
- ростом среднего чека по услугам.

Рост чистой прибыли обусловлен:

- масштабированием бизнеса;
- увеличением объемов оказанных услуг;
- оптимизацией прямых затрат при росте выручки.

Финансовый результат сформирован за счет основной деятельности.

Рост управленческих расходов обусловлен увеличением расходов на управление проектами и затратами на развитие бизнеса., а именно на ФОТ, страховые взносы, ПО, расходы, направленные на привлечение клиентов и анализ их рынка.

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 45 526 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы	1240	45 534	13 942	13
в том числе:				
Дебиторская задолженность		45 526	13 942	11

Росту дебиторской задолженности послужило увеличение объемов оказанных услуг, представлением отсрочки платежа клиентам (не более 30-90 дней), либо переносом части оплат на 2026г. в рамках договорных условий. Данная задолженность является текущей, документально подтверждается, не содержит признаки безнадежной. На момент составления бухгалтерской отчетности, часть дебиторской задолженности уже погашена в 2026г. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения задолженности.

Клиенты оплачивают оказанные Обществом услуги постоплатой, что отражается на ликвидности.

На 31.12.2025г. денежные средства составили 3 693 тыс. руб., что говорит об активном росте бизнеса. Организация сохраняет платежеспособность за счет стабильного поступления денежных средств от клиентов и контроля за сроками дебиторской задолженности.

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 693	45
--	------	-------	----

Собственный капитал Общества составил 39 710 тыс. руб., что обусловлено получением чистой прибыли и отсутствием распределения дивидендов.

Кредиторская задолженность составила 7 494 тыс. руб., в составе которых краткосрочные заемные средства 2 023 тыс.руб. Данные обязательства носят операционный характер, являются краткосрочными. Связаны с расчетами с подрядчиками и текущей деятельностью, включают обязательства по налогам, которые будут погашены в установленные законодательством сроки, в 2026г.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы» минус «расходы». Сумма налога за 2025 год составила **847 тыс. руб.** Налоговая база сформирована в

соответствии с главой 26.2 НК РФ. Налоговая база сформирована в соответствии с требованиями главы 26.2 НК РФ:

- доходы отражены в полном объеме,
- расходы признаны при наличии экономической обоснованности и документального подтверждения,

Снижение эффективной налоговой нагрузки обусловлено:

- значительным объемом расходов, связанных с оказанием услуг (подрячки, продакшн, размещение),
- спецификой бизнеса (агентская модель с высокой долей транзитных расходов, где доходом Общества является только агентское вознаграждение).

ООО «РК ТРИНИТИ» сообщает, что хозяйственные операции имеют реальный экономический характер, расходы направлены на развитие бизнеса, налоговая база сформирована корректно. Бухгалтерская отчетность достоверно отражает финансовое положение организации. Не подлежит обязательному аудиту.