

Общество с ограниченной ответственностью "Роял сервис компани"
196084, г. Санкт-Петербург, ул.Заставская, д.13, литер Э, помещение 2Н, комната №1
ИНН/КПП 7840338937/781001001, ОГРН 5067847009808

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
(сопутствующая информация)
за 2025 год

г.Санкт-Петербург

«25» марта 2026 г.

1. Общая информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Роял сервис компани"

ИНН/КПП 7840338937/781001001, ОГРН 5067847009808

Юридический и почтовый адрес: 196084, г. Санкт-Петербург, ул.Заставская, д.13, литер Э,
помещение 2Н, комната №1

Ф.И.О., должность руководителя организации и главного бухгалтера: Вагер Виктор Викторович, генеральный директор на основании решения № 4 от 21.08.18.

Кадровый учет, расчет оплаты труда, бухгалтерское и юридическое сопровождение передано на обслуживание в специализированную организацию Производственный кооператив "Бизнес Консалтинг Групп" по договору БКГ-РС-04/Б от 06.04.18г., по договору № БКГ-РС-04/Ю от 01.06.18г, № БКГ- П/П-2 от 01.01.21г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 36 (тридцать шесть) человек.

Размер уставного капитала организации: 10 000,00 (десять тысяч) рублей. Участником является Вагер Татьяна Ивановна с долей 100 (сто) %.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений.

Организация относится к малому и среднему бизнесу и не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)

отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В отчётном периоде связанными сторонами являлись:

- **ООО "ПрофМастер"**

1. Договор поставки № ПРО-01/01/22 от 10.01.22г. В течении 2025 г. осуществили закупку товаров на сумму 1 583 835,32 рублей.

2. Договор на оказание услуг по проведению дезинфекции № 01РСК/2025 от 01.11.25, сумма 1 119 772,00 рублей.

- **ООО "Торговый Дом "Виконт" - краткосрочный договор займа.**

1. № 30/12/25 от 30.12.2025, сумма 6 000 000,00 рублей. Срок возврата займа до 28.02.2026г.

2. № 26/12/24 от 26.12.2024, остаточная сумма 6 500 000 ,00 рублей. Проценты к получению- 151 295,89 рублей. Срок возврата займа до 25.12.2025г. Задолженность отсутствует.

- **ИП Вагер В.В.- долгосрочный договор займа.**

1. № РСК-ВВ-11/24 от 29.11.24г, остаточная сумма 15 705 000 руб. Проценты к получению – 3 144 553,15 руб. Срок возврата займа до 28.11.2029г.

- **ООО «Авирон»**

- краткосрочный договор займа:

1. № РСК-АВ-11/24 от 26.11.24, сумма 6 200 000,00 рублей . Срок возврата займа до 25.08.25. Проценты к получению- 389 098,28 рублей. Задолженность отсутствует.

2. № РСК-АВ-01/25 от 28.01.25, сумма 2 500 000,00 рублей . Проценты к получению- 205 409,82 рубля. Срок возврата займа до 27.09.25. Задолженность отсутствует.

- аренда транспортных средств:

1. № б/н от 01.02.25, сумма 154 278,28 рублей
2. № АВ-РСК-01/01/2022 от 01.01.22, сумма 2 627 600,00 рублей
3. № АВ-РСК-01/04/2025 от 01.04.25, сумма 2 423 008,39 рублей

- размещение рекламы:

1. АВИ08866/24 от 01.01.24, сумма 924 000,00 рублей

- транспортные услуги

1. № 08866 от 09.01.20, сумма 37 049,82 рублей

4. Финансовые показатели.

Общество, по решению его участника, вправе принимать решение о распределении своей чистой прибыли. Чистая прибыль по отчету о финансовых результатах за 2025г. составила 23 106 тыс.руб. В 2025 г было произведено начисление дивидендов за период 2023,2024,2025 г, в размере 60 500 тыс.руб. Таким образом по состоянию на 31.12.25г. нераспределенная прибыль Общества составила 8 647 тыс.руб.

5. Основные средства

По состоянию на отчетную дату в составе основных средств отражены:

1. Машины и оборудование:

- первоначальная стоимость — 5 865 026,94руб.;
- накопленная амортизация — 4 551 501,92 руб.;
- остаточная стоимость — 1 313 525,02 руб.

2. Офисное оборудование:

- первоначальная стоимость — 670 322,64 руб.;
- накопленная амортизация — 670 322,64 руб.;
- остаточная стоимость — 0,00 руб.

Объекты основных средств не являются предметом залога и не переданы в аренду.

Общая остаточная стоимость основных средств по строке 1150 составляет **1 313 525,02 руб.**

6. Аренда

Общество арендует по договору аренды № 3 от 01.10.25 (Предмет аренды — нежилое помещение (офис), расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, ул.Заставская, д.13, литер Э, помещение 2Н, комната №1) по договору № 4 от 01.10.25 (Предмет аренды — нежилое помещение (склад), расположенное по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Заставская, д.13,литер Э,пом 2Н, по договору № 5 от 01.10.25 (Предмет аренды- нежилое помещение (склад), расположенное по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Заставская, д.13, литер В,пом 1Н)Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не

признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

8. Финансовые вложения.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. сумма финансовых вложений, отраженная по строке 1170 бухгалтерского баланса, составляет 21 705 000,00 руб.

В указанную сумму входят выданные процентные займы:

- ИП Вагер В.В. -долгосрочный займ, процентный № РСК-ВВ-11/24 от 29.11.24г., остаточная сумма -15 705 000 руб. Проценты к получению за 2025 г.- 3 144 553,15 руб. Срок возврата — до 28.11.2029г.

- ООО "Торговый Дом "Виконт"- краткосрочный займ, процентный № 30/12/25 от 30.12.25, сумма 6 000 000 руб. Срок возврата — до 28.02.26г..

9. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде организация господомощи не получала.

Руководитель _____



Вагер В.В.