RUSFOL
RF
ПЛЕНКИ ДЛЯ БИЗНЕСА

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К годовому бухгалтерскому балансу за 2023 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «РУСФОЛ»

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с Ограниченной Ответственностью «РУСФОЛ»
Юридический и почтовый адрес	197341, Санкт-Петербург г, Коломяжский пр-кт, дом № 33 лит. А, часть пом. 13Н
ОКТМО	40324000
Дата регистрации	06 февраля 2009 года
ОГРН	1097847033866
ИНН	7814430823
КПП	781401001
ОКВЭД ред1	46.90
ОКВЭД ред2	46.76; 46.69.9; 47.52.7; 46.73.6
ОКПО	89131031
ОКФС	16
Банковские реквизиты	р/с 40702810910000008610 в Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ г. Санкт-Петербург БИК 044030704 к/с 30101810200000000704

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

- Наличие обособленных подразделение, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Дата постановки на учёт	КПП	ОКТМО	Адрес
ООО " РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Подольск	12.07.2012 г.	503645002	46760000	142116, Московская область, г. Подольск, Домодедовское ш. 20
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Ростов-на-Дону	27.10.2009 г.	616545001	60701000	344018, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, Доломановский пер., д. 132а
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург	03.10.2016 г.	781445001	40326000	197375, г. Санкт-Петербург, улица Маршала Новикова, дом 28, литер И, пом.3-Н
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Екатеринбург	09.01.2020 г.	668545001	65701000	620100, Свердловская обл, г. Екатеринбург , Базовый пер, дом 10.
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Новосибирск	09.01.2020 г.	540345001	50701000	630033, г. Новосибирск, ул. Тюменская, д. 2
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в. г. Москва	30.04.2020	772245001	45392000	Российская Федерация, 111024, г. Москва , ул. Старообрядческая, д. 32, 2
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Волгоград	08.05.2020	346045001	18701000	Российская Федерация, 400074,Волгоградская обл., г. Волгоград, ,ул. Козловская, д. 44
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Уфа	08.05.2020	027645001	80701000	Российская Федерация, 450071, Республика Башкортостан,, г. Уфа, ,ул. Ростовская, д.18, стр. М
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Чита	08.05.2020	753645001	76701000	Российская Федерация, 672000, Забайкальский край, г. Чита, ул.1-я Новопроточная, д. 1
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Омск	08.05.2020	550345001	52701000	Российская Федерация, 644086, Омская обл., г. Омск, ул.21-я Амурская, д. 13
ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Иркутск	08.05.2020	384945001	25701000	Российская Федерация, 664035, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Шевцова, д. 10, стр. Л

ООО" РУСФОЛ " Обособленное подразделение в г. Красноярск	08.05.2020	246545001	4701000	Российская Федерация, 660131, Красноярский край, г. Красноярск, пр-кт Металлургов, д. 2, стр. Ф

.

- Состав учредителей и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра:

1. Касьян Елена Владимировна
ИНН 781402062721
Номинальная стоимость доли (в рублях) 12 345,68
Размер доли (в процентах) - 100 %

Уставный капитал в размере 12 345.68 руб. – оплачен полностью.

- Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором – исполнительный единоличный орган Общества.

Генеральный директор Казанский Петр Вячеславович, избран на основании Решения № 10 от 25.12.2023г., с 16.01.2024г на новый одногодичный срок в соответствии с положениями пункта 10.2 Устава Общества.

- Основной вид деятельности ОКВЭД: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Сведения о дополнительных видах деятельности
46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
46.76 Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами
47.52.7 Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах

- Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Все показатели приведены в тысячах рублей.

2.Основные элементы учетной политики

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе следующей учётной политики:

2.1. Основа составления

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Оценка имущества и обязательств

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе - по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставной капитал - по согласованной участниками денежной оценке.

Записи в бухгалтерском учете по валютным счетам, а также по операциям в иностранной валюте производятся в рублях, в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу центрального банка РФ, действующему на дату совершения операции.

Бухгалтерский учет имущества ведется в рублях с копейками без округления.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражаются здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, при использовании которых Общество намерено получить экономические выгоды.

В отношении учета основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету с учетом следующих особенностей:

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Определение срока полезного использования объектов основных средств производится Обществом самостоятельно на основании "Единого справочника сроков полезного использования" Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Объекты основных средств стоимостью не более 100.000 рублей за единицу учитываются на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и принимаются на затраты при вводе в эксплуатацию.

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

Доходы от сдачи основных средств в аренду отражаются на счете 90 " Выручка ".

Доходы от сдачи основных средств в аренду отражаются на счете 90 "Выручка".

2.4. Материальные запасы

Оценка сырья, основных и вспомогательных материалов, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, запчастей, строительных материалов, топлива, приобретаемой тары осуществляется по фактической стоимости приобретения.

Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости каждой единицы.

2.5. Расчёты по налогу на прибыль

Для расчета налога на прибыль применяется Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02"

В соответствии со ст.286 НК РФ, Общество производит уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода, если иное не предусмотрено настоящей статьей, налогоплательщики исчисляют сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода налогоплательщики исчисляют сумму ежемесячного авансового платежа.

Сумма ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате в первом квартале текущего налогового периода, принимается равной сумме ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате налогоплательщиком в последнем квартале предыдущего налогового периода. Сумма ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате во втором квартале текущего налогового периода, принимается равной одной трети суммы авансового платежа, исчисленного за первый отчетный период текущего года.

Сумма ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате в третьем квартале текущего налогового периода, принимается равной одной трети разницы между суммой авансового платежа, рассчитанной по итогам полугодия, и суммой авансового платежа, рассчитанной по итогам первого квартала.

Сумма ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате в четвертом квартале текущего налогового периода, принимается равной одной трети разницы между суммой авансового платежа, рассчитанной по итогам девяти месяцев, и суммой авансового платежа, рассчитанной по итогам полугодия.

2.6. Признание доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Проценты, уплачиваемые по заемным средствам, равномерно признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым они относятся.

Расходы на приобретение прав на использование программ для ЭВМ и баз данных в виде фиксированного платежа. Подлежат списанию равномерно (ежемесячно) в течение 24 месяцев с момента принятия к учету соответствующей программы.

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

2.7. Фонды специального назначения

Общество не создает фонды за счет прибыли, остающейся в ее распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Общества. В этом случае порядок их создания и использования определяется на основании решения учредителей общества.

3.Пояснения к отчетности.

Строка 1110 Бухгалтерского баланса. Нематериальные активы

В течении 2023 года состав и стоимость нематериальных активов не изменялась.

Строка 1150 Бухгалтерского баланса. Основные средства

Структура основных средств ООО "РУСФОЛ "

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 364 075,13	406 976,40	957 098,73	5 271 864,28	481 480,12	4 355 197,61	43 514,26	2 280 741,80	844 942,26	1 435 799,54
Спектрофотометр 3nh YS4580+ПО, 00-000005	279 500,00	42 747,08	236 752,92		39 458,82			279 500,00	82 205,90	197 294,10
Ретрорефлектометр GRX-7 с адаптером +5° (ORAFOL Europe GMbH), 00-000003	954 161,59	265 591,44	688 570,15		118 040,64			954 161,59	383 632,08	570 529,51
комплект стеллажного оборудования Подольск, 00000013	130 413,54	98 637,88	31 775,66		7 943,88			130 413,54	106 581,76	23 831,78
Ретрорефлектометр RetroSign GRX-7 CEN с комплектом насадок углового позицианирования, 00-000006				916 666,67	272 522,52			916 666,67	272 522,52	644 144,15
Штабелер самоходный электрический (ричтрак) Zowell RSEW 130, сер.№RSEW2212002 , 00-000007				4 355 197,61	43 514,26	4 355 197,61	43 514,26			
Земельные участки	3 104 457,55		3 104 457,55					3 104 457,55		3 104 457,55
Ульяновская область, Ульяновский район, участок 44648 кв.м, 00-000002	3 104 457,55		3 104 457,55					3 104 457,55		3 104 457,55
Итого	**4 468 532,68**	**406 976,40**	**4 061 556,28**	**5 271 864,28**	**481 480,12**	**4 355 197,61**	**43 514,26**	**5 385 199,35**	**844 942,26**	**4 540 257,09**

Строка 1240 Бухгалтерского баланса. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

	Сумма займа на 31.12.2023, руб
ООО «АТЛАНТ» ИНН 7814618180 Договор займа № 1 от 09.01.2019	4 422 170,00
ООО «ФОРДА» ИНН 7814720226 Договор займа № 2/3-2020 от 24.12.2020	72 919 000,00

Строка 1260 Бухгалтерского баланса. Прочие оборотные активы.

Расходы бедующих периодов сальдо по счету 97 - 234 996,31

Строка 1370 Бухгалтерского баланса. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на конец 2023 года составляет 239 338 708,52 руб.

ООО «РУСФОЛ»
ИНН 7814430823/КПП 781401001
197341, Санкт-Петербург
Коломяжский пр., д. 33, лит. А, пом. 13-Н
+7 (812) 380 85 79

В 2023 году было распределение прибыли за 2019,2020,2021 по Решению № 2 от 14.03.2023.

За 2019 год - 7 254 319,97

За 2020 год - 19 554 429,10

За 2021 год - 61 026 624,60

Генеральный директор Казанский П.В.

Главный бухгалтер Осинина А.В.