

ИФНС России № 30 по г. Москве

28.03.2025

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2024г.

ООО «Капоне» занимается продажей товаров на маркетплейсах. Доля выручки от «Вайлдбериз» около 85%.

На данный момент происходят процедуры восстановления бухгалтерского учета за 2022-2023 года и частично за 2024, поэтому некоторые показатели бух. отчетности пришлось рассчитывать опираясь на неполные данные, но близкие к корректным.

Дебиторская задолженность на более чем 80% состоит из сумм задолженности маркетплейсов, она образуется за счет стоимости товаров переданных для перепродажи по договору комиссии.

Стоимость покупных товаров составляют прямые расходы, их величина варьируется в течении года в промежутке 40-50% от сумм выручки. Общая стоимость покупных товаров за 2024г. равна 125 млн.р.

Коммерческие расходы состоят в основном из комиссии маркетплейсов (стоимость хранения, логистики и прочих расходов на продажи), также расходов на оплату труда, аренда офиса и склада. Особенностью наших товаров является большое количество номенклатуры, в активном обороте около 10 000 артикулов. Это требует значительных трат на расходные материалы по упаковке и хранению.

Ниже представлена таблица с основными данными по расходам

Наименование расхода	Сумма (в тыс.р.)
Услуги комиссионеров (маркетплейсов)	103 762
Оплата труда (з/п, соц. взносы)	26 312
Расходные материалы для склада (поддоны, коробки, упаковочные ленты, клеенки и т.д.)	4 968
Аренда (офис, склад)	4 917
Транспортные расходы	2 437
ИТОГО	142 396

Большая часть прибыли идет на погашение кредита который брали в банке в 2022г. на поддержание бизнеса. Сумма заемных средств на 31.12.2022г. была 33,5 млн. р. На 31.12.2023 составляла 21,46.

На 31.12.2024 сумма заемных средств составляла 15,85 млн.р.

Главный бухгалтер ООО «Капоне»
(по Доверенности № 2 от 11.02.2025)



Дряблов Л.С.
8-985-478-34-19