

ИФНС России № 30 по г. Москве

25.03.2025

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025г.

ООО «Капоне» занимается продажей товаров на маркетплейсах.
Доля выручки от «РВБ» около 68%. Доля выручки от «Озон» около 27 %.
Прочие продажи около 5 %

Предоставленный займ для ООО «Марибос» составляет 12 100 000р.
Фетюков Юрий занимает там также должность ген. директора. Компания «Марибос» занимается исключительно закупкой товара из Китая и продаёт на маркетплейсах, товар размещается на складах организаций предоставляющих услуги «фулфилмента». Обслуживанием деятельности «Марибос» занимаются другие сотрудники, не связанные с ООО «Капоне».

Запасы составляют 5 123 000р. – это товары отгруженные на склады маркетплейсов.

Дебиторскую задолженность составляет 6 789 000р. и состоит из:

1 564 000р. – займ директора (вместе с процентами) перед ООО «Капоне»

5 225 000р.- задолженность маркетплейсов перед «Капоне» за товары проданные.
Маркетплейсы оплачивают «селлерам» продажи с задержкой 2-4 недели.

10 000 000р. – финансовые вложения (депозит в Альфабанке). Директор считает что можно зарабатывать вкладывая свободные средства в банк пока процентная ставка достаточно прибыльная.

Долгосрочные кредиты состоят из:

10 207 999,76р. – от Альфабанка. В 2022г. сумма была 33,5 млн. р. Идет планомерное погашение.

5 818 545,88р. – от Сбербанка.

Кредиторская задолженность состоит из:

545 000р. – задолженность по соц. взносам за декабрь 2025

1 679 000р. – задолженность основной части по налогу УСН, которую уплатили 25.03.2026

3 810 000р. – задолженность по НДС за 4 кв. 2025, которую уплатили в течении января-марта 2026г.

Стоимость покупных товаров составляют прямые расходы, их величина варьируется в течении года в промежутке 35-48% от сумм выручки. Общая стоимость покупных товаров за 2025г. равна 111,2 млн.р.

Коммерческие расходы состоят в основном из комиссии маркетплейсов (стоимость

Общество с ограниченной ответственностью "КАПОНЕ"
ОГРН 5147746302446 ИНН 7729787205 КПП 773001001
р/с 40702810238000247690 В ПАО Сбербанк, БИК 044525225

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)	76 224
Оплата труда (з/п, соц. взносы)	32 432
Расходные материалы для склада (поддоны, коробки, упаковочные ленты, клеенки и т.д.)	4 386
Аренда (офис, склад)	3 094
Транспортные расходы	3 053
Прочие расходы	1 498
ИТОГО	120 688

Не смотря на отмену пониженной ставки расчета соц. взносов субъектам МСП (30 вместо 15%) и увеличение НДС на 2% в 2026г. в ООО «Капоне» увеличена з/п для всех сотрудников на 15%. Компания уверенно смотрит в будущее не смотря на увеличение налогового бремени.

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



Дряблов Л.С.
8-985-478-34-19

