



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2020 год

27.03.2021г. № 27/03-2021

1. Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное маркетинговое обслуживание»

Юридический адрес: 195271, Санкт-Петербург, Кондратьевский пр-кт, дом 77 корпус 1 литера А квартира 5

ИНН 7804285743

КПП 780401001

ОГРН 1157847313898

Запись об Обществе внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 15 сентября 2015г.

Руководит Обществом – Генеральный директор Купарев Леонид Леонидович

Согласно листу записи от 15.09.2020г. ГРН 2207804361444 Купарев Леонид Леонидович становится Единственным участником Общества, в связи со вступлением в долю наследства.

Решением №9 от 21 октября 2020г. Единственный участник Общества Купарев Леонид Леонидович принимает решение о внесении ряда изменений в Устав общества, а именно:

- Утвержден новый Устав Общества;
- Изменено сокращенное наименование Общества. Новое сокращенное наименование – ООО «КМО»;
- Добавлены новые ОКВЭД;
- Генеральный директор избирается/назначается Общим собранием участников Общества сроком на 5 (пять) лет. Генеральный директор может быть избран/назначен не из числа участников Общества.

2. Краткое описание деятельности Общества:

Основной вид деятельности ОКВЭД – 73.11 «Деятельность рекламных агентств»

Костяк команды составляют опытные специалисты, объединившиеся в единый коллектив еще в 2012 году, в составе одного из крупнейших рекламных агентств тех лет – «GLOBAL Point Agency».

В начале 2016 года GLOBAL Point Agency объявило о прекращении деятельности, в качестве холдинговой структуры, а лучшие профессиональные кадры, включая генерального директора, руководителей департаментов и значительную часть линейного персонала, начали работать под новым брендом.

На сегодняшний день компания IMS Agency имеет в своём портфолио более 400 реализованных проектов. Клиентами компании являются безусловные лидеры рынка в своём сегменте – телекоммуникационный оператор МТС, крупнейшие торговые ритейлеры России – компании Лента и Иммошан, банк ВТБ24, компания Пепсико, концерн Калашников, оператор аэропорта «Пулково» в Санкт-Петербурге компания





«Воздушные Ворота Северной Столицы», Caterpillar, группа ИЛИМ, ПАО «Газпром Нефть» и многие другие.

Специализация компании – комплексное маркетинговое обслуживание бизнеса. Коллектив имеет высокие компетенции во всех сферах маркетинга – от разработки фирменного стиля небольшого ресторана до масштабных уличных действ, посвященных Дню Республики.

Средняя списочная численность Общества в 2020 году составила 9 (Девять) человек. Все сотрудники являются резидентами РФ.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, своевременное предоставление ежегодного отчета и другой финансовой отчетности в контролирующие органы, а также сведений, предоставляемых кредиторам и другим заинтересованным лицам, несет Генеральный директор, в соответствии с Законом, иными правовыми актами и Уставом Общества.

Бухгалтерский и налоговый учет обеспечивал Генеральный директор Купарев Леонид Леонидович. Функции главного бухгалтера исполнял Генеральный директор Купарев Леонид Леонидович.

Финансовый и бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с нормативно-правовыми актами РФ, региональными, административными рекомендациями и учетной политикой, разработанной и утвержденной в Обществе.

Финансовая и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с законодательством РФ.

3. Информация о связанных сторонах

Общество сообщает об отсутствии связанных сторон.

4. Основные положения учетной политики

4.1. Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4.2. Общество является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации». В связи с внесением изменений в федеральный закон «О бухгалтерском учете»

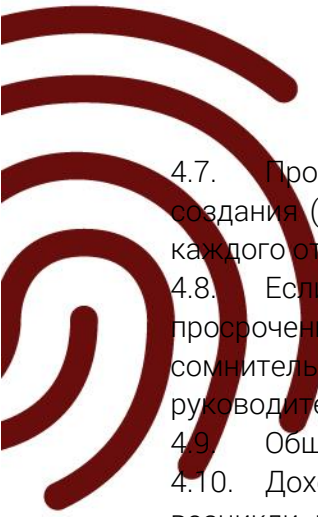
4.3. Общество ведет бухгалтерский учет в полном объеме и составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4.4. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

4.5. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

4.6. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.





4.7. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

4.8. Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

4.9. Общество признает доходы и расходы по методу «начисления».

4.10. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

4.11. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

4.12. Обществом применяется общая система налогообложения.

5. Финансово-хозяйственная деятельность

5.1. Деятельность Общества в 2020г.

5.1.1. Текущая деятельность Общества была направлена на оказание комплекса маркетинговых услуг, что соответствует ОКВЭД 73.11, а именно:

- Аналитика, Исследования, Разработка стратегических компаний;
- Деловые, Корпоративные, Выездные, Тимбилдинги, Режиссура, Сценография, Букинг артистов;
- Нейминг, Слоганы, Тексты для роликов, Сценарии мероприятий, Концепции рекламных компаний;
- Комплексное медиа-планирование, Наружная реклама, Реклама на транспорте, Радио-реклама, ТВ-реклама, INDOOR, SMM, Target;
- Логотипы, Фирменный стиль, Создание бренд-бука, Корректировка бренд-бука, Графический дизайн, Отрисовка руками, 3D-дизайн;
- Рекламные стенды, Пресс-воллы, Промо-стойки, Декорации сцены;
- Любая печать, Постпечатная обработка, Брендирование сувенирной продукции;
- Промоутеры, Модели, Дегустации, Тестинги, Сэмплинги, Стимулирующие акции, Брэнд-амбассадоры, Промо-драйвы;
- Покупка доменов, Создание сайтов любой сложности, Мобильные приложения, SEO-продвижение, Контекстная реклама и т.д.

5.1.2. В связи с тяжелой эпидемиологической ситуацией в Российской Федерации в 2020г. Выручка Общества упала по сравнению с 2019 на 31%, но, тем не менее Общество смогло своевременно рассчитываться по Кредитному договору, а также сохранило все штатные позиции, таким образом, увольнений в 2020г. не было.

5.1.3. Общие показатели Формы 1 и Формы 2 на отчетную дату:

Общая сумма реализованных Обществом проектов в 2020г. составила 74 270 000 (Семьдесят четыре миллиона двести семьдесят тысяч) рублей, без учета НДС.

Прочие доходы составили 591 000 (Пятьсот девяносто одну тысячу) рублей, в т.ч.:



- Списана дебиторская задолженность в размере 589 000 (Пятьсот шестьдесят девять тысяч) рублей;
- Штрафы по хозяйственным договорам 1 (Одна тысяча) рублей;
- Прочие доходы 1 (Одна тысяча) рублей;

Признанные расходы составили 74 035 000 (Семьдесят четыре миллиона тридцать пять тысяч) рублей, без учета НДС.

Проценты к уплате по займам составили 5 000 (Пять тысяч) рублей;

Признанные прочие расходы составили 605 000 (Шестьсот пять тысяч) рублей;

Налог на прибыль в целях бухгалтерского учета за 2020г. составил 73 000 (Семьдесят три тысячи) рублей.

Чистая прибыль в 2020 году составила 143 000 (Сто сорок три тысячи) рублей.

5.1.4. Основные средства

В целях эффективного ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества 05 октября 2018г. на основании Решения №3 единственного участника Общества было принято решение о приобретении легкового автомобиля MINI COOPER S COUNTRYMAN ALL4 2017 года выпуска, путем заключения договора лизинга ООО "БМВ Лизинг" ИНН/КПП 5047125036 / 774301001.

Балансодержателем по договору лизинга является Общество.

Все платежи в 2020г. по договору лизинга совершаются своевременно и без штрафных санкций.

5.1.5. В отношении кредитов /займов

В ноябре 2019г. в результате незначительного дефицита денежных средств Общество было вынуждено заключить кредитный договор с ПАО «Сбербанк» на сумму 800 000 (Восемьсот тысяч) рублей со сроком погашения по 28.11.2022г. под 12,45% годовых.

Все платежи в 2020г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

5.1.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 3 799 000 рублей подтверждена и не является просроченной.

Кредиторская задолженность в сумме 8 591 000 рублей подтверждена и не является просроченной.

5.2. В отношении судебных исков и претензий

Общество выступило в роли истца к ООО «ГК ГРАНИТ» с требованием погасить задолженность по договору №2018-11-13 от 13.11.2018 на сумму 590 000 рублей 00 копеек, а также пеней на сумму 59 000 рублей. 28 февраля 2020г Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу № А56-133397/2019 принял решение в пользу Общества.

5.3. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходило.



5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

5.5. Непрерывность деятельности

5.5.1. Условия и события, которые могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

5.5.2. Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в будущем.



С уважением,
Генеральный директор
Купарев Л.Л.

