ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2023 год

25.03.2024г. № 25/03-2024

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 2023 году составила 7 (Семь) 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.

ООО «Комплексное Маркетинговое обслуживание»
РФ, 195271, Санкт-Петербург, Кондратьевский проспект, дом 77
корпус 1, квартира 5; тел. 8 (812) 45 610 45

ОГРН 1157847313898
ИНН 7804285743
КПП 780401001

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 2023г.

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;
- Организация различных мероприятий, такие как - 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, СЕО-продвижение, Контекстная реклама и т.д.

5.1.2. Выручка Общества снизилась по сравнению с 2022 годом на 30%, в связи со снижением спроса на услуги компании. Но, тем не менее, Общество смогло своевременно рассчитываться по Кредитным договорам.

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

Общая сумма реализованных Обществом проектов в 2023г. составила 54 559 000 (Пятьдесят четыре миллиона пятьсот пятьдесят девять тысяч) рублей, без учета НДС.
Прочие доходы составили 933 000 (Девятьсот тридцать три тысячи) рублей, в т.ч.:

ООО «Комплексное Маркетинговое обслуживание»
РФ, 195271, Санкт-Петербург, Кондратьевский проспект, дом 77
корпус 1, квартира 5; тел. 8 (812) 45 610 45
ОГРН 1157847313898
ИНН 7804285743
КПП 780401001

- Отчисления в оценочные резервы 766 000 (Семьсот шестьдесят шесть тысяч) рублей;
- Полученные штрафы за нарушение условий договоров 166 000 (Сто шестьдесят шесть тысяч) рублей;
- Прочие внереализационные доходы 1 000 (Одна тысяча) рублей;

Признанные расходы составили 51 455 000 (Пятьдесят один миллион четыреста пятьдесят пять тысяч) рублей, без учета НДС.
Проценты к уплате по займам/кредитам составили 2 043 000 (Два миллиона сорок три тысячи) рублей;
Признанные прочие расходы составили 1 377 000 (Один миллион триста семьдесят семь тысяч) рублей;
Налог на прибыль в целях бухгалтерского учета за 2022г. составил 166 000 (Сто шестьдесят шесть тысяч) рублей.
Чистая прибыль в 2023 году составила 451 000 (Четыреста пятьдесят одну тысячу) рублей.

5.1.4. Основные средства

В целях эффективного ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества в декабре 2022 года, на основании договора финансовой аренды ДЛ-127978-22 от 29.12.2022г. заключенного между Обществом и ООО «Газпромбанк Автолизинг», был приобретен автомобиль WXEED VX 2022 года выпуска. Балансодержателем по договору лизинга является Общество.

5.1.5. В отношении кредитов /займов

В сентябре 2022 года в результате дефицита денежных средств Общество заключило договор с АО «Альфа-Банк» на предоставление кредита на сумму 2 480 000 (Две тысячи четыреста восемьдесят тысяч) рублей со сроком погашения 20.09.2025г. под 18% годовых.
Все платежи в 2023г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

В ноябре 2022 года в результате дефицита денежных средств Общество заключило договор с АО «Альфа-Банк» на предоставление кредита на сумму 5 000 000 (Пять миллионов) рублей со сроком погашения 07.11.24г. под 15,5% годовых.
Все платежи в 2023г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

В октябре 2023 года в результате дефицита денежных средств Общество заключило договор с АО «Альфа-Банк» на предоставление кредита на сумму 13 000 000 (Тринадцать миллионов) рублей со сроком погашения 24.10.26г. под 19,5% годовых.
Все платежи в 2023г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

ООО «Комплексное Маркетинговое обслуживание»
РФ, 195271, Санкт-Петербург, Кондратьевский проспект, дом 77
корпус 1, квартира 5; тел. 8 (812) 45 610 45
ОГРН 1157847313898
ИНН 7804285743
КПП 780401001

В ноябре 2023 года в результате дефицита денежных средств Общество заключило договор с ПАО «СБЕРБАНК» на предоставление кредитной линии на сумму 10 000 000 (Десять миллионов) рублей со сроком погашения 13.11.26г. под 21,14% годовых.
Все платежи в 2023г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

В декабре 2023 года в результате дефицита денежных средств Общество заключило договор с ПАО «СБЕРБАНК» на предоставление кредитной линии на сумму 3 000 000 (Три миллионов) рублей со сроком погашения 11.12.26г. под 22,25% годовых.
Все платежи в 2023г. по кредитному договору совершаются своевременно и без штрафных санкций.

5.1.6. Дебиторская и кредиторская задолженность
Дебиторская задолженность в сумме 22 472 000 рублей подтверждена и не является просроченной.

Кредиторская задолженность в сумме 15 703 000 рублей подтверждена и не является просроченной.

5.2. В отношении судебных исков и претензий
5.3.
Судебные иски и претензии в адрес Общества отсутствуют.

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

5.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

5.6. Непрерывность деятельности
5.6.1. Условия и события, которые могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.
5.6.2. Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в будущем.

Общество с ограниченной ответственностью "Комплексное Маркетинговое Обслуживание" "IMS" LLC Санкт-Петербург

С уважением,
Генеральный директор
Купарев Л.Л.

ООО «Комплексное Маркетинговое обслуживание»
РФ, 195271, Санкт-Петербург, Кондратьевский проспект, дом 77
корпус 1, квартира 5; тел. 8 (812) 45 610 45

ОГРН 1157847313898
ИНН 7804285743
КПП 780401001