

ООО «НПЦ «МЭП МЕЙКЕР»
ИНН 7703209129 КПП 770301001

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.

Полное фирменное наименование общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственный центр «Мэп Мейкер».

Сокращенное наименование Общества на русском языке: ООО «НПЦ «Мэп Мейкер».

Местонахождение общества: 123242, г.Москва, Нововаганьковский пер., дом.5, стр.1

По состоянию на 31.12.2019 года имеет 5 обособленных подразделений:

1. Обособленное подразделение по адресу г. Москва, Средний Трехгорный переулок, д.5 стр.1 КПП 770345003
2. Обособленное подразделение по адресу г. Москва, Нововаганьковский пер, 5 стр.2 КПП 770345004
3. Обособленное подразделение по адресу г. Москва, Нововаганьковский пер, д.5 стр.4 КПП 770345002
4. Представительство в Украине, расположенное по адресу: 04080 Украина г. Киев ул. Нижнеюрковская д.3;
5. Представительство в Германии, расположенное по адресу: Германия, Францисканергассе 1, D-73728 Эссlingen-на-Неккаре, 12.

Основным видом деятельности ООО «НПЦ «Мэп Мейкер», который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, Разработка компьютерного программного обеспечения(ОКВЭД 62.01), рекламная деятельность (ОКВЭД 73.11).

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021 года составляет 10 тыс.руб., в течение 2021 года его размер не менялся.

Учредителями Общества являются физические лица - 3 человека,

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2021 г. - 75 человек.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету (ПБУ).

ООО «НПЦ «Мэп Мейкер» применяет общий режим налогообложения.

Основные положения Учетной политики:

- активы, отвечающие признакам основных средств, учитываются в качестве объектов основных средств, если их первоначальная стоимость превышает 40 тыс.руб.;
- амортизация по ОС и нематериальным активам начисляется линейным способом;
- переоценка основных средств не производится;
- затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств;
- резерв на ремонт основных средств не создается;
- срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- материально-производственные запасы при списании (отпуске) в производство оцениваются по средней себестоимости;
- в качестве финансовых вложений отражаются предоставленные процентные вклады и денежные средства на депозитных счетах;
- управленческие расходы списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году на счет 90 «Продажи»;
- обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс;

В связи с получением оригинала Постановления об окончании и возвращении ИД взыскателю, в налоговом учете списана дебиторская задолженность в размере 16610,5 тыс.руб.

Размер вознаграждения основного управленческого персонала (Генеральный директор, директор по производственным вопросам, директор по научным вопросам), выплаченное в течение 2020г., составил 11 586 тыс.руб. Краткосрочные и долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате управленческому персоналу, в течение 12 месяцев после отчетной даты, включая оплату лечения, коммунальных услуг и по другим основаниям, отсутствуют.

Выданные обязательства и полученные обеспечения по состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год подготовлена, исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Созданы резервы предстоящих расходов и платежей – резерв на оплату отпусков.

Другие оценочные обязательства и условные обязательства в бухгалтерском учете не признавались.

В течение отчетного периода операции со связанными сторонами Обществом не производились.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в течение 2021 г. отсутствовали.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

В течение 2021 года отсутствовали факты прекращения обычных для Общества видов деятельности или хозяйственных операций.

Общество не планирует прекращать никакой вид осуществляемой в течение отчетного периода деятельности после отчетной даты, в связи с чем, не предполагается выбытие каких либо активов и обязательств организации в рамках прекращения деятельности.

С 1 января 2022 года Общество применяет ПБУ 25/2018, ПБУ 6/2020 "Основные средства". Лимит отнесения к ОС - 100 тысяч рублей, в БУ основные средства имеющие меньшую балансовую стоимость переведены в малоценные ОС.

Генеральный директор

Шмелькин Ю.Л.

Главный бухгалтер

Шилина Н.И.

22 марта 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	18 226	(9 263)	2 724	-	-	(2 524)	-	-	20 950	(11 787)
	5110	за 2020г.	14 421	(7 228)	3 805	-	-	(2 035)	-	-	18 226	(9 263)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-	49	(49)
	5111	за 2020г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-	49	(49)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ	5121	4 399	3 805	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	30	28	26
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	3 147	(787)	-	-	-	-	-	(2 360)	-
	5150	за 2020г.	-	-	3 147	-	-	-	3 147	(787)	(787)
в том числе:											
НИП Мониторинг гололедной обстановки в районной электрической сети"	5141	за 2021г.	3 147	(787)	-	-	-	-	-	(2 360)	-
	5151	за 2020г.	-	-	3 147	-	-	-	3 147	(787)	(787)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	2 040	1 107	-	(3 147)	-
НИП Мониторинг гололедной обстановки в районной электрической сети"	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2020г.	2 040	1 107	-	(3 147)	-
в том числе:	5180	за 2021г.	-	2 724	-	(2 724)	-
Веб-система "Гисметео" v5(ПР)	5190	за 2020г.	-	3 805	-	(3 805)	-
	5181	за 2021г.	-	1 130	-	(1 130)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	60 565	(46 566)	3 927	(1 548)	1 601	(7 096)	-	-	62 944	(52 060)
	5210	за 2020г.	60 768	(41 223)	1 031	(1 234)	1 234	(6 577)	-	-	60 565	(46 566)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	436	(438)	-	-	21	(19)	-	-	436	(436)
	5211	за 2020г.	436	(414)	-	-	-	(24)	-	-	436	(438)
	5220	за 2021г.	3 667	(204)	-	-	-	(175)	-	-	3 667	(379)
	5230	за 2020г.	2 959	(41)	708	-	-	(163)	-	-	3 667	(204)
Другие виды основных средств	5221	за 2021г.	2 959	(74)	-	-	-	(33)	-	-	2 959	(107)
	5231	за 2020г.	2 959	(41)	-	-	-	(33)	-	-	2 959	(74)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 884	3 927	-	(3 927)	1 884
	5250	за 2020г.	708	3 012	-	(1 836)	1 884
в том числе: Система грозопеленгации. Доставка датчиков грозопеленгации и монтажных комплектов до мест установок	5241	за 2021г.	136	-	-	-	136
	5251	за 2020г.	-	136	-	-	136

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 951	147
в том числе: Сервер SYS-5019P-M	5261	50	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	163 968	163 849	163 849
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 MapMaker Ltd

Шмелькин Юрий Львович
 (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

(подпись)

MapMakers Group

22 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		погаше- ние	выбыло	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	128 252	-	71 786	-	(48 250)	(2 208)	-	2 858	-	152 438	-
в том числе:	5530	за 2020г.	109 057	-	69 884	-	(33 143)	(46)	-	-	-	128 252	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	95 613	-	52 498	-	(34 564)	(1 896)	-	-	-	111 651	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	50 391	-	58 892	-	(13 670)	-	-	-	-	95 613	-
	5512	за 2021г.	9 706	-	10 420	-	(1 852)	(313)	-	-	-	17 961	-
Прочая	5532	за 2020г.	10 594	-	(2 189)	-	(3 031)	(46)	-	-	-	9 706	-
	5513	за 2021г.	22 933	-	8 868	-	(11 833)	-	-	2 858	-	22 826	-
	5533	за 2020г.	48 072	-	8 803	-	(16 442)	-	-	-	-	22 933	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	128 252	-	71 786	-	(48 250)	(2 208)	X	2 858	-	152 438	-
	5520	за 2020г.	109 057	-	69 884	-	(33 143)	(46)	X	-	-	128 252	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

0.3. п л и ч и е и д в и ж е н и е к р е д и т о р с к о й з а д о л ж е н н о с т и										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	24 087	25 119	-	(1 352)	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	16 447	9 520	-	(1 872)	(9)	2 858	-	50 712
	в том числе:									
	5561	за 2021г.	6 883	1 811	-	(1 295)	-	-	-	7 399
	5581	за 2020г.	5 883	2 629	-	(1 620)	(9)	-	-	6 883
	5562	за 2021г.	40	12 160	-	(40)	-	-	-	12 160
	5582	за 2020г.	254	38	-	(252)	-	-	-	40
	5563	за 2021г.	16 997	11 127	-	-	-	-	2 858	30 982
	5583	за 2020г.	10 309	6 688	-	-	-	-	-	16 997
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	166	21	-	(17)	-	-	-	170
	5586	за 2020г.	-	166	-	-	-	-	-	166
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2021г.	24 087	25 119	-	(1 352)	-	-	-	50 712
	5570	за 2020г.	16 447	9 520	-	(1 872)	(9)	2 858	-	24 087

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 679	2 332
Расходы на оплату труда	5620	187 217	169 087
Отчисления на социальные нужды	5630	30 560	32 632
Амортизация	5640	11 158	8 531
Прочие затраты	5650	123 107	109 371
Итого по элементам	5660	354 721	321 953
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	354 721	321 953

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 807	12 856	(11 906)	(41)	11 716
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

Руководитель
центр (подпись)
"Мат Мейкер"
22 марта 2022 г.
Marmakers Group Ltd

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	5 624	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г. Lid

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.