

ООО «НПЦ «МЭП МЕЙКЕР»

ИНН 7703209129 КПП 770301001

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 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 31.12.2022 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 2022 года составляет 10 тыс.руб., в течение 2022 года его размер не менялся.

Учредителями Общества являются физические лица - 3 человека,

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2022 г. - 70 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:

- Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв.

Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.- 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.

Размер вознаграждения основного управленческого персонала (Генеральный директор, директор по производственным вопросам, директор по научным вопросам), выплаченное в течение 2022г., составил 12 808,4 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. В течение 2022г. были начислены и выплачены дивиденды в размере 72 000 тыс.руб.

Выданные обязательства и полученные обеспечения по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 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 2022 г. отсутствовали.

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

В условиях проведения специальной военной операции в связи с ситуацией в ЛНР и в ДНР, начатой 24 февраля 2022г., риск ограничения или полного прекращения хозяйственной деятельности под влиянием международных экономических санкций в отношении Российской Федерации для ООО «Мэп Мейкер» в ближайшие 12 месяцев оценивается как незначительный. Учитывая в составе заказчиков наличие иностранных контрагентов, можно предположить в будущем незначительное снижение объема продаж, которые не повлияют на непрерывность деятельности организации. Вероятность того, что дебиторская задолженность иностранных контрагентов будет погашена в ближайшее время незначительна, но ее величина не повлияет на финансовое состояние организации.

В течение 2022 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 в связи с началом применения ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020 внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета, в частности: стоимостной лимит отнесения активов к основным средствам – более 100 тысяч рублей, в связи с чем, по состоянию на 01.01.2022г. основные средства, имеющие меньшую балансовую стоимость списаны в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль.

Генеральный директор



Шмелькин Ю.Л.

23 марта 2023 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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	20 950	(11 787)	1 450	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	18 226	(9 263)	2 724	-	-	-	-	-
в том числе:										
Прочие	5101	за 2022г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-
нематериальные активы	5111	за 2021г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-
									22 400	(14 358)
									20 950	(11 787)
									49	(49)
									49	(49)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	30	30	28
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	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	3 147	(787)	-	-	-	(2 360)	-	-	-	-
в том числе:												
НИП Мониторинг гололедной обстановки в районной электрической сети"	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	3 147	(787)	-	-	-	(2 360)	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	6 629	-	(1 450)	5 179
	5190	за 2021г.	-	2 724	-	(2 724)	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	1 450	-	(1 450)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
Веб-система "Гисметео" v7(ПР)							



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

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 2022г.	62 710	(53 436)	1 735	(2 609)	2 020	(4 573)	-	-	-	61 836	(55 989)
	5210	за 2021г.	60 565	(46 566)	3 927	(889)	943	(7 078)	-	-	-	63 603	(52 701)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	436	(436)	-	(126)	126	-	-	-	-	310	(310)
	5211	за 2021г.	436	(438)	-	-	21	(19)	-	-	-	436	(436)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	3 667	(379)	-	-	-	(175)	-	-	-	3 667	(554)
	5230	за 2021г.	3 667	(204)	-	-	-	(175)	-	-	-	3 667	(379)
Другие виды основных средств	5221	за 2022г.	2 959	(107)	-	-	-	(33)	-	-	-	2 959	(141)
	5231	за 2021г.	2 959	(74)	-	-	-	(33)	-	-	-	2 959	(107)

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 2022г.	1 884	3 576	(18)	(1 735)	3 706
	5250	за 2021г.	1 884	3 927	-	(3 927)	1 884
в том числе: SSD диск Samsung 870 EVO 1TB	5241	за 2022г.	-	175	-	-	175
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	694	2 951
в том числе:			
Компьютер Intel Xeon Gold 6230	5261	7	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	163 968	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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(подпись)
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

3.1.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г. ОСКБА

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

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 сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	152 438	-	40 927	-	(89 756)	(106)	-	-	-	-	105 814	-
	5530	за 2021г.	128 252	-	71 786	-	(48 250)	(2 208)	-	-	-	-	152 438	-
	5511	за 2022г.	111 651	-	33 442	-	(64 628)	(106)	-	-	-	-	80 359	-
	5531	за 2021г.	95 613	-	52 498	-	(34 564)	(1 896)	-	-	-	-	111 651	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	17 961	-	3 107	-	(14 399)	-	-	-	-	-	6 668	-
	5532	за 2021г.	9 706	-	10 420	-	(1 852)	(313)	-	-	-	-	17 961	-
	5513	за 2022г.	22 826	-	4 379	-	(10 729)	-	-	-	-	-	18 787	-
	5533	за 2021г.	22 933	-	8 868	-	(11 833)	-	-	-	-	-	22 826	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	152 438	-	40 927	-	(89 756)	(106)	-	X	-	X	105 814	-
	5520	за 2021г.	128 252	-	71 786	-	(48 250)	(2 208)	-	X	-	2 858	152 438	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	нось	нось	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты									
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	50 712	6 211	(28 463)	(39)	-	-	30 732
в том числе:	5580	за 2021г.	24 087	25 119	(1 352)	-	-	-	50 712
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	7 399	3 258	(6 214)	(39)	-	-	4 405
авансы полученные	5581	за 2021г.	6 883	1 811	(1 295)	-	-	-	7 399
	5562	за 2022г.	12 160	2 735	(12 160)	-	-	-	2 735
	5582	за 2021г.	40	12 160	(40)	-	-	-	12 160
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	30 982	9	(10 049)	-	-	-	23 253
кредиты	5583	за 2021г.	16 997	11 127	-	-	-	-	30 982
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	170	209	(40)	-	-	-	339
	5586	за 2021г.	166	21	(17)	-	-	-	170
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	50 712	6 211	(28 463)	(39)	X	-	30 732
	5570	за 2021г.	24 087	25 119	(1 352)	-	X	-	50 712

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 315	2 679
Расходы на оплату труда	5620	217 571	187 217
Отчисления на социальные нужды	5630	35 239	30 560
Амортизация	5640	6 437	11 158
Прочие затраты	5650	138 903	123 107
Итого по элементам	5660	403 465	354 721
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	403 465	354 721

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



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

MapMakers Group
(подпись)

23 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Шмелькин Юрий Львович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.