

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

C.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	1 006	(1 006)	-	-	-	-	-	1 006	(1 006)	
	5110	за 2022г.	1 006	(1 006)	-	-	-	-	-	1 006	(1 006)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 006	(1 006)	-	-	-	-	-	1 006	(1 006)	
	5111	за 2022г.	1 006	(1 006)	-	-	-	-	-	1 006	(1 006)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, оцениваемых в натуральной форме				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	1 006	1 006
в том числе:	5121	-	1 006	1 006

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

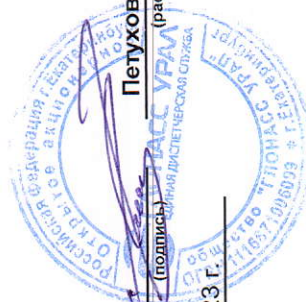
1.5. Нематериальные активы с пометкой "не ликвидные"				
Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	1	1
в том числе:	5131	-	1	1

1.4 Напишіть і движіть результати НІОКР

1.4. Наличие и движение результатов пилот									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло				
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
			часть стоимости, списанной на расходы					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель Петухов Антон Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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 2023г.	846	(846)	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2022г.	1 472	(1 472)	-	(627)	627	-	-	-	-	846	(846)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	718	(718)	-	-	-	-	-	-	-	718	(718)
	5211	за 2022г.	718	(718)	-	-	-	-	-	-	-	718	(718)
	5202	за 2023г.	128	(128)	-	-	-	-	-	-	-	128	(128)
	5212	за 2022г.	754	(754)	-	(627)	627	-	-	-	-	128	(128)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код		за 2022г.	
	Код		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-	-
	5261		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	-
	5271		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Фактически использовано в течение года		
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	1 132	1 132	1 132
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
Петухов Антон Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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

Петухов Антон

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	242	-	-	242	7 338	(6 858)	-	-	-	X	722	-	722
	5420	за 2022г.	205	-	-	205	3 545	(3 508)	-	-	-	X	242	-	242
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	20	-	-	20	101	(50)	-	-	-	-	70	-	70
Готовая продукция	5421	за 2022г.	71	-	-	71	35	(87)	-	-	-	-	20	-	20
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	217	-	-	217	4 543	(4 114)	-	-	-	-	646	-	646
	5423	за 2022г.	129	-	-	129	2 026	(1 938)	-	-	-	-	217	-	217
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	2 640	(2 640)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	1 433	(1 433)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	5	-	-	5	55	(54)	-	-	-	-	6	-	6
	5426	за 2022г.	4	-	-	4	51	(49)	-	-	-	-	5	-	5
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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
Петухов Антон Николаевич
(расшифровка подписи)



31 марта 2023 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 сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2023г.	940	-	689	(537)	(2)	-	-	13	-	1 077	-
	5530	за 2022г.	975	-	243	(349)	(15)	-	-	-	-	940	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего													
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	179	-	566	(96)	(2)	-	-	-	-	647	-
	5531	за 2022г.	241	-	103	(150)	(15)	-	-	-	-	179	-
	5512	за 2023г.	32	-	15	(29)	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2022г.	74	-	-	(42)	-	-	-	-	-	32	-
	5513	за 2023г.	729	-	108	(412)	-	-	-	13	-	412	-
Прочая	5533	за 2022г.	660	-	140	(157)	-	-	-	-	86	729	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	13	-	1 077	-
Итого	5500	за 2023г.	940	-	689	(537)	(2)	-	X	-	-	940	-
	5520	за 2022г.	975	-	243	(349)	(15)	-	X	-	86	940	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 760	1 389	(699)	-	(699)	(5)	-	-	-	2 458
	5580	за 2022г.	1 610	952	(1 002)	121	(1 002)	(8)	-	13	-	1 760
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	914	695	(258)	-	(258)	(2)	-	-	-	1 349
	5581	за 2022г.	486	799	(369)	-	(369)	(2)	-	-	-	914
авансы полученные	5562	за 2023г.	110	325	(51)	-	(51)	(3)	-	-	-	381
	5582	за 2022г.	484	63	(412)	-	(412)	(5)	-	-	-	110
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	615	306	(328)	-	(328)	-	13	-	-	606
	5583	за 2022г.	532	41	(79)	121	(79)	-	-	-	-	615
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	121	63	(62)	-	(62)	-	-	-	-	122
	5586	за 2022г.	128	49	(142)	-	(142)	-	-	-	-	121
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	1 760	1 389	(699)	-	(699)	(5)	X	13	-	2 458
	5570	за 2022г.	1 610	952	(1 002)	121	(1 002)	(8)	X	-	86	1 760

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Петухов Антон Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	4 202	2 056
Расходы на оплату труда	5620	1 295	1 550
Отчисления на социальные нужды	5630	401	469
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 118	2 683
Итого по элементам	5660	10 016	6 758
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	10 016	6 758

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



Руководитель Петухов Антон Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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	920	284	(277)	-	927

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Петухов Антон Николаевич

31 марта 2023 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО "ГЛОНАСС УРАЛ"
за 2023 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества - Открытое акционерное общество "ГЛОНАСС УРАЛ".
Форма собственности: *открытое акционерное общество, иная смешанная российская собственность*.
Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Свидетельство о гос. регистрации серия 66 № 006987948 от 05.05.2011 года.

ОГРН 1116671006099

ИНН 6671353534 КПП 667101001

В 2013 году (02.07.2013г.) ОАО "ГЛОНАСС УРАЛ" изменило адрес место нахождения: **620014, Российская Федерация, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 402**

Почтовый адрес: **620014, Российская Федерация, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 402**

Среднесписочная численность за 2023 год – 5 человека.

Уставный капитал. Учредители Общества:

Уставный капитал Общества разделен на 500 000 (пятьсот тысяч) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль (один рубль) каждая.

На момент создания Общества акции, составляющие уставный капитал, распределены между учредителями следующим образом:

ЕМУП «Муниципальное объединение автобусных предприятий» - Семьдесят пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму Семьдесят пять тысяч рублей, что составляет 15 % от общего количества акций;

ЕМУП «Трамвайно-троллейбусное управление» - Семьдесят пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму Семьдесят пять тысяч рублей, что составляет 15 % от общего количества акций;

РООР «Союз автотранспортных предпринимателей Свердловской области» - Пятьдесят тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму Пятьдесят тысяч рублей, что составляет 10% от общего количества акций;

ЕМУП «Спецавтобаза» - Сорок пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму Сорок пять тысяч рублей, что составляет 9 % от общего количества акций;

ООО «Навигация» - Двести пятьдесят пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму Двести пятьдесят пять тысяч рублей, что составляет 51 % от общего количества акций.

По состоянию на 31 декабря 2023 года акционеры Общества:

РООР «Союз автотранспортных предпринимателей Свердловской области» - Пятьдесят тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму: Пятьдесят тысяч рублей, что составляет 10% от общего количества акций;

ЕМУП «Спецавтобаза» - Сто девяносто пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму: Сто девяносто пять тысяч рублей, что составляет 39 % от общего количества акций;

Баток Ева Александровна – Сто тридцать тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму: Сто тридцать тысяч рублей, что составляет 26 % от общего количества акций;

Хворова Елена Николаевна - Сто двадцать пять тысяч обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму: Сто двадцать пять тысяч рублей, что составляет 25 % от общего количества акций;

Совет директоров Общества в отчетном периоде:

Кайсаров Владимир Викторович

Зубова Наталья Владимировна
Петухов Николай Александрович
Мирошник Александр Владимирович
Хворова Елена Николаевна

1.2. Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (с соблюдением установленных допущений).

1.3. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ОАО "ГЛОНАСС УРАЛ" в 2023 году:

- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей;
- аренда прочих машин и оборудования;
- прочая оптовая торговля;
- предоставление различных видов услуг (предоставление доступа в систему GPS/ГЛОНАСС).

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Обществом избрана Ревизионная комиссия в составе:

Брызгалова Ирина Ивановна – бухгалтер ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ»

Семенова Ирина Александровна – бухгалтер МБУ «Горсвет»

Полюхова Наталья Витальевна – бухгалтер ЕМУП «Спецавтобаза»

Исполнительный орган ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ» Петухов Антон Николаевич – генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденной Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43, бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО "АКП Маминой", юридический адрес: 620075, г. Екатеринбург, ул. Малышева, 51 БЦ «Высоцкий», офис 20/02.

1.5. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2023 г. составляет 5 человека.

II. Сведения о связанных сторонах и операциях с их участием

Департамент по управлению муниципальным имуществом Администрации г. Екатеринбурга (ДУМИ) является учредителем ЕМУП «Спецавтобаза», владеющего 39 % акций общества.

Информация по муниципальным предприятиям города отражена на информационном ресурсе:

<http://екатеринбург.рф/дляработы/думи/мик/емуп/>

Связанные стороны:

Петухов А.Н. – Генеральный директор ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ»

Зубова Н.В. – председатель СД – генеральный директор ЕМУП «Спецавтобаза»

Петухов Н.А. – Руководитель МБУ «Горсвет»

Мирошник А.В. – Заместитель директора МУП «Екатеринбургский метрополитен».

Хворова Е. Н. – юрисконсульт МБУ «Горсвет»

ЕМУП «Спецавтобаза»

РООР «Союз автотранспортных предпринимателей Свердловской области»

Баток Ева Александровна

Хворова Елена Николаевна

Операций со связанными сторонами в 2023 году не осуществлялось.

Информация о бенефициарных владельцах:

Баток Ева Александровна – владеет 130 000 (Сто тридцать тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму: Сто тридцать тысяч рублей, что составляет 26 % от общего количества акций;

Основным управленческим персоналом Организации являются:

1) Генеральный директор Петухов Антон Николаевич,

2) Члены совета директоров:

Зубова Н.В. – председатель СД – генеральный директор ЕМУП «Спецавтобаза»

Кайсаров В.В.

Петухов Н.А. – Руководитель МБУ «Горсвет»

Мирошник А.В. – Заместитель директора МУП «Екатеринбургский метрополитен».

Хворова Е. Н. – юрисконсульт МБУ «Горсвет»

Сумма выплат в пользу управленческого персонала в 2023 году составила 844 тыс. руб., в том числе НДФЛ 109, 7 тыс. руб.

Страховые взносы 255 тыс. руб., суммы исчислены с вознаграждения управляющему персоналу, все выплаты краткосрочные.

III. Финансовая деятельность

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н. (с изменениями от 11.02.2008 № 23н).

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Бухгалтерский учет	Показатели за 2022 год	Показатели за 2023 год
Выручка по основным видам деятельности - всего, тыс. руб., в т.ч.:	6 489	10 069
- от продажи товаров, тыс. руб.	2 704	5 273
- аренда оборудования, тыс. руб.	252	252
- абонентское обслуживание, тыс. руб.	1 605	1 613
- оказание услуг, тыс. руб.	1 928	2 931
Расходы по обычным видам деятельности – всего, тыс. руб., в т.ч.:	6 758	10 016
- материальные расходы, тыс. руб.	2 056	4 202
- расходы на оплату труда, тыс. руб.	1 550	1 295
- отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	469	401
- амортизация, тыс. руб.	0	0
- прочие затраты, тыс. руб.	2 683	4 118
Прочие доходы, тыс. руб.	8	6
Прочие расходы, тыс. руб.	304	97
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	16	-38
Текущий налог на прибыль, тыс. руб.	0	0
Отложенных налоговых активов, тыс. руб.	27	1
Финансовый результат деятельности, тыс. руб.	- 50	- 37

IV. Капитал, дивиденды, резервы

На основании протокола № 1 годового общего собрания акционеров ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ» от 25.12.2023 года утверждены размеры дивидендов по акциям по результатам 2023 года 0 рублей 00 копеек, дивиденды по акциям по итогам 2023 года не объявлять и не выплачивать.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов не формировался в связи с отсутствием признаков обесценения.

V. Бухгалтерская отчетность

В бухгалтерском балансе сумма резерва сомнительных долгов по отдельной строке не отражается. На нее уменьшается дебиторская задолженность, отражаемая по строке 1230 "Дебиторская задолженность", в отношении которой был создан резерв.

Непосредственное отражение суммы резерва по сомнительным долгам производится в пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Кредиторская задолженность при получении предприятием оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок выполнения работ, оказания услуг отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащий уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

VI. Положения учетной политики в отношении конкретных объектов учета

1. Информация об учетной политике ОС: амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации по основным средствам осуществляется с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором этот объект был принят к учету. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету более 40 000 рублей, учитываются в составе основных средств.
2. Информация об учетной политике НМА: амортизация объектов нематериальных активов производится линейным способом. Начисление амортизации по НМА осуществляется с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором этот объект был принят к учету. Сроком полезного использования считать выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать НМА с целью получения экономической выгоды. На результаты интеллектуальной деятельности срок полезного использования определяется исходя из срока действия прав на данный объект.
3. Информация об учетной политике учета доходов: учет доходов по обычным видам деятельности и прочим поступлениям ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации. Учет выручки по обычным видам деятельности ведется по методу начисления.
Доходами по обычным видам деятельности являются:
 - выручка от продажи товаров;
 - выручка от оказания услуг по обслуживанию в системе GPS-навигации, услуги по техническому обслуживанию, услуги по информационно-техническому обслуживанию.
 - выручка по передаче неисключительных прав по лицензионным и сублицензионным договорам.
4. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов: Управленческие расходы полностью включаются в состав себестоимости в том отчетном периоде, к которому они относятся и отражаются на счете 90 «Продажи». Коммерческими расходами являются транспортные расходы. Транспортные расходы распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.
5. Порядок учета и списания материальных ценностей: учет материально-производственных запасов производится по фактическим расходам на их приобретение. При выбытии материально - производственных запасов, их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

VII. Финансовые показатели деятельности за 2023 год (без проведения аудита).

Рентабельность продаж по чистой прибыли	-0,37%	Чистая Прибыль (убыток) / Выручка
Коэфф.текущей ликвидности (>=1,5-2)	0,53	Оборотные активы/Краткосрочные обязательства
Коэфф.абсолютной ликвидности (>=0,2)	0,003	Ден.сп-ва + фин.вложения / Краткосрочные обязательства

		Собственные средства (капитал и резервы разд. III / Валюта баланса (общая сумма источников)
Коэфф. фин. устойчивости (автономии) ($\geq 0,5$)	-0,06	
		Собственные оборотные средства (капитал и резервы разд. III) – внеоборотные активы) / оборотные активы
Коэфф. обеспеченности собств. оборотными средствами ($\geq 0,1$)	-0.65	
Коэфф. оборачиваемости оборотных активов (показывает сколько раз в год капитал, вложенный в оборот, и активы возмещается выручкой)	5,57	Выручка / Оборотные активы разд. II

VIII. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не проводится.

IX. Информация о базовой прибыли (убытке) на акцию.

	2022 г.	2023 г.
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.	- 50	- 37
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	500 000	500 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	-0,1	-0,074

где:

- Базовая прибыль — это прибыль, оставшаяся после перечисления налогов, уменьшенная на сумму дивидендов по привилегированным акциям.

- Средневзвешенное количество акций – это количество обыкновенных акций, находящихся в обращении на 1-е число каждого календарного месяца, деленное на число календарных месяцев в отчетном периоде. Для расчета средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используются данные реестра акционеров общества на первое число каждого календарного месяца отчетного периода.

Базовая прибыль (убыток) на акцию, отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам- владельцам обыкновенных акций и составляет на 31.12.2023 г. (– 0,074 рублей).

Раздел X. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ» составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

По состоянию на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности ОАО «ГЛОНАСС УРАЛ» имеет место существенная неопределенность, связанная со следующими событиями и условиями, которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. А именно:

1. Убыток от основной деятельности за последние три отчетных периода:

- в 2021 году убыток составил 244 тыс. руб.,
- в 2022 году убыток составил 50 тыс. руб.,
- в 2023 году убыток составил 37 тыс. руб.,

Всего нарастающим итогом за последние три отчетных года убыток составил 331 тыс. руб. При этом величина чистых активов положительная за счет нераспределенной прибыли прошлых лет. Последним прибыльным периодом был 2016 год, по итогам которого чистая прибыль составила 290 тыс. руб.

2. Недостаток оборотных средств на осуществление текущей деятельности, и как следствие, наличие сумм просроченной кредиторской задолженности по заработной плате, налогам и страховым взносам, по расчетам с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками в течение отчетного периода.

Превышение расходов над доходами вызвано объективными причинами, в первую очередь ростом конкурентов, и, как следствие, снижением Обществом цен на реализуемые товары и оказываемые услуги для того, чтобы иметь преимущество перед конкурентами, а также ростом цен у поставщиков. С целью изменения сложившейся ситуации в настоящий момент разрабатывается и реализуется новая ценовая политика, ведется деятельность по расширению ассортимента услуг и активно осуществляется поиск новых поставщиков и клиентов. По итогам 2024 года планируется безубыточность.

Руководитель

31 марта 2024 года



А.Н. Петухов