



**МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ  
«РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ  
ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ» (МУП «РГРЭС»)**

ул.Радищева д.5, г.Рязань, Россия, 390023, e-mail: [mail@gorseti62.ru](mailto:mail@gorseti62.ru), тел. (4912) 55-05-77, факс 21-11-00  
ИНН 6227007428, КПП 623401001, ОГРН 1036214000261, Код по ОКВЭД 35.12, Код по ОКПО 44893594  
р/с 40702810458000000705 в Рязанском РФ АО «Россельхозбанк» г.Рязань,  
к/с 30101810900000000793, БИК 046126793  
официальный сайт в сети Интернет: [www.gorseti62.ru](http://www.gorseti62.ru)

«22» марта 2021г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД**

**1. Общие сведения**

- 1.1 Наименование организации: Муниципальное унитарное предприятие «Рязанские городские распределительные электрические сети», сокращенное название - МУП «РГРЭС» (далее по тексту «Предприятие»).
- 1.2 Юридический адрес: 390023, Рязанская область, г. Рязань, ул. Радищева, д.5
- 1.3 Дата государственной регистрации: 16.12.1998г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 62 № 000693373 от 04.01.2003г., государственный регистрационный номер 1036214000261
- 1.4 Учредителем Предприятия является муниципальное образование город Рязань. Уставный капитал Предприятия составляет 567 тыс.руб. Все имущество Предприятия находится в муниципальной собственности г. Рязани и закреплено за Предприятием в соответствии с договором о передаче имущественного комплекса в хозяйственное ведение
- 1.5 Основным видом деятельности Предприятия за 2020г. является передача электроэнергии.
- 1.6 Среднесписочная численность работников за 2020г. составила 565 человек.
- 1.7 При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, МУП «РГРЭС» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.
- 1.8 Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем Предприятия. Бухгалтерский учет в организации ведет

самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.

1.9 Предприятие подлежит обязательному аудиту.

1.10 В 2020 году на финансово-хозяйственную деятельность оказали влияние ограничительные меры на фоне пандемии коронавируса. А именно, часть работников предприятия возрастом старше 65 лет были признаны самоизолирующимися гражданами и им выданы листки нетрудоспособности; возросло общее количество предъявленных к оплате листков нетрудоспособности; доходы от реализации за 2 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2020 года снизились на 23 819тыс.руб. (или на 9,3%) в связи с ограничениями в режиме работы предприятий и сокращением обращений в МУП «РГРЭС» за работами и услугами.

## **2. Учетная политика**

2.1. Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2020г. утверждены приказом № 388 от 31.12.2019г.

2.2. Настоящий бухгалтерский отчет Предприятия подготовлен на основе следующей учетной политики:

### **Основа составления**

Предприятие ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии со ст. 11 Закона РФ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 13.06.95 № 49.

### **Нематериальные активы и расходы на НИОКР**

Предприятие не имеет нематериальных активов. Расходы на НИОКР за 2020г. не проводились.

### **Основные средства**

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Активы, в отношении которых выполняются условия ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов, за исключением:

№ п/п	Категория	Наименование
1.	Силовое электрооборудование	Ячейка
		Камера
		Вакуумный выключатель
		Масляный выключатель
		Выкатной элемент
		Выключатель нагрузки
		Разъединитель
		Силовой трансформатор
2.	Передаточные устройства	Силовой электрокабель 0,4/6/10кВ
		Воздушная линия 0,4/6/10кВ
		Кабельная перемычка между силовым трансформатором и РУ-0,4/6/10кВ
		Кабельная перемычка между РУ-0,4кВ и воздушной линией 0,4кВ
		Провода между РУ-0,4кВ и воздушной линией 0,4кВ
3.	Средства учета электроэнергии	Счетчик учета электроэнергии
		Щит учета
4.	Средства защиты электрооборудования	Трансформатор тока
		Трансформатор напряжения
		Реле (тока, напряжения, времени)
		Аппаратура АВР
		Разрядник
		Ограничитель перенапряжения
5.	Телемеханика	Аппаратура телемеханики

Исключение для кабельных линий, воздушных линий, силового оборудования и счетчиков (инвентарная карточка открывается на партию однотипных счетчиков с расшифровкой их характеристик) сделано по следующим причинам:

А) срок полезного использования кабельных и воздушных линий – более 30 лет, счетчиков – 16 лет;

Б) сети периодически подлежат ремонту и восстановлению, что не предусмотрено для МПЗ согласно ПБУ 5/01



В) электрические сети связаны с повышенным риском их использования и не могут быть материалами.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Для целей налогового учета с 01.01.2016г. амортизируемым признается имущество первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство без отражения на счетах бухгалтерского учета 01 «Основные средства» и 10 «Материалы».

Доходы от сдачи основных средств в аренду отражаются на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

Переоценка основных средств за 2020 год Предприятием не производилась.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, производится ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

### **Производственные запасы**

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической стоимости приобретения.

МПЗ со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью до 40 000 рублей учитываются на балансовом счете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности». В целях обеспечения сохранности этих МПЗ после отнесения их стоимости на затраты они продолжают числиться на забалансовом счете МЦ.04 в разрезе подотчетных лиц, использующих МПЗ до их выбытия. Выбытие таких МПЗ оформляется актом на списание МПЗ (находящихся на забалансовом счете).

На предприятии используется счет 16 "Отклонения в стоимости материалов".

Списание материальных ресурсов в производство или на иные цели производится по себестоимости каждой единицы.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, одновременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Ведется забалансовый учет спецодежды на счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации».

### **Незавершенное производство**

В случае наличия затрат по резервированию мощности в филиале «Рязаньэнерго» ПАО «МРСК Центра и Приволжья» по отдельным договорам и отсутствию актов выполненных работ у конечного абонента, затраты остаются в незавершенном производстве в разрезе договоров по фактической себестоимости.

В составе незавершенного производства на счете 20 «Основное производство» учитывается зарезервированная не востребовавшая мощность, купленная у филиала «Рязаньэнерго» ПАО «МРСК Центра и Приволжья» и возвращенная абонентом. Данная мощность числится на счете 20 «Основное производство» до момента перераспределения ее в пользу других абонентов.

### **Займы и кредиты**

Предприятие займов и кредитов в 2020г. не брало и не выдавало.

### **Валютные активы и обязательства**

Предприятие не имело валютных активов и обязательств.

### **Прочие активы и пассивы**

Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. В случае отсутствия договора с контрагентом и при наличии встречной кредиторской задолженности отчисления в резерв по ней не производятся.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Формируется резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, предназначенный для обобщения информации о состоянии и движении сумм, зарезервированных в целях равномерного включения расходов предстоящей оплаты отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации в затраты на производство. Резервирование этих сумм отражается по кредиту счета 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции со счетами учета затрат 20, 23, 25, 26, 29.

Расходы на оплату отпусков работников учитываются равномерно в течение года с ежемесячным отчислением в резерв сумм в соответствии с расчетной сметой. Расчет плановых отчислений в резерв в смете производится на основании сведений о плановых расходах на оплату отпусков (рассчитанных в соответствии с графиком отпусков, утвержденным на предприятии) на очередной год, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское



страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам - платежи по страхованию, право использования программного обеспечения, инспекционный контроль электроэнергии, сертификация электроэнергии, лицензии, активация транспортной карты - отражаются в бухгалтерском балансе в составе расходов будущих периодов в зависимости от срока погашения и списываются равномерно. Платежи по разным видам страхования - автогражданской ответственности, страхование газоснабжения, страхование работников - отражаются в бухгалтерском балансе в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность».

#### **Признание доходов и расходов**

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости услуг, работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Для определения обязательств по НДС, подлежащих к уплате в бюджет, Предприятие использует метод определения налогооблагаемой базы «По отгрузке».

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

#### **Фонды специального назначения**

Предприятие не создает фонды за счет прибыли, остающейся в ее распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Предприятия.

#### **Изменения в учетной политике**

В учетную политику Предприятия на 2020г. внесены изменения в соответствии с изменениями бухгалтерского и налогового законодательства.

### **3. Раскрытие существенной информации**

#### **3.1. Основные средства**

Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2020 года по группам было следующим:

Тыс.руб.

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2019г.	Поступило в течение года	Выбыло в течение года	Первоначальная стоимость на 31.12.2020г.
<b>Здания</b>	<b>223 379</b>	<b>6 649</b>	<b>(21)</b>	<b>230 007</b>
<b>Сооружения и передаточные устройства</b>	<b>1 222 944</b>	<b>129 570</b>	<b>(139)</b>	<b>1 352 375</b>
<b>Машины и оборудование</b>	<b>797 552</b>	<b>88 250</b>	<b>(2 770)</b>	<b>883 032</b>
<b>Транспортные средства</b>	<b>46 563</b>	<b>1 875</b>	<b>(852)</b>	<b>47 586</b>
<b>Производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент</b>	<b>2 045</b>	<b>489</b>	<b>(2)</b>	<b>2 532</b>
<b>Другие виды основных средств</b>	<b>914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>914</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>2 293 397</b>	<b>226 833</b>	<b>(3 784)</b>	<b>2 516 446</b>

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по группам основных средств:

Тыс.руб.

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 31.12.2019г.	Накопленная амортизация на 31.12.2020г.
<b>Здания, сооружения и передаточные устройства</b>	<b>421 321</b>	<b>471 012</b>
<b>Машины, оборудование, транспортные средства</b>	<b>393 873</b>	<b>445 009</b>
<b>Другие</b>	<b>2 713</b>	<b>2 836</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>817 907</b>	<b>918 857</b>

За 2020г. первоначальная стоимость основных средств возросла на 223 049тыс.руб. (на 9,7%) и составила 2 516 446тыс.руб. Процент износа составил 36,5% (за 2019г. – 35,7%, за 2018г. – 35,2%).

За отчетный период поступило основных средств на сумму 226 833тыс.руб., в т.ч.

- введено основных средств 181 302тыс.руб
- получено от УЗРиО в хоз.ведение 45 531тыс.руб.

За 2020г. выбыло основных средств на сумму 810тыс. руб. (остаточная стоимость), в т.ч.:

- списано 810 тыс.руб.
- списано (хищение) 0 тыс.руб
- изъято из хоз.ведения 0 тыс.руб.
- продано (в т.ч. договор мены) 0 тыс.руб.

На 31.12.2020г. Предприятие основные средства в аренду не сдавало. По состоянию на 31.12.2020г. стоимость основных средств, арендованных Предприятием (земельные участки), составляет 48тыс.руб (в 2019г. – 48тыс.руб., в 2018г. – 53тыс.руб). Земельные участки оценены в условной оценке 1руб. за 1кв.м. площади участка.



Инвентаризация основных средств проведена на 01.10.2020г.

Предприятие не имеет доходных вложений в материальные ценности.

Более подробная информация о наличии и движении основных средств приведена в таблицах 2.1. и 2.4. Приложения 1.

### **3.2. Финансовые вложения**

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2020г. составили 216тыс.руб. К долгосрочным финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, Предприятие относит вложения в акции. Остальные виды финансовых вложений относятся к вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Первоначальная стоимость акций составила 103 тыс.руб. Текущая рыночная стоимость акций на 31.12.2020г. составила 216тыс.руб.

В 2020 году в результате реорганизации МУП «РГРЭС» путем выделения из его состава самостоятельного юридического лица – муниципального унитарного предприятия города Рязани «Центр энергоснабжения» - ему была передана доля размером 100% в уставном капитале ООО «РГМЭК» номинальной стоимостью 7 000 000руб.

Предприятием проведена проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020г., в ходе которой выявлено:

- 1) наличие признаков обесценения вкладов в уставные капиталы ООО «Управляющая компания Советского района города Рязани», ООО «Управляющая компания Октябрьского района города Рязани»;
- 2) ООО «Управляющая компания Московского района города Рязани» (ИНН 6229065055) ликвидирована 07.08.2020г.; ООО «Управляющая компания Железнодорожного района города Рязани» (ИНН 6234064498) ликвидирована 12.08.2020г. В связи с этим сумма вклада в уставные капиталы данных организаций в размере 10тыс.руб. отнесена на прочие расходы предприятия, а созданный резерв под обесценение вклада в уставные капиталы в сумме 10тыс.руб. отнесен на прочие доходы предприятия.

По результатам проверки размер созданного в 2014 году резерва под обесценение финансовых вложений скорректирован и составил 10 000руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2019г. отражены размещенные денежные средства по договору срочного депозита в сумме 98 000тыс.руб. С августа 2020 года и до конца 2020 года денежные средства по договору срочного депозита не размещались.

Инвентаризация финансовых вложений на Предприятии произведена по состоянию на 01.10.2020г.

Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, у Предприятия нет.



Более подробная информация о финансовых вложениях приведена в таблице 3.1. Приложения 1.

### **3.3. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активов (стр.1190 Бухгалтерского баланса) Преприятие отражает следующую информацию:

Тыс.руб

Вид актива	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 31.12.2018г.
1. Оборудование к установке	7 881	8 467	11 115
2. Вложения во внеоборотные активы	3 238	4 801	2 993
3. Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	5 155	4 820	4 964
4.Авансы, выданные под капитальное строительство, реконструкцию, модернизацию и приобретение основных средств	10	0	0
<b>Итого по стр.1190</b>	<b>16 284</b>	<b>18 088</b>	<b>19 072</b>

За 2020г. освоено капитальных вложений на сумму 178 986тыс.руб., в т.ч.:

- за счет себестоимости 103 352тыс.руб.
- за счет прибыли 75 634тыс.руб.

Использованная прибыль на капитальные вложения на 01.01.2020г. составила 808 347 тыс.руб., на 31.12.2020г. – 883 981тыс.руб.

Объемы по незавершенному строительству за 2020г. снизились на 16,2% и составили 11 119тыс.руб. Уменьшение произошло за счет монтажа и ввода в эксплуатацию оборудования к установке.

Наиболее крупными объектами незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2020г. являются:

- Реконструкция вентсистем гаража на 40а/м – 246тыс.руб.
- Строительство 4 кабельных линий от РП 72 – 477тыс.руб.

Сумма выданных авансов под капитальное строительство, реконструкцию, модернизацию и приобретение основных средств без учета НДС по состоянию на 31.12.2020г. составила 10тыс.руб., на 31.12.2019г. - 0тыс.руб., на 31.12.2018г. - 0тыс.руб.

Величина расходов будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев возросла за 2020г. на 7,0% и составила 5 155тыс.руб. (программное обеспечение, затраты на сертификацию и инспекционный контроль электроэнергии и пр.).

Инвентаризация оборудования к установке, незавершенного строительства, расходов будущих периодов проведена на 01.10.2020г.

Более подробная информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в таблицах 2.2. и 2.3. Приложения 1.

### **3.4. Запасы**

В составе строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Предприятие отражает информацию о материально-производственных запасах и затратах в незавершенном производстве.

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2020г. выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов на 31.12.2020г., тыс.руб.	Стоимость запасов на 31.12.2019г., тыс.руб.
<b>Сырьё и материалы</b>	<b>12 583</b>	<b>14 246</b>
<b>Топливо</b>	<b>168</b>	<b>157</b>
<b>Запасные части</b>	<b>954</b>	<b>1 147</b>
<b>Строительные материалы</b>	<b>360</b>	<b>461</b>
<b>Инвентарь и хоз.принадлежности</b>	<b>6 133</b>	<b>4 768</b>
<b>Спецодежда</b>	<b>8 846</b>	<b>7 915</b>
<b>Материалы, переданные в переработку на сторону</b>	<b>0</b>	<b>35</b>
<b>Прочие материалы</b>	<b>8 954</b>	<b>10 774</b>
<b>ИТОГО:</b>	<b>37 998</b>	<b>39 503</b>

Общая величина МПЗ за 2020 год снизилась на 1 505тыс.руб. или на 3,8% (за 2019год – снижение стоимости МПЗ на 17,2%). Наибольший удельный вес в составе МПЗ приходится на сырьё и материалы, прочие материалы, спецодежду.

Коэффициент оборачиваемости запасов в отчетном году равен 23,1 (в 2019г. – 19,8). Средний возраст запасов составляет 16 дней (в 2019г. – 18 дней). Все это свидетельствует о благоприятном финансовом состоянии Предприятия.

Инвентаризация МПЗ произведена на Предприятии по состоянию на 01.10.2020г.

В 2020 году материально-производственные запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

По состоянию на 31.12.2020г. в составе стр. 1210 Бухгалтерского баланса отражено также незавершенное производство на сумму 3 248тыс.руб. В составе незавершенного производства на счете 20 «Основное производство» числится зарезервированная невостребованная мощность, купленная у филиала «Рязаньэнерго» ПАО «МРСК Центра и Приволжья».



Более подробная информация о наличии и движении запасов приведена в таблице 4.1. Приложения 1.

### **3.5. Прочие оборотные активы**

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса Предприятие отражает следующую информацию:

Тыс.руб

Вид актива	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 31.12.2018г.
1. Не предъявленная к оплате выручка	3 317	3 400	3 870
2. Расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12 месяцев	1 387	606	401
3. Налог на добавленную стоимость по выданным авансам	165	179	64
<b>Итого по стр.1260</b>	<b>4 869</b>	<b>4 185</b>	<b>4 335</b>

### **3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность Предприятия на 31.12.2020г. составляет 81 710тыс.руб., на 31.12.2019г. – 59 095тыс.руб., что говорит о росте величины задолженности на 38,3% (в 2019г. дебиторская задолженность снизилась по сравнению с 2018г. на 47,3%).

Структура дебиторской задолженности МУП «РГРЭС» на 31.12.2020г.:

Показатель	Сумма, тыс.руб.	%
Задолженность покупателей и заказчиков	62 431	76,4
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам под приобретение оборотных активов	5 930	7,2
Авансовые платежи по налогу	11 731	14,4
Прочая	1 618	2,0
<b>ИТОГО</b>	<b>81 710</b>	<b>100</b>

Рост дебиторской задолженности в 2020 году объясняется, в основном, возникшей в 2020 году дебиторской задолженностью ООО «Фармэра» в сумме 11 216тыс.руб. за технологическое присоединение. Данная задолженность согласно договору будет погашена в 2021 году.

Большую долю в структуре дебиторской задолженности на 31.12.2020г. составляет задолженность ПАО «МРСК Центра и Приволжья» - филиал «Рязаньэнерго» за передачу электроэнергии в сумме 49 940тыс.руб. или 61,1% всей дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31.12.2020г. отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создан в размере 84850тыс.руб., в т.ч.:

- по расчетам с покупателями и заказчиками – 26 768тыс.руб.
- по авансам выданным – 0тыс.руб.
- по прочим обязательствам – 58 082тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности величина авансов, выданных поставщикам под приобретение оборотных активов, составляет 5 930тыс.руб., или 7,2%. Сумма авансов отражена без учета сумм НДС.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 171 284тыс.руб., на 31.12.2019г. – 130 383тыс.руб. (рост на 31,4%).

Структура кредиторской задолженности МУП «РГРЭС» на 31.12.2020г.:

Показатель	Сумма, тыс.руб.	%
Задолженность поставщикам и подрядчикам	29 526	17,3
Авансы, полученные от покупателей	103 393	60,4
Задолженность по налогам и сборам	15 062	8,8
Задолженность по заработной плате	10 634	6,2
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	11 046	6,4
Прочая	1 623	0,9
<b>ИТОГО</b>	<b>171 284</b>	<b>100</b>

Основную долю в структуре кредиторской задолженности составляют авансовые поступления по договорам технического присоединения.

Более подробная информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.1-5.3 Приложения 1.

### **3.7. Доходы будущих периодов**

В составе доходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражается стоимость КЛ 0,4кВ ТП-31 от ул.Свободы д.51 ВРУ до ул.Свободы д.53а ВРУ, поступившей безвозмездно от ГУ РРО Фонда социального страхования РФ в июле 2009г. на сумму 219тыс.руб. Также в 2020 году за счет целевых средств, выделенных ФСС РФ, МУП «РГРЭС» осуществило расходы на тестирование работников на наличие коронавирусной инфекции и иммунитет к ней на сумму 122тыс.руб., которая полностью отнесена на финансовый результат. Кроме того, МУП «РГРЭС» в 2015г. получило из бюджета города Рязани субсидию



на возмещение затрат на проведение мероприятий по внедрению энергосберегающего оборудования и энергоэффективных технологий на объектах электроснабжения в сумме 2000тыс.руб.

На 31.12.2020г. сумма доходов будущих периодов, отраженных в бухгалтерском балансе, составляет 1 811тыс.руб., на 31.12.2019г. – 1 885тыс.руб., на 31.12.2018г. – 1960тыс.руб.

### **3.8. Информация об оценочных обязательствах**

Оценочные обязательства Предприятия представлены резервом предстоящих расходов на оплату отпусков.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов. На 31.12.2020г. структура резерва на оплату отпусков выглядит следующим образом:

	Сумма, тыс.руб.	%
Резерв по отпускам общехозяйственных работников	186	69,4
Резерв по отпускам работников вспомогательного производства	5	1,9
Резерв по отпускам работников обслуживающих хозяйств	0	0
Резерв по отпускам работников основного производства	77	28,7
<b>ИТОГО</b>	<b>268</b>	<b>100</b>

Основную долю в структуре резерва на оплату отпусков составляет резерв на оплату отпусков общехозяйственных работников (186тыс.руб. или 69,4% всего резерва).

Более подробная информация об изменении величины оценочных обязательств приведена в таблице 7 Приложения 1.

### **3.9. Доходы и расходы**

Выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2020г. составила 1 043 640тыс.руб. и по сравнению с прошлым годом возросла на 114 031тыс.руб. или на 12,3%. Расходы по обычным видам деятельности составили 893 433тыс.руб., что на 28 459тыс.руб. больше расходов 2019 года (или на 3,3%). Причем в процентном отношении изменение доходов (+12,3%) опережает изменение расходов (+3,3%). В результате валовая прибыль за 2020г.

возросла по сравнению с аналогичным периодом 2019 года на 132,4% и составила 150207тыс.руб. (за 2019г. – 64 635тыс.руб.).

Структура выручки Предприятия за 2020г. (без НДС), тыс.руб

	Сумма, тыс.руб.	%
Обслуживание оборудования по договорам	4 221	0,4
Размещение подвешного оборудования	7 765	0,7
Расчеты по передаче электроэнергии	951 438	91,2
Ремонтно-восстановительные работы	4 884	0,5
Технологическое присоединение	71 326	6,8
Тех.обслуживание оборудования ТП,КЛ,ВЛ	4 006	0,4
<b>ИТОГО</b>	<b>1 043 640</b>	<b>100</b>

В структуре выручки Предприятия за 2020г. основную долю занимает выручка от передачи электроэнергии – 91,2%.

Структура себестоимости подаж Предприятия за 2020г. (без НДС), тыс.руб

	Сумма, тыс.руб.	%
Обслуживание оборудования по договорам	2 196	0,3
Размещение подвешного оборудования	2 032	0,2
Расчеты по передаче электроэнергии	878 992	98,4
Ремонтно-восстановительные работы	3 312	0,4
Технологическое присоединение	4 714	0,5
Тех.обслуживание оборудования ТП,КЛ,ВЛ	2 187	0,2
<b>ИТОГО</b>	<b>893 433</b>	<b>100</b>

Состав затрат на производство приведен в таблице 6 Приложения 1.

Прочие доходы Предприятия за 2020г. составили 19 074тыс.руб, в т.ч.:

- доходы, связанные с участием в других организациях – 12тыс.руб.
- проценты банка за средства, хранящиеся на расчетном и депозитном счете – 6 684тыс.руб.
- возмещение ущерба от механического повреждения оборудования абонентами – 1489тыс.руб.
- доход от реализации материальных ценностей – 770тыс.руб.
- доход от оприходования отходов – 907тыс.руб.
- штрафы, пени и неустойки к получению – 380тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности – 1 479тыс.руб.
- списание излишка резерва на оплату труда – 5 933тыс.руб.
- списание резерва по сомнительным долгам – 346тыс.руб.



- взыскание выявленного объема бездоговорного электропотребления – 714тыс.руб.
- прочие доходы – 360тыс.руб.

Прочие расходы Предприятия за 2020г. составили 29 775тыс.руб., в т.ч. самые крупные:

- расходы, связанные с ликвидацией основных средств – 811тыс.руб.
- расходы, связанные с реализацией материальных ценностей – 547тыс.руб.
- резерв по сомнительным долгам – 522тыс.руб.
- выплаты с отчислениями из фонда потребления – 17 955тыс.руб.
- содержание социальной сферы и медобслуживания – 4 090тыс.руб.
- налог на имущество – 2 964тыс.руб.
- культурно-массовые мероприятия – 799тыс.руб.

Убыток от прочих операций за 2020 год составил 10 701тыс.руб., в 2019 году – 23 923тыс.руб.

Чистая прибыль Предприятия за 2020г. составила 107 595тыс.руб., что на 323,9% больше чистой прибыли за 2019 год (25 386тыс.руб.).

Остаток нераспределенной прибыли по балансу на 31.12.2020г. – 1 022 691тыс.руб., из него использовано:

- капитальные вложения	883 981тыс.руб
- прибыль по полученному имуществу от собственника	56 968тыс.руб
- остаток нераспределенной прибыли	81 742тыс.руб.

Чистые активы Предприятия на 31.12.2020г. составили 1 710 646тыс.руб. и возросли по сравнению с чистыми активами на 31.12.2019г. на 144 209тыс.руб. Чистые активы организации на 31.12.2020 намного (в 3 017,0 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов Предприятия. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 9,2% в течение анализируемого периода. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении Предприятия по данному признаку.

### **3.10. Налоги**

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за 2020г. составила 27 901тыс.руб.

В отчетном году сумма постоянного налогового расхода, повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 4 010тыс.руб., изменение

отложенного налогового обязательства – 2 590 тыс.руб., изменение отложенного налогового актива – 1 209 тыс.руб. Указанные постоянные и временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете произведенных Предприятием расходов.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2020г. составила 152 648 тыс.руб.

### **3.11. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты у Предприятия не возникало.

### **3.12. Государственная помощь**

МУП «РГРЭС» в 2020 году за счет целевых средств, выделенных ФСС РФ, осуществило расходы на тестирование работников на наличие коронавирусной инфекции на сумму 122 тыс.руб., полностью отнесенную на финансовый результат. Кроме того, МУП «РГРЭС» в 2015г. получило из бюджета города Рязани субсидию на возмещение затрат на проведение мероприятий по внедрению энергосберегающего оборудования и энергоэффективных технологий на объектах электроснабжения в сумме 2000 тыс.руб., которая отражена в составе доходов будущих периодов.

Более подробная информация приведена в таблице 9 Приложения 1.

### **3.13. Информация по доверительному управлению и совместной деятельности**

Предприятие не осуществляло передачу имущества в доверительное управление. В 2020 году Предприятие участие в совместной деятельности не принимало.

### **3.14. Информация по операциям со связанными сторонами**

Связанными сторонами с МУП «РГРЭС» являются:

- директор Предприятия
- ООО «Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания» (МУП «РГРЭС» принадлежит 100% уставного капитала ООО «РГМЭК» - 7000 тыс.руб.) – до 31.01.2020г. (см.п.3.20)
- ООО «УЖК Советского района г. Рязани» (МУП «РГРЭС» принадлежит 50% уставного капитала - 5 тыс.руб.)



- ООО «УЖК Октябрьского района г. Рязани» (МУП «РГРЭС» принадлежит 50% уставного капитала - 5 тыс.руб.)
- ООО «УЖК Московского района г. Рязани» (МУП «РГРЭС» принадлежит 50% уставного капитала - 5 тыс.руб.) – до 07.08.2020г. (см.п.3.2.)
- ООО «УЖК Железнодорожного района г. Рязани» (МУП «РГРЭС» принадлежит 50% уставного капитала - 5 тыс.руб.) – до 12.08.2020г. (см.п.3.2.)

Выручка Предприятия от реализации своих услуг связанным сторонам составила без НДС:

Наименование	2020г., тыс.руб.
1. ООО «РГМЭК»	0
ИТОГО	0

Стоимость услуг (без НДС), оказанных для МУП «РГРЭС» связанной стороной, и учтенная в себестоимости продаж составила:

Наименование	2020г., тыс.руб.
1. ООО «РГМЭК»	24 842
ИТОГО	24 842

Доходы МУП «РГРЭС» от участия в других организациях, являющихся связанной стороной:

Наименование	2020г., тыс.руб.
1. ООО «РГМЭК»	0
ИТОГО	0

В прочих расходах за 2020 год операции со связанными сторонами составили:

Наименование	2020г., тыс.руб.
1. ООО «РГМЭК»	16
2. ООО «УЖК Московского района г. Рязани»	12
ИТОГО	28

По состоянию на 31.12.2020г. задолженность связанной стороны перед Предприятием составила:

**Дебиторская задолженность МУП «РГРЭС» (без учета НДС)**

Наименование	2020г., тыс.руб.
1. ООО «УЖК Советского района г. Рязани»	4
<b>ИТОГО</b>	<b>4</b>

Динамика сумм обеспечений выданных по договору поручительства для обеспечения исполнения обязательств ООО «РГМЭК» перед банком приведены в т.8 Приложения 1.

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанной стороны в 2020 году не создавался. В 2020 году была списана дебиторская задолженность связанной стороны - ООО «УЖК Московского района г. Рязани» - в размере 12тыс.руб. в связи с ликвидацией данной организации.

За 2020 год директору Предприятия была начислена заработная плата в размере 2132тыс.руб., начислены страховые взносы 509тыс.руб., денежные средства под отчет не выдавались.

**Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу МУП «РГРЭС» в 2019-2020гг.**

К основному управленческому персоналу МУП «РГРЭС» относит директора, заместителей директора, главного бухгалтера, главного инженера, заместителей главного инженера, советника директора.

Показатель	За 2020г., тыс.руб.	За 2019г., тыс.руб.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>		
1. Оплата труда за год (без отпускных)	11 368	10 592
2. Ежегодный оплачиваемый отпуск	1 180	1 317
3. Иные платежи в пользу основного управленческого персонала всего, в т.ч.	0	0
- оплата Предприятием мед.обслуживания, в т.ч. лечения	0	0
- оплата Предприятием коммунальных услуг	0	0
- другие выплаты	0	0
4. Удержанная сумма НДФЛ	1 620	1 538
5. Начислены страховые взносы во внебюджетные фонды	3 499	3 245
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>		
1. Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0	0
2. Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	0	0
3. Иные долгосрочные вознаграждения	0	0



### **3.15. Капитал и резервы**

Изменения в уставном и резервном фондах за 2020 год Предприятием не производились.

### **3.16. Забалансовые ценности**

МУП «РГРЭС» учитывает на забалансовых счетах следующую информацию:

Тыс.руб

Счет	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 31.12.2018г.
001 Арендованные основные средства	48	48	53
006 Бланки строгой отчетности	0	0	8
007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	657	486	473
008 Обеспечения обязательств и платежей полученные	1 305	0	43
009 Обеспечения обязательств и платежей выданные	0	0	350 008
МЦ.02 Спецодежда в эксплуатации	8 958	10 068	9 331
МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	38 564	35 915	33 624

### **3.17. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности**

Структура энергопотребления МУП «РГРЭС» за 2018-2020гг.:

Показатель	Ед.изм.	2018г.		2019г.		2020г.	
		Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.
Электроэнергия	кВт/ч	595 658	2 932 683	546 197	2 975 855	502 342	2 965 650
по г.Рязань	кВт/ч	594 361	2 926 121	546 197	2 975 855	502 342	2 965 650
в п.Деулино	кВт/ч	1 297	6 562	0	0	0	0
Отопление	Гкал		608 135		1 110 562		1 018 132
отопление	Гкал	350	606 910	621	1 108 740	549	1 016 615
утечки	МЗ	52	1 225	64	1 822	49	1 517

Показатель	Ед.изм.	2018г.		2019г.		2020г.	
		Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.
Газоснабжение (поставка)	тыс.м3	277	1 491 589	196	1 080 914	162	906 620
по г.Рязань	тыс.м3	246	1 305 446	166	901 077	135	738 090
в п.Солотча	тыс.м3	31	186 143	30	179 837	27	168 530
Водопотребление и водоотведение	м3		176 783		189 055		162 150
МП Водоканал г.Рязани (водопотребление)	м3	4 191	91 877	4 350	99 544	3 561	82 073
МП Водоканал г.Рязани (водоотведение)	м3	3 953	84 906	3 793	89 511	3 179	80 077
ГСМ	л	256 584	9 102 158	257 319	9 399 385	236 868	8 432 051
АИ92	л	151 222	5 268 614	143 310	4 985 765	123 380	4 189 254
АИ95	л	21 881	806 691	22 765	842 215	23 057	848 647
Дт	л	83 481	3 026 853	91 244	3 571 405	90 431	3 394 150
<b>ИТОГО:</b>			<b>14 311 343</b>		<b>14 755 771</b>		<b>13 484 603</b>

За 2020г. потребление энергетических ресурсов (в денежном выражении) снизилось на 8,6% или на 1 271 168руб. по сравнению с 2019г. и составило 13 484 603руб. (в 2019г. – возросло на 3,1% по сравнению с 2018г.). Общее снижение произошло, в основном, за счет уменьшения количества потребляемых ресурсов.

Количество потребленной электрической энергии в 2020г. по сравнению с 2019г. снизилось на 8,0% и составило 502 342кВт/ч (в 2019г. – 546 197кВт/ч, в 2018г. – 595 658кВт/ч), потребление газа в 2020г. снизилось на 17,3% и составило 162тыс.м3 (в 2019г. – 196тыс.м3, в 2018г. – 277тыс.м3). Количество потребленной тепловой энергии (отопление) в 2020г. снизилось на 11,6% и составило 549Гкал (в 2019г. – 621Гкал, в 2018г. – 350Гкал). Количество потребленного ГСМ в 2020г. снизилось по сравнению с 2019г. на 20 451л и составило 236 868л (в 2019г. – 257 319л), стоимость использованных ГСМ снизилась на 10,3%.

### **3.18. Сведения, предусмотренные законодательством в отношении экологической деятельности Предприятия**

Капитальных вложений, связанные с экологической деятельностью, Предприятие за 2018-2020гг. не осуществляло.

Текущие затраты, связанные с экологической деятельностью, представлены ниже:

Тыс.руб.

Наименование затрат	За 2020г.	За 2019г.
<b>Оплата услуг природоохранного назначения, всего:</b>	<b>710</b>	<b>747</b>
<b>в т.ч.:</b>		



- на охрану атмосферного воздуха и предотвращения изменения климата	0	23
- на сбор и очистку сточных вод	191	171
- на обращение с отходами	519	553
<b>Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) – всего оплачено, в т.ч.:</b>	<b>15</b>	<b>50</b>
- в атмосферный воздух	0	0
- за размещение отходов производства и потребления	15	50
<b>Плата за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) – всего, в т.ч.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- в атмосферный воздух	0	0
- за размещение отходов производства и потребления	0	0

### **3.19. Информация об операциях в иностранной валюте**

В отчетном периоде расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

### **3.20. Прекращаемая деятельность. Реорганизация предприятия**

МУП «РГРЭС» по состоянию на 01.01.2020г. находилось в стадии реорганизации путем выделения из его состава самостоятельного юридического лица – муниципального унитарного предприятия города Рязани «Центр энергоснабжения» (Решение рязанской городской думы №243-III от 26.09.2019г. «О реорганизации МУП «РГРЭС»»). Реорганизация МУП «РГРЭС» завершилась 31.01.2020г., когда выделяемое предприятие было зарегистрировано (ОГРН 1206200001050, ИНН 6234188581). Выделенному юридическому лицу передана доля размером 100% в уставном капитале ООО «РГМЭК» номинальной стоимостью 7 000 000руб. и денежные средства в размере 100 000руб.

### **РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020г.**

Показатели формы "Отчет о финансовых результатах"	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.			Прекращаемая деятельность, тыс.руб.			Предприятие в целом, тыс.руб.		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Доходы от участия в других организациях	12	24	18	0	30 700	37 218	12	30 724	37 236

Прибыль (убыток) до налогообложения	139 506	10 012	65 622	0	30 700	37 218	139 506	40 712	102 841
Чистая прибыль (убыток)	107 595	(5 314)	47 128	0	30 700	37 218	107 595	25 386	84 346

**РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ**  
**ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ОТЧЕТЕ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2020г.**

Показатели формы "Отчет о движении денежных средств"	Продолжающаяся деятельность, тыс.руб.			Прекращаемая деятельность, тыс.руб.			Предприятие в целом, тыс.руб.		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018	2020	2019	2018
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>									
Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	12	24	18	0	30 700	37 218	12	30 724	37 236

Также по строке 4229 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2020 год отражены 100тыс.руб. – переданные денежные средства выделенному в результате реорганизации предприятию - МУП «Центр энергоснабжения» - согласно разделительного баланса.

Директор



Г.В. Болдырев

Главный бухгалтер




Е.В. Мамонова



# Приложение 1

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-





## 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 2020 г.	13 268	224 772	(88)	(226 833)	11 119
в том числе:	5250	за 2019 г.	14 108	239 790	(135)	(240 495)	13 268
Здания	5241	за 2020 г.	269	6 649	-	(6 649)	269
Машины и оборудование	5251	за 2019 г.	23	4 023	-	(3 777)	269
	5242	за 2020 г.	9 147	87 629	-	(88 739)	8 037
	5252	за 2019 г.	11 535	95 742	-	(98 130)	9 147
Передаточные устройства	5243	за 2020 г.	3 852	128 619	(88)	(129 570)	2 813
	5253	за 2019 г.	2 550	128 101	(135)	(126 664)	3 852
Транспортные средства	5244	за 2020 г.	-	1 875	-	(1 875)	-
	5254	за 2019 г.	-	8 442	-	(8 442)	-
Сооружения	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	3 482	-	(3 482)	-
Другие виды	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35 961	28 673
в том числе:			
Здания	5261	4 147	43
Передаточные устройства	5262	29 694	27 314
Машины и оборудование	5263	2 120	1 316
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	107	163
в том числе:			
Машины и оборудование	5271	107	163

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	48	48	53
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	-	-	-



## 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)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	7 123	46	-	(7 010)	10	-	47	113	103	103
	5311	за 2019 г.	7 123	44	-	-	-	-	2	7 123	46	46
в том числе:												
Вклады в уставный капитал	5302	за 2020 г.	7 020	(20)	-	(7 010)	10	-	-	10	(10)	(10)
	5312	за 2019 г.	7 020	(20)	-	-	-	-	-	7 020	(20)	(20)
Финансовые вложения в акции других организаций	5303	за 2020 г.	103	66	-	-	-	-	47	103	113	113
	5313	за 2019 г.	103	64	-	-	-	-	2	103	66	66
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	98 000	-	3 838 000	(3 936 000)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	112 000	-	6 290 000	(6 304 000)	-	-	-	98 000	-	-
в том числе:												
Депозитный вклад	5306	за 2020 г.	98 000	-	3 838 000	(3 936 000)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	112 000	-	6 290 000	(6 304 000)	-	-	-	98 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	105 123	46	3 838 000	(3 943 010)	10	-	47	113	103	103
	5310	за 2019 г.	119 123	44	6 290 000	(6 304 000)	-	-	2	105 123	46	46

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



#### 4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-



**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	НДС в авансах выданных	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	создание резерва сомнительных долгов	учтенная по условиям договора	НДС в авансах выданных	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	144 720	(591)	(85 034)	78 548	-	(55 219)	(30)	346	(360)	-	X	X	(522)	167 649	(1 089)	(84 850)
	5530	за 2019 г.	149 299	(713)	(36 549)	56 374	-	(60 809)	(144)	425	-	-	-	-	(48 910)	144 720	(591)	(85 034)
	5511	за 2020 г.	76 854	-	(26 932)	62 327	-	(49 624)	(18)	346	(340)	-	-	-	(522)	89 199	-	(26 768)
	5531	за 2019 г.	75 218	-	(27 357)	49 577	-	(47 919)	(22)	425	-	-	-	-	-	76 854	-	(26 932)
	5512	за 2020 г.	3 812	(591)	(20)	3 460	-	(233)	-	-	(20)	-	-	-	-	7 019	(1 089)	-
Авансы выданные	5532	за 2019 г.	4 742	(713)	(10)	995	-	(1 883)	(42)	-	-	-	-	-	(10)	3 812	(591)	(20)
	5513	за 2020 г.	58 875	-	(58 082)	1 170	-	(333)	(12)	-	-	-	-	-	-	59 700	-	(58 082)
	5533	за 2019 г.	58 653	-	(9 182)	776	-	(474)	(80)	-	-	-	-	-	(48 900)	58 875	-	(58 082)
	5514	за 2020 г.	5 179	-	-	11 581	-	(5 029)	-	-	-	-	X	X	-	11 731	-	-
	5534	за 2019 г.	7 369	-	-	5 026	-	(7 216)	-	-	-	-	X	X	-	5 179	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2019 г.	3 317	-	-	-	-	(3 317)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	144 720	(591)	(85 034)	78 548	-	(55 219)	(30)	346	(360)	-	X	X	(522)	167 649	(1 089)	(84 850)
	5520	за 2019 г.	149 299	(713)	(36 549)	56 374	-	(60 809)	(144)	425	-	-	X	X	(48 910)	144 720	(591)	(85 034)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		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	84 850	-	85 034	-	36 549	-	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	26 768	-	26 932	-	27 357	-	
прочая	5542	-	-	20	-	10	-	
	5543	58 082	-	58 082	-	9 182	-	
	5544	-	-	-	-	-	-	

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					НДС в сумме авансов полученных	Остаток на конец периода	НДС в сумме авансов полученных		
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-				перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	145 235	150 525	(102 118)	(1 478)	(102 118)	(1 478)	-	-	192 164	(20 355)	
	5580	за 2019 г.	133 170	87 909	(68 582)	(7 262)	(68 582)	(7 262)	-	-	145 235	(14 321)	
	5561	за 2020 г.	20 976	29 505	(20 947)	(8)	(20 947)	(8)	-	-	29 526	-	
	5581	за 2019 г.	25 239	20 948	(25 211)	-	(25 211)	-	-	-	20 976	-	
	5562	за 2020 г.	88 638	82 649	(46 118)	(1 421)	(46 118)	(1 421)	-	-	123 748	(20 355)	
	5582	за 2019 г.	70 457	31 778	(6 337)	(7 260)	(6 337)	(7 260)	-	-	88 638	(14 321)	
	5563	за 2020 г.	15 927	15 062	(15 927)	-	(15 927)	-	-	-	15 062	-	
	5583	за 2019 г.	17 301	15 927	(17 301)	-	(17 301)	-	-	-	15 927	-	
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2020 г.	305	1 621	(254)	(49)	(254)	(49)	-	-	1 623	-	
	5586	за 2019 г.	352	255	(300)	(2)	(300)	(2)	-	-	305	-	
	5567	за 2020 г.	7 864	11 046	(7 864)	-	(7 864)	-	-	-	11 046	-	
	5587	за 2019 г.	8 577	7 864	(8 577)	-	(8 577)	-	-	-	7 864	-	
	5568	за 2020 г.	10 994	10 634	(10 994)	-	(10 994)	-	-	-	10 634	-	
	5588	за 2019 г.	10 654	10 994	(10 654)	-	(10 654)	-	-	-	10 994	-	
	5569	за 2020 г.	531	8	(14)	-	(14)	-	-	-	525	-	
	5589	за 2019 г.	590	143	(202)	-	(202)	-	-	-	531	-	
Итого	5550	за 2020 г.	145 235	150 525	(102 118)	(1 478)	(102 118)	(1 478)	x	x	192 164	(20 355)	
	5570	за 2019 г.	133 170	87 909	(68 582)	(7 262)	(68 582)	(7 262)	x	x	145 235	(14 321)	



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	349 953	344 565
Расходы на оплату труда	5620	283 957	274 454
Отчисления на социальные нужды	5630	85 109	82 123
Амортизация	5640	103 352	93 196
Прочие затраты	5650	71 062	70 636
Итого по элементам	5660	893 433	864 974
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	893 433	864 974



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	247	32 379	(26 425)	(5 933)	268
в том числе:						
Резерв по отпускам работников основного производства (20сч.)	5701	144	18 229	(15 094)	(3 202)	77
Резерв по отпускам работников вспомогательного производства (23сч.)	5702	36	7 447	(6 285)	(1 193)	5
Резерв по отпускам общехозяйственных работников (26сч.)	5703	67	6 606	(4 973)	(1 514)	186
Резерв по отпускам работников обслуживающих производств (29сч.)	5704	-	97	(73)	(24)	-

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	1 305	-	43
в том числе:				
по закупочным контрактам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг	5801	1 305	-	43
Выданные - всего	5810	-	-	350 008
в том числе:				
по договору поручительства между Банком ВТБ (ПАО) и МУП "РГРЭС" для обеспечения исполнения обязательств ООО "РГМЭК" перед Банком ВТБ	5811	-	-	350 000



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	122	174
в том числе:			
на текущие расходы	5901	122	174
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2020 г.	5920	-	-
за 2019 г.	5911	-	-
в том числе:			
за 2020 г.	5921	-	-
за 2019 г.		-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Болдырев Геннадий  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

\_\_\_\_\_ (подпись)  
Мамонова Елена  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.