Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Муниципальное унитарное предприятие "Рязанские городские распределительные электрические сети"	по ОКПО	44893594		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6227007428		
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

390023, Рязанская обл, г. Рязань, ул. Радищева, дом № 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "КОНСАЛТ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6234048104
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1076234012623

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	1 738 114	1 597 589	1 475 490
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	277	216	7 169
	Отложенные налоговые активы	1180	11 655	9 942	8 733
	Прочие внеоборотные активы	1190	29 822	16 284	18 088
	в том числе:				
2.2.	Оборудование к установке	1191	15 714	7 881	8 467
2.2.	Вложения во внеоборотные активы	1192	4 582	3 238	4 801
	Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	1193	8 385	5 155	4 820
	Авансы, выданные под капитальное строительство, реконструкцию, модернизацию и приобретение основных средств	1194	1 141	10	-
	Итого по разделу I	1100	1 779 868	1 624 031	1 509 480
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	41 827	41 246	42 751
	в том числе:				
	Материалы	1211	38 579	37 998	39 503
	Затраты в незавершенном производстве	1212	3 248	3 248	3 248
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	75 992	81 710	59 095
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	60 240	62 431	49 922
	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам под приобретение оборотных активов	1232	7 076	5 930	3 201
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	160 000	-	98 000
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 997	150 509	1 139
	Прочие оборотные активы	1260	2 817	4 869	4 185
	в том числе:				
	Не предъявленная к оплате выручка	1261	1 991	3 317	3 400
	Расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12 месяцев	1262	647	1 387	606
	Налог на добавленную стоимость по выданным авансам	1263	147	165	179
	Долгосрочные активы к продаже (металлолом)	1264	15	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	1265	17	-	-
	Итого по разделу II	1200	283 633	278 334	205 170
	БАЛАНС	1600	2 063 501	1 902 365	1 714 650

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	567	567	567
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	712 443	685 520	640 349
	в том числе: по полученному от собственника имуществу сверх уставного фонда	1351	712 443	685 520	640 349
ОИК	Резервный капитал	1360	57	57	57
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 117 014	1 022 691	923 579
	Итого по разделу III	1300	1 830 081	1 708 835	1 564 552
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 937	19 642	17 052
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	26 937	19 642	17 052
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	203 891	171 284	130 383
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	39 084	29 526	20 976
	Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	1522	129 818	103 393	74 317
	Расчеты по налогам и сборам	1523	12 661	15 062	15 927
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1524	10 888	10 634	10 994
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1525	10 771	11 046	7 864
	Доходы будущих периодов	1530	1 854	1 811	1 885
7	Оценочные обязательства	1540	416	268	247
5.3.	Прочие обязательства	1550	322	525	531
	Итого по разделу V	1500	206 483	173 888	133 046
	БАЛАНС	1700	2 063 501	1 902 365	1 714 650

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ
ОГРН 1036214000261

Руководитель _____ (подпись) **Горелов Андрей Валентинович** (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) **Мамонова Елена Владимировна** (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Муниципальное унитарное предприятие "Рязанские городские распределительные электрические сети"**	по ОКПО	44893594		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6227007428		
Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 111 664	1 043 640
6.	Себестоимость продаж	2120	(883 343)	(893 433)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	228 321	150 207
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(92 289)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	136 032	150 207
	Доходы от участия в других организациях	2310	21	12
	Проценты к получению	2320	8 725	6 684
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19 296	12 378
	Прочие расходы	2350	(34 834)	(29 775)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	129 240	139 506
	Налог на прибыль	2410	(29 935)	(31 911)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(24 344)	(30 530)
	отложенный налог на прибыль	2412	(5 591)	(1 381)
	Прочее	2460	9	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	99 314	107 595

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	99 314	107 595
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ
ОГРН 1036214000261

Руководитель _____ (подпись) **Горелов Андрей Валентинович** (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) **Мамонова Елена Владимировна** (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Рязанские городские распределительные электрические сети"**	по ОКПО	44893594		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6227007428		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	567	-	640 349	57	923 579	1 564 552
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	45 288	-	107 595	152 883
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	107 595	107 595
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	45 288	X	-	45 288
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 600)	(8 600)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 500)	(1 500)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(7 100)	(7 100)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(117)	-	117	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	567	-	685 520	57	1 022 691	1 708 835
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	27 008	-	99 314	126 322
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	99 314	99 314
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	27 008	X	-	27 008
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 076)	(5 076)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(5 076)	(5 076)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(85)	-	85	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	567	-	712 443	57	1 117 014	1 830 081

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 597 607	107 595	36 688	1 741 890
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(33 055)	-	-	(33 055)
после корректировок	3500	1 564 552	107 595	36 688	1 708 835
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	956 634	107 595	(8 483)	1 055 746
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(33 055)	-	-	(33 055)
после корректировок	3501	923 579	107 595	(8 483)	1 022 691
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	640 973	-	45 171	686 144
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	640 973	-	45 171	686 144

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 831 935	1 710 646	1 566 437

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ
ОГРН 1036214000261

Руководитель _____ **Горелов Андрей Валентинович** (расшифровка подписи)
(подпись)

Главный бухгалтер _____ **Мамонова Елена Владимировна** (расшифровка подписи)
(подпись)

18 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Муниципальное унитарное предприятие "Рязанские городские распределительные электрические сети"	по ОКПО	44893594		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6227007428		
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243		14
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 157 224	1 070 381
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 144 680	1 064 728
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 544	5 653
Платежи - всего	4120	(940 274)	(856 295)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(502 520)	(423 735)
в связи с оплатой труда работников	4122	(401 574)	(385 606)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 235)	(37 097)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 945)	(9 857)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	216 950	214 086
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 812	101 218
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21	12
	4215	-	-
прочие поступления	4219	3 791	101 206
Платежи - всего	4220	(368 274)	(165 934)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(208 274)	(165 834)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(160 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(100)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(364 462)	(64 716)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(147 512)	149 370
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	150 509	1 139
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 997	150 509
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ
ОГРН 1036214000261

Руководитель _____ (подпись) **Горелов Андрей Валентинович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Мамонова Елена Владимировна** (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

ул.Радищева д.5, г.Рязань, Россия, 390023, e-mail: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

«18» марта 2022г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 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 2021г. является передача электроэнергии.

1.6 Среднесписочная численность работников за 2021г. составила 555 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 федеральными стандартами и 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 2021 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.

2. Учетная политика

2.1. Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2021г. утверждены приказом № 376 от 31.12.2020г.

2.2. Настоящий бухгалтерский отчёт Предприятия подготовлен на основе следующей учётной 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 федеральными стандартами и 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 2021г. 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.

Исходя из особенностей деятельности Предприятия и структуры активов с 2021 года установлены следующие группы малоценных основных средств, информация о которых заведомо несущественна, т.е. от наличия, отсутствия или способа отражения которой в бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия не зависят экономические решения пользователей этой отчетности:

- специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда со сроком службы более 12 месяцев;
- мебель;
- оргтехника и офисное оборудование;
- огнетушители;
- техническая литература;
- карты водителя/предприятия для тахографа;
- навигационное связное оборудование.

Затраты на приобретение и создание основных средств, относящихся к выделенным несущественным группам, независимо от стоимости отдельных объектов списываются на расходы по обычной деятельности в момент понесения исходя из требований осмотрительности и рациональности. Для обеспечения контроля за сохранностью таких активов, их стоимость принимается на забалансовый учет на счет МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

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 2021 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.

Начиная с 2021 года, исходя из особенностей деятельности Предприятия и структуры активов, информация о стоимости специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды (далее вместе – специальных средств производства) независимо от срока службы признается несущественной для пользователей отчетности.

Затраты на приобретение данных специальных средств производства списываются на расходы по обычной деятельности в момент понесения исходя из требований осмотрительности и рациональности.

Для обеспечения контроля за сохранностью таких активов ведется забалансовый учет на счетах МЦ.01 «Спецодежда на складе» и МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации».

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

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

Предприятие создает резерв под обесценение запасов при одновременном выполнении следующих условий:

- существенный срок хранения запасов - свыше 1830 дней;
- доля группы материалов в общей стоимости запасов - более 40%.

Предприятие выделяет следующие группы материалов:

1. Сырье и материалы
2. Топливо
3. Тара и тарные материалы
4. Запасные части
5. Строительные материалы
6. Инвентарь и хозяйственные принадлежности
7. Специальная оснастка и специальная одежда
8. Материалы, переданные в переработку на сторону
9. Прочие материалы

В случае если доля группы материалов в общей стоимости всех запасов превышает 40% и при этом срок хранения составляет свыше 1830 дней, то для анализа на предмет необходимости создания резерва под обесценивание сравнивается стоимость таких запасов с чистой стоимостью продажи согласно прайс-листов. Если чистая стоимость продажи выше фактической себестоимости, то обесценения нет.

Незавершенное производство

В случае наличия затрат по резервированию мощности в филиале «Рязаньэнерго» ПАО «Россети Центр и Приволжье» по отдельным договорам и отсутствии 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 невостребованная мощность, купленная у филиала «Рязаньэнерго» ПАО «Россети Центр и Приволжье» 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 2021г. 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 расходов 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 2021г. внесены изменения в соответствии с изменениями бухгалтерского и налогового законодательства.

3. Раскрытие существенной информации

3.1. Основные средства

Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2021 года по группам было следующим:

Тыс.руб.

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2020г.	Поступило в течение года	Выбыло в течение года	Первоначальная стоимость на 31.12.2021г.

Здания	**230 007**	**5 457**	**0**	**235 464**
Сооружения и передаточные устройства	**1 352 375**	**120 663**	**(707)**	**1 472 331**
Машины и оборудование	**883 032**	**117 175**	**(3 415)**	**996 792**
Транспортные средства	**47 586**	**13 280**	**(1 060)**	**59 806**
Производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент	**2 532**	**0**	**(143)**	**2 389**
Другие виды основных средств	**914**	**0**	**(3)**	**911**
ИТОГО	**2 516 446**	**256 575**	**(5 328)**	**2 767 693**

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

Тыс.руб.

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 31.12.2021г.	Накопленная амортизация на 31.12.2020г.
Здания, сооружения и передаточные устройства	**524 224**	**471 012**
Машины, оборудование, транспортные средства	**502 531**	**445 009**
Другие	**2 824**	**2 836**
ИТОГО	**1 029 579**	**918 857**

За 2021г. первоначальная стоимость основных средств возросла на 251 247тыс.руб. (на 10,0%) и составила 2 767 693тыс.руб. Процент износа составил 37,2% (за 2020г. – 36,5%, за 2019г. – 35,7%).

За отчетный период поступило основных средств на сумму 256 575тыс.руб., в т.ч.

- введено основных средств 229 566тыс.руб
- получено от УЗРиО в хоз.ведение 27 009тыс.руб.

За 2021г. выбыло основных средств на сумму 1 091тыс. руб. (остаточная стоимость), в т.ч.:

- списано 767 тыс.руб.
- списано (хищение) 248 тыс.руб
- изъято из хоз.ведения 76 тыс.руб.
- продано (в т.ч. договор мены) 0 тыс.руб.

На 31.12.2021г. Предприятие основные средства в аренду не сдавало. По состоянию на 31.12.2021г. стоимость основных средств, арендованных Предприятием (земельные участки), составляет 48тыс.руб (в 2020г. – 48тыс.руб., в 2019г. – 48тыс.руб). Земельные участки оценены в условной оценке 1руб. за 1кв.м. площади участка.

Инвентаризация основных средств проведена на 01.10.2021г.

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 31.12.2021г. составили 277тыс.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 31.12.2021г. составила 277тыс.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 31.12.2021г., в ходе которой выявлено наличие признаков обесценения вкладов в уставные капиталы ООО «Управляющая компания Советского района города Рязани», ООО «Управляющая компания Октябрьского района города Рязани».

По результатам проверки на 31.12.2021г. размер резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 000руб. остался без изменений.

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2021г. отражены размещенные денежные средства по договору срочного депозита в сумме 160 000тыс.руб.

Инвентаризация финансовых вложений на Предприятии произведена по состоянию на 01.10.2021г.

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 31.12.2021г.	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.
1. Оборудование к установке	15 714	7 881	8 467

2. Вложения во внеоборотные активы	4 582	3 238	4 801
3. Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	8 385	5 155	4 820
4.Авансы, выданные под капитальное строительство, реконструкцию, модернизацию и приобретение основных средств	1 141	10	0
Итого по стр.1190	**29 822**	**16 284**	**18 088**

За 2021г. освоено капитальных вложений на сумму 238 744тыс.руб., в т.ч.:

- за счет себестоимости 114 580тыс.руб.
- за счет прибыли 124 164тыс.руб.

Использованная прибыль на капитальные вложения на 01.01.2021г. составила 883 981 тыс.руб., на 31.12.2021г. – 1 008 145тыс.руб.

Объемы по незавершенному строительству за 2021г. возросли на 82,5% и составили 20 296тыс.руб. Рост произошел за счет закупки большого объема счетчиков электрической энергии, подлежащих установке потребителям электроэнергии, а также другого оборудования, приобретенного для технологического присоединения потребителей.

Наиболее крупными объектами незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2021г. являются:

- Реконструкция вентсистем гаража на 40а/м – 246тыс.руб.
- Строительство воздушной линий от ТП 1077 – 234тыс.руб.
- Строительство кабельной линий от ТП 292 – 220тыс.руб.

Сумма выданных авансов под капитальное строительство, реконструкцию, модернизацию и приобретение основных средств без учета НДС по состоянию на 31.12.2021г. составила 1 141тыс.руб., на 31.12.2020г. - 10тыс.руб., на 31.12.2019г. - 0тыс.руб.

Величина расходов будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев возросла за 2021г. на 62,7% и составила 8 385тыс.руб. (программное обеспечение, лицензии, затраты на сертификацию и инспекционный контроль электроэнергии и пр.).

Инвентаризация оборудования к установке, незавершенного строительства, расходов будущих периодов проведена на 01.10.2021г.

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 2021г. выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов на 31.12.2021г., тыс.руб.	Стоимость запасов на 31.12.2020г., тыс.руб.
Сырьё и материалы	**15 068**	**12 583**
Топливо	**192**	**168**
Запасные части	**1 436**	**954**
Строительные материалы	**614**	**360**
Инвентарь и хоз.принадлежности	**5 713**	**6 133**
Спецодежда	**1 970**	**8 846**
Материалы, переданные в переработку на сторону	**0**	**0**
Прочие материалы	**13 586**	**8 954**
ИТОГО:	**38 579**	**37 998**

Общая величина МПЗ за 2021 год возросла на 581тыс.руб. или на 1,5% (за 2020год – снижение стоимости МПЗ на 3,5%). Наибольший удельный вес в составе МПЗ приходится на сырье и материалы, прочие материалы, инвентарь и хоз.принадлежности.

Коэффициент оборачиваемости запасов в отчетном году равен 25,5 (в 2020г. – 23,1). Средний возраст запасов составляет 14 дней (в 2020г. – 16 дней). Все это свидетельствует о благоприятном финансовом состоянии Предприятия.

Инвентаризация МПЗ произведена на Предприятии по состоянию на 01.10.2021г.

В 2021 году материально-производственные запасы в залог не передавались.

Предприятием проведена проверка на обесценение запасов по состоянию на 31.12.2021г., в ходе которой признаков обесценения запасов не выявлено, в связи с чем резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2021г. не создается.

По состоянию на 31.12.2021г. 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 «Россети Центр и Приволжье». Предприятием проведена проверка на обесценение незавершенного производства по состоянию на 31.12.2021г., в ходе которой признаков обесценения незавершенного производства не выявлено.

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 31.12.2021г.	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.
1. Не предъявленная к оплате выручка	1 991	3 317	3 400
2. Расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12 месяцев	647	1 387	606
3. Налог на добавленную стоимость по выданным авансам	147	165	179
4. Долгосрочные активы к продаже (металлолом)	15	0	0
5. Недостачи и потери от порчи ценностей	17	0	0
Итого по стр.1260	**2 817**	**4 869**	**4 185**

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность Предприятия на 31.12.2021г. составляет 75 992тыс.руб., на 31.12.2020г. – 81 710тыс.руб., что говорит об уменьшении величины задолженности на 7,5% (в 2020г. дебиторская задолженность возросла по сравнению с 2019г. на 38,3%).

Структура дебиторской задолженности МУП «РГРЭС» на 31.12.2021г.:

Показатель	Сумма, тыс.руб.	%
Задолженность покупателей и заказчиков	60 240	79,3
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам под приобретение оборотных активов	7 076	9,3
Авансовые платежи по налогу	7 613	10,0
Прочая	1 063	1,4
ИТОГО	**75 992**	**100**

Снижение дебиторской задолженности в 2021 году объясняется в основном тем, что возникшая в 2020 году дебиторская задолженностью ООО «Фармэра» в сумме 11 216тыс.руб. за технологическое присоединение погашена в 2021 году.

Большую долю в структуре дебиторской задолженности на 31.12.2021г. составляет задолженность ПАО «Россети Центр и Приволжье» - филиал «Рязаньэнерго» за передачу электроэнергии в сумме 55 880тыс.руб. или 73,5% всей дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31.12.2021г. отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создан в размере 81534тыс.руб., в т.ч.:

- по расчетам с покупателями и заказчиками – 27 489тыс.руб.
- по авансам выданным – 226тыс.руб.
- по прочим обязательствам – 53 819тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности величина авансов, выданных поставщикам под приобретение оборотных активов, составляет 7 076тыс.руб., или 9,3%. Сумма авансов отражена без учета сумм НДС.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. составляет 203 891тыс.руб., на 31.12.2020г. – 171 284тыс.руб. (рост на 19,0%).

Структура кредиторской задолженности МУП «РГРЭС» на 31.12.2021г.:

Показатель	Сумма, тыс.руб.	%
Задолженность поставщикам и подрядчикам	39 084	19,2
Авансы, полученные от покупателей	129 818	63,7
Задолженность по налогам и сборам	12 661	6,2
Задолженность по заработной плате	10 888	5,3
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	10 771	5,3
Прочая	669	0,3
ИТОГО	**203 891**	**100**

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 2021 году за счет целевых средств, выделенных ФСС РФ, МУП «РГРЭС» осуществило расходы на приобретение 3 алкотестеров на сумму 131тыс.руб. 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 31.12.2021г. сумма доходов будущих периодов, отраженных в бухгалтерском балансе, составляет 1 854тыс.руб., на 31.12.2020г. – 1 811тыс.руб., на 31.12.2019г. – 1885тыс.руб.

3.8. Информация об оценочных обязательствах

Оценочные обязательства Предприятия представлены резервом предстоящих расходов на оплату отпусков и оценочным обязательством по судебному делу.

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 31.12.2021г. структура резерва на оплату отпусков выглядит следующим образом:

	Сумма, тыс.руб.	%
Резерв по отпускам общехозяйственных работников	131	63,3
Резерв по отпускам работников вспомогательного производства	18	8,7
Резерв по отпускам работников обслуживающих хозяйств	0	0
Резерв по отпускам работников основного производства	58	28,0
ИТОГО	**207**	**100**

Основную долю в структуре резерва на оплату отпусков составляет резерв на оплату отпусков общехозяйственных работников (131тыс.руб. или 63,3% всего резерва).

Оценочное обязательство, касающееся судебного разбирательства по иску, полученному в декабре 2021г. от страховой компании о взыскании с Предприятия ущерба, в отчетном периоде сформировано на 56% суммы иска (209тыс. руб.). Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченному судебному разбирательству составляет менее 12 месяцев, поэтому такое обязательство отражено в бухгалтерском балансе МУП «РГРЭС» в составе краткосрочных обязательств.

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 2021г. составила 1 111 664тыс.руб. и по сравнению с прошлым годом возросла на 68 024тыс.руб. или на 6,5%. Расходы по обычным видам деятельности составили 883 343тыс.руб., управленческие расходы – 92 289тыс.руб. В целом расходы составили 975 632тыс.руб., что на 82 199тыс.руб. больше расходов 2020 года (или на 9,2%). Причем в процентном отношении изменение расходов (+9,2%) опережает изменение доходов (+6,5%). В результате прибыль от продаж за 2021г. уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом 2020 года на 9,4% и составила 136 032тыс.руб. (за 2020г. – 150 207тыс.руб).

Структура выручки Предприятия за 2021г. (без НДС), тыс.руб

	Сумма, тыс.руб.	%
Обслуживание оборудования по договорам	2 586	0,2
Размещение подвесного оборудования	8 870	0,8
Расчеты по передаче электроэнергии	1 039 170	93,5
Ремонтно-восстановительные работы	4 149	0,4
Технологическое присоединение	47 629	4,3
Тех.обслуживание оборудования ТП,КЛ,ВЛ	9 260	0,8
ИТОГО	**1 111 664**	**100**

В структуре выручки Предприятия за 2021г. основную долю занимает выручка от передачи электроэнергии – 93,5%.

Структура себестоимости подаж Предприятия за 2021г. (без НДС), тыс.руб

	Сумма, тыс.руб.	%
Обслуживание оборудования по договорам	1 295	0,2
Размещение подвесного оборудования	2 318	0,3
Расчеты по передаче электроэнергии	863 255	97,7
Ремонтно-восстановительные работы	2 458	0,3
Технологическое присоединение	9 261	1,0
Тех.обслуживание оборудования ТП,КЛ,ВЛ	4 756	0,5
ИТОГО	**883 343**	**100**

Состав затрат на производство приведен в таблице 6 Приложения 1.

Прочие доходы Предприятия за 2021г. составили 28 042тыс.руб, в т.ч.:

- доходы, связанные с участием в других организациях – 21тыс.руб.
- проценты банка за средства, хранящиеся на расчетном и депозитном счете – 8 725тыс.руб.

- возмещение ущерба от механического повреждения оборудования абонентами – 2667тыс.руб.
- доход от реализации материальных ценностей – 405тыс.руб.
- доход от оприходования отходов и материальных ценностей от реконструкции, модернизации, ремонта, ликвидации основных средств – 421тыс.руб.
- штрафы, пени и неустойки к получению – 398тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности – 3 539тыс.руб.
- списание излишка резерва на оплату труда – 5 594тыс.руб.
- списание резерва по сомнительным долгам – 4 671тыс.руб.
- взыскание выявленного объема бездоговорного электропотребления – 1 152тыс.руб.
- прочие доходы – 449тыс.руб.

Прочие расходы Предприятия за 2021г. составили 34 834тыс.руб., в т.ч. самые крупные:
- расходы, связанные с ликвидацией основных средств – 570тыс.руб.
- штрафы, пени и неустойки к уплате – 1 197тыс.руб.
- резерв по сомнительным долгам – 1 356тыс.руб.
- выплаты работникам со страховыми взносами – 21 918тыс.руб.
- содержание социальной сферы и медобслуживания – 2 249тыс.руб.
- налог на имущество – 3 015тыс.руб.
- культурно-массовые мероприятия – 989тыс.руб.

Убыток от прочих операций за 2021 год составил 6 792тыс.руб., в 2020 году – 10 701тыс.руб.

Чистая прибыль Предприятия за 2021г. составила 99 314тыс.руб., что на 7,7% меньше чистой прибыли за 2020 год (107 595тыс.руб).

Остаток нераспределенной прибыли по балансу на 31.12.2021г. – 1 117 014тыс.руб., из него использовано:

- капитальные вложения	1 008 145тыс.руб
- прибыль по полученному имуществу от собственника	56 977тыс.руб
- остаток нераспределенной прибыли	51 892тыс.руб.

Чистые активы Предприятия на 31.12.2021г. составили 1 831 935тыс.руб. и возросли по сравнению с чистыми активами на 31.12.2020г. на 121 289тыс.руб. Чистые активы организации на 31.12.2021 намного (в 3 230,9 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 7,1% 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 2021г. составила 25 848тыс.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 087тыс.руб., изменение отложенного налогового обязательства – 7 304тыс.руб., изменение отложенного налогового актива – 1 713тыс.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 2021г. составила 121 719тыс.руб.

3.11. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты у Предприятия не возникало.

3.12. Государственная помощь

МУП «РГРЭС» в 2021 году за счет целевых средств, выделенных ФСС РФ, осуществило приобретение 3 алкотестеров на сумму 131тыс.руб. 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., 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 2021 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 «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.)

В 2021 году у Предприятия расчетов со связанными сторонами не было.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность связанной стороны перед Предприятием составила:

Дебиторская задолженность МУП «РГРЭС» (без учета НДС)

Наименование	2021г., тыс.руб.
1. ООО «УЖК Советского района г. Рязани»	4
ИТОГО	4

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанной стороны в 2021 году не создавался.

За 2021 год директору Предприятия была начислена заработная плата в размере 2272тыс.руб., начислены страховые взносы 487тыс.руб., денежные средства под отчет не выдавались.

В 2021 году МУП «РГРЭС» перечислило часть прибыли 2020 финансового года в бюджет города Рязани в сумме 5000 тыс.руб. на основании Распоряжения Администрации города Рязани №921-р от 29.06.2021г.

Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу МУП «РГРЭС» в 2020-2021гг.

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

Показатель	За 2021г., тыс.руб.	За 2020г., тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения		
1. Оплата труда за год (без отпускных)	11 134	11 368

2. Ежегодный оплачиваемый отпуск	1 234	1 180
3. Иные платежи в пользу основного управленческого персонала всего, в т.ч. - оплата Предприятием мед.обслуживания, в т.ч. лечения - оплата Предприятием коммунальных услуг - другие выплаты	0 0 0 0	0 0 0 0
4. Удержанная сумма НДФЛ	1 532	1 620
5. Начислены страховые взносы во внебюджетные фонды	3 459	3 499
Долгосрочные вознаграждения		
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 2021 год Предприятием не производились.

3.16. Забалансовые ценности

МУП «РГРЭС» учитывает на забалансовых счетах следующую информацию:

Тыс.руб

Счет	Стоимость на 31.12.2021г.	Стоимость на 31.12.2020г.	Стоимость на 31.12.2019г.
001 Арендованные основные средства	48	48	48
007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	858	657	486
008 Обеспечения обязательств и платежей полученные	376	1 305	0
МЦ.01 Спецодежда на складе	1 306	0	0
МЦ.02 Спецодежда в эксплуатации	13 197	8 958	10 068
МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	42 469	38 564	35 915

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

Структура энергопотребления МУП «РГРЭС» за 2019-2021гг.:

Показатель	Ед.изм.	2019г.		2020г.		2021г.	
		Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.	Количество	Стоимость, руб.
Электроэнергия	кВт/ч	546 197	2 975 855	502 342	2 965 650	539 747	3 382 292
по г.Рязань	кВт/ч	546 197	2 975 855	502 342	2 965 650	539 747	3 382 292
Отопление	Гкал		1 110 562		1 018 132		1 249 817
отопление	Гкал	621	1 108 740	549	1 016 615	644	1 248 103
утечки	М3	64	1 822	49	1 517	52	1 714
Газоснабжение (поставка)	тыс.м3	196	1 080 914	162	906 620	223	1 298 138
по г.Рязань	тыс.м3	166	901 077	135	738 090	191	1 089 268
в п.Солотча	тыс.м3	30	179 837	27	168 530	32	208 870
Водопотребление и водоотведение	м3		189 055		162 150		172 396
МП Водоканал г.Рязани (водопотребление)	м3	4 350	99 544	3 561	82 073	3 589	83 615
МП Водоканал г.Рязани (водоотведение)	м3	3 793	89 511	3 179	80 077	3 320	88 781
ГСМ	л	257 319	9 399 385	236 868	8 432 051	255 262	9 590 506
АИ92	л	143 310	4 985 765	123 380	4 189 254	120 861	4 357 447
АИ95	л	22 765	842 215	23 057	848 647	23 371	901 783
Дт	л	91 244	3 571 405	90 431	3 394 150	111 030	4 331 276
ИТОГО:			**14 755 771**		**13 484 603**		**15 693 149**

За 2021г. потребление энергетических ресурсов (в денежном выражении) возросло на 16,4% или на 2 208 546руб. по сравнению с 2020г. и составило 15 693 149руб. (в 2020г. – снизилось на 8,6% по сравнению с 2019г.). Общий рост произошел как за счет увеличения количества потребляемых ресурсов, так и за счет роста цен на них.

Количество потребленной электрической энергии в 2021г. по сравнению с 2020г. возросло на 7,4% и составило 539 747кВт/ч (в 2020г. – 502 342кВт/ч, в 2019г. – 546 197кВт/ч), потребление газа в 2021г. также возросло на 37,7% и составило 223тыс.м3 (в 2020г. – 162тыс.м3, в 2019г. – 196тыс.м3). Количество потребленной тепловой энергии (отопление) в 2021г. увеличилось на 17,3% и составило 644Гкал (в 2020г. – 549Гкал, в 2019г. – 621Гкал). Количество потребленного ГСМ в 2021г. возросло по сравнению с 2020г. на 18 394л и составило 255 262л (в 2020г. – 236 868л), стоимость использованных ГСМ также увеличилась на 13,7%.

3.18. Сведения, предусмотренные законодательством в отношении экологической деятельности Предприятия

Капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью, Предприятие за 2019-2021гг. не осуществляло.

Текущие затраты, связанные с экологической деятельностью, представлены ниже:

Тыс.руб.

Наименование затрат	За 2021г.	За 2020г.
Оплата услуг природоохранного назначения, всего: в т.ч.:	**860**	**710**
- на охрану атмосферного воздуха и предотвращения изменения климата	0	0
- на сбор и очистку сточных вод	176	191
- на обращение с отходами	684	519
Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) – всего оплачено, в т.ч.:	**10**	**15**
- в атмосферный воздух	0	0
- за размещение отходов производства и потребления	10	15
Плата за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) – всего, в т.ч.:	**0**	**0**
- 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

Изменения в учредительных документах предприятием не производились.

Директор А.В. Горелов

Главный бухгалтер Е.В. Мамонова

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ ОГРН 1036214000261

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	2 516 446	(918 857)	256 575	(5 328)	4 237	(114 959)	-	-	2 767 693	(1 029 579)
	5210	за 2020 г.	2 293 397	(817 907)	226 833	(3 784)	2 974	(103 924)	-	-	2 516 446	(918 857)
в том числе: Здания	5201	за 2021 г.	230 007	(96 591)	5 457	-	-	(5 617)	-	-	235 464	(102 208)
	5211	за 2020 г.	223 379	(90 955)	6 649	(21)	21	(5 657)	-	-	230 007	(96 591)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	883 032	(412 976)	117 175	(3 415)	2 740	(55 196)	-	-	996 792	(465 432)
	5212	за 2020 г.	797 552	(365 576)	88 250	(2 770)	1 977	(49 377)	-	-	883 032	(412 976)
Передаточные устройства	5203	за 2021 г.	1 343 015	(370 979)	120 663	(469)	130	(47 569)	-	-	1 463 209	(418 418)
	5213	за 2020 г.	1 213 584	(327 318)	129 570	(139)	122	(43 783)	-	-	1 343 015	(370 979)
Транспортные средства	5204	за 2021 г.	47 586	(32 033)	13 280	(1 060)	983	(6 049)	-	-	59 806	(37 099)
	5214	за 2020 г.	46 563	(28 297)	1 875	(852)	852	(4 588)	-	-	47 586	(32 033)
Офисное оборудование	5205	за 2021 г.	317	(251)	-	-	-	(66)	-	-	317	(317)
	5215	за 2020 г.	317	(145)	-	-	-	(106)	-	-	317	(251)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021 г.	2 505	(1 961)	-	(143)	143	(68)	-	-	2 362	(1 886)
	5216	за 2020 г.	2 018	(1 944)	489	(2)	2	(19)	-	-	2 505	(1 961)
Другие виды основных средств	5207	за 2021 г.	597	(597)	-	(3)	3	-	-	-	594	(594)
	5217	за 2020 г.	597	(597)	-	-	-	-	-	-	597	(597)
Инструмент	5208	за 2021 г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	27	(27)
	5218	за 2020 г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	27	(27)
Сооружения	5209	за 2021 г.	9 360	(3 442)	-	(238)	238	(394)	-	-	9 122	(3 598)
	5219	за 2020 г.	9 360	(3 048)	-	-	-	(394)	-	-	9 360	(3 442)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	11 119	266 190	(438)	(256 575)	20 296
	5250	за 2020 г.	13 268	224 772	(88)	(226 833)	11 119
в том числе: Здания	5241	за 2021 г.	269	5 457	-	(5 457)	269
	5251	за 2020 г.	269	6 649	-	(6 649)	269
Машины и оборудование	5242	за 2021 г.	8 037	125 713	(47)	(117 175)	16 528
	5252	за 2020 г.	9 147	87 629	-	(88 739)	8 037
Передаточные устройства	5243	за 2021 г.	2 813	121 740	(391)	(120 663)	3 499
	5253	за 2020 г.	3 852	128 619	(88)	(129 570)	2 813
Транспортные средства	5244	за 2021 г.	-	13 280	-	(13 280)	-
	5254	за 2020 г.	-	1 875	-	(1 875)	-
Сооружения	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Другие виды	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	38 011	35 961
в том числе: Здания	5261	43	4 147
Передаточные устройства	5262	36 670	29 694
Машины и оборудование	5263	1 287	2 120
Транспортные средства	5264	11	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	1 016	107
в том числе: Машины и оборудование	5271	972	107
Передаточные устройства	5272	44	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	48	48	48
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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	113	103	-	-	-	-	61	113	164
	5311	за 2020 г.	7 123	46	-	(7 010)	10	-	47	113	103
в том числе: Вклады в уставный капитал	5302	за 2021 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)
	5312	за 2020 г.	7 020	(20)	-	(7 010)	10	-	-	10	(10)
Финансовые вложения в акции других организаций	5303	за 2021 г.	103	113	-	-	-	-	61	103	174
	5313	за 2020 г.	103	66	-	-	-	-	47	103	113
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	3 143 000	(2 983 000)	-	-	-	160 000	-
	5315	за 2020 г.	98 000	-	383 800	(3 936 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитный вклад	5306	за 2021 г.	-	-	3 143 000	(2 983 000)	-	-	-	160 000	-
	5316	за 2020 г.	98 000	-	3 838 000	(3 936 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	113	103	3 143 000	(2 983 000)	-	-	61	160 113	164
	5310	за 2020 г.	105 123	46	383 800	(3 943 010)	10	-	47	113	103

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	41 246	-	41 246	72 782	(72 201)	-	-	X	41 827	-	41 827
	5420	за 2020 г.	42 751	-	42 751	59 731	(61 236)	-	-	X	41 246	-	41 246
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	37 998	-	37 998	72 782	(72 201)	-	-	75 913	38 579	-	38 579
	5421	за 2020 г.	39 503	-	39 503	59 731	(61 236)	-	-	61 547	37 998	-	37 998
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	3 248	-	3 248	-	-	-	-	-	3 248	-	3 248
	5425	за 2020 г.	3 248	-	3 248	-	-	-	-	-	3 248	-	3 248
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	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		
						поступление		выбыло										
			учтенная по условиям договора	НДС в авансах выданных	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X		-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X		-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	167 649	(1 089)	(84 850)	71 236	-	(79 769)	(270)	4 671	-	X	X	X	(1 355)	158 846	(1 320)	(81 534)
	5530	за 2020 г.	144 720	(591)	(85 034)	78 548	-	(55 219)	(30)	346	(360)	X	X	X	(522)	167 649	(1 089)	(84 850)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	89 199	-	(26 768)	61 313	-	(62 777)	(6)	408	-	-	-	-	(1 129)	87 729	-	(27 489)
	5531	за 2020 г.	76 854	-	(26 932)	62 327	-	(49 624)	(18)	346	(340)	-	-	-	(522)	89 199	-	(26 768)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	7 019	(1 089)	-	1 778	-	(175)	-	-	-	-	-	-	(226)	8 622	(1 320)	(226)
	5532	за 2020 г.	3 812	(591)	(20)	3 460	-	(233)	-	-	(20)	-	-	-	-	7 019	(1 089)	-
Прочая	5513	за 2021 г.	59 700	-	(58 082)	660	-	(5 214)	(264)	4 263	-	-	-	-	-	54 882	-	(53 819)
	5533	за 2020 г.	58 875	-	(58 082)	1 170	-	(333)	(12)	-	-	-	-	-	-	59 700	-	(58 082)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021 г.	11 731	-	-	7 485	-	(11 603)	-	-	-	-	X	X	-	7 613	-	-
	5534	за 2020 г.	5 179	-	-	11 581	-	(5 029)	-	-	-	-	X	X	-	11 731	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5535	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	167 649	(1 089)	(84 850)	71 236	-	(79 769)	(270)	4 671	-	X	X	X	(1 355)	158 846	(1 320)	(81 534)
	5520	за 2020 г.	144 720	(591)	(85 034)	78 548	-	(55 219)	(30)	346	(360)	X	X	X	(522)	167 649	(1 089)	(84 850)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	81 534	-	84 850	-	85 034	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	27 489	-	26 768	-	26 932	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	226	-	-	-	20	-
прочая	5543	53 819	-	58 082	-	58 082	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	НДС в сумме авансов полученных	Изменения за период							Остаток на конец периода	НДС в сумме авансов полученных
					поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	192 164	(20 355)	132 728	-	(91 351)	(3 539)	X	X	X	230 002	(25 789)
	5580	за 2020 г.	145 235	(14 321)	150 525	-	(102 118)	(1 478)	-	-	-	192 164	(20 355)
в том числе:													-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	29 526	-	39 081	-	(29 504)	(19)	-	-	-	39 084	-
	5581	за 2020 г.	20 976	-	29 505	-	(20 947)	(8)	-	-	-	29 526	-
авансы полученные	5562	за 2021 г.	123 748	(20 355)	58 662	-	(23 285)	(3 518)	-	-	-	155 607	(25 789)
	5582	за 2020 г.	88 638	(14 321)	82 649	-	(46 118)	(1 421)	-	-	-	123 748	(20 355)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	15 062	-	12 661	-	(15 062)	-	-	-	-	12 661	-
	5583	за 2020 г.	15 927	-	15 062	-	(15 927)	-	-	-	-	15 062	-
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	1 623	-	665	-	(1 617)	(2)	-	-	-	669	-
	5586	за 2020 г.	305	-	1 621	-	(254)	(49)	-	-	-	1 623	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2021 г.	11 046	-	10 771	-	(11 046)	-	-	X	X	10 771	-
	5587	за 2020 г.	7 864	-	11 046	-	(7 864)	-	-	X	X	11 046	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2021 г.	10 634	-	10 888	-	(10 634)	-	-	X	X	10 888	-
	5588	за 2020 г.	10 994	-	10 634	-	(10 994)	-	-	X	X	10 634	-
Прочие обязательства	5569	за 2021 г.	525	-	-	-	(203)	-	-	X	X	322	-
	5589	за 2020 г.	531	-	8	-	(14)	-	-	X	X	525	-
Итого	5550	за 2021 г.	192 164	(20 355)	132 728	-	(91 351)	(3 539)	X	X	X	230 002	(25 789)
	5570	за 2020 г.	145 235	(14 321)	150 525	-	(102 118)	(1 478)	X	X	X	192 164	(20 355)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	397 136	349 953
Расходы на оплату труда	5620	285 931	283 957
Отчисления на социальные нужды	5630	86 230	85 109
Амортизация	5640	114 580	103 352
Прочие затраты	5650	91 755	71 062
Итого по элементам	5660	975 632	893 433
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	975 632	893 433

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	268	31 974	(26 232)	(5 594)	416
в том числе: Резерв по отпускам работников основного производства (20сч.)	5701	77	17 874	(14 862)	(3 031)	58
Резерв по отпускам работников вспомогательного производства (23сч.)	5702	5	7 302	(6 590)	(699)	18
Резерв по отпускам общехозяйственных работников (26сч.)	5703	186	6 476	(4 667)	(1 864)	131
Резерв по отпускам работников обслуживающих производств (29сч.)	5704	-	113	(113)	-	-
Оценочное обязательство по судебному делу	5705	-	209	-	-	209

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	376	1 305	-
в том числе: по закупочным контрактам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг	5801	376	1 305	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	131		122	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		122	
на вложения во внеоборотные активы		5905	131		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
РЯЗАНСКИЕ ГОРОДСКИЕ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ
ОГРН 1035214000261

Руководитель _____ (подпись) **Горелов Андрей Валентинович** (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Мамонова Елена Владимировна** (расшифровка подписи)