



# **А У Д И Т О Р С К О Е      З А К Л Ю Ч Е Н И Е** **Н Е З А В И С И М О Г О    А У Д И Т О Р А**

О бухгалтерской отчетности  
за период с 01 января по 31 декабря 2020 г.

участнику Общества с ограниченной ответственностью  
«Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания»

**г. Рязань**  
**2021**

# ***АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА***

Участнику Общества с ограниченной ответственностью

«Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания»

## ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания», (ООО «РГМЭК», ОГРН 1066229062448, Российская Федерация, 390000, город Рязань, улица Радищева, дом 61) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г., отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## ***Основание для выражения мнения***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## ***Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) Выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) Получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) Оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) Делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) Проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

В.К.Сальцына

Генеральный директор

С.А.Терехин



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Прио-Аудит»,  
ОГРН 1026200870090,

390000, Рязанская область, городской округ город Рязань, город Рязань,  
улица Свободы, дом 56, офис 3,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11606068991

29 марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 390000, Рязанская обл, Рязанский р-н, Рязань, Радищева ул, дом № 61

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2020
94389375		
6229054695		
35.14		
12300	14	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	6227004240
ОГРН/ОГРНИП	1026200870090

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	235	151	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 397	7 326	2 534
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	675	584	462
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 959	1 264	170
	Итого по разделу I	1100	14 266	9 325	3 166
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	2 922	546	96
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	548 189	629 103	678 736
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	332 737	24 825	8 395
	Прочие оборотные активы	1260	174	121	2 357
	Итого по разделу II	1200	884 025	654 595	689 584
	<b>БАЛАНС</b>	1600	898 291	663 920	692 750



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 000	7 000	7 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	393 665	234 317	150 851
	Итого по разделу III	1300	400 665	241 317	157 851
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	442	157 129
	Кредиторская задолженность	1520	494 255	419 241	375 462
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 371	2 920	2 308
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	497 626	422 603	534 899
	<b>БАЛАНС</b>	1700	898 291	663 920	692 750



Руководитель

2 (подпись)

Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b> <b>0710002</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания"</b>	по ОКПО	<b>94389375</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>6229054695</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Торговля электроэнергией</b>	по ОКВЭД 2	<b>35.14</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>14</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	7 180 276	6 776 091
	Себестоимость продаж	2120	(6 605 222)	(6 391 517)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	575 054	384 574
	Коммерческие расходы	2210	(198 149)	(171 367)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	376 905	213 207
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 651	587
	Проценты к уплате	2330	(118)	(9 486)
	Прочие доходы	2340	37 647	29 289
	Прочие расходы	2350	(155 953)	(83 589)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	265 132	150 008
	Налог на прибыль	2410	(70 233)	(35 780)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(70 314)	(35 903)
	отложенный налог на прибыль	2412	90	123
	Прочее	2460	(51)	(62)
	в том числе:			
			(51)	(62)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	194 848	114 166

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	194 848	114 166
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Волощук Светлана  
Анатольевна**  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

*Волощук*



# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.		Коды	
Форма по ОКУД		0710004	
Дата (число, месяц, год)		31	12
2020			
Общество с ограниченной ответственностью "Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания"		94389375	
по ОКПО			
ИНН		6229054695	
по ОКВЭД 2		35.14	
по ОКФС / ОКФС		65	14
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 2018 г.	3100	7 000	-	-	-	150 851	157 851
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	114 166	114 166
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	114 166	114 166
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	(30 700)	(30 700)
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(30 700)	(30 700)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	7 000	-	-	-	234 317	241 317
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	194 848	194 848
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	194 848	194 848
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(35 500)	(35 500)
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(35 500)	(35 500)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	7 000	-	-	-	-	-	393 665	400 665

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	157 851	114 166	(30 700)	241 317
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	157 851	114 166	(30 700)	241 317
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	150 851	114 166	(30 700)	234 317
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	150 851	114 166	(30 700)	234 317
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	400 665	241 317	157 851



Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель ПАИИ  
2 (подпись)  
\* ОГРН 1065000000000

5 марта 2021 г.

*Handwritten signature in blue ink.*



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
**Общество с ограниченной ответственностью** по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
94389375		
6229054695		
35.14		
65	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7 193 715	6 822 167
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 163 428	6 790 530
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	30 287	31 637
Платежи - всего	4120	(6 847 876)	(6 613 374)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 616 184)	(6 421 030)
в связи с оплатой труда работников	4122	(138 135)	(124 518)
процентов по долговым обязательствам	4123	(560)	(10 373)
налога на прибыль организаций	4124	(79 044)	(32 056)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 953)	(25 397)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	345 839	208 793
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 042)	(5 863)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 042)	(5 863)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 042)	(5 863)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	226 000	5 499 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	226 000	5 499 000
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	(256 885)	(5 685 500)
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 (участников)	4322	(30 885)	(30 700)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(226 000)	(5 654 800)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(30 885)	(186 500)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>307 912</b>	<b>16 430</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>24 825</b>	<b>8 395</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>332 737</b>	<b>24 825</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Волощук Светлана  
Анатольевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего:  в том числе:  Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2020 г.	-	-	211	-	-	(12)	-	-	211	(12)	
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2020 г.	-	-	211	-	-	(12)	-	-	211	(12)	
	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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	151	95	-	(211)	36
в том числе:	5190	за 2019 г.	-	151	-	-	151
Товарный знак ООО "РГМЭК"	5181	за 2020 г.	-	36	-	-	36
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сайт ООО "РГМЭК"	5182	за 2020 г.	151	60	-	(211)	-
	5192	за 2019 г.	-	151	-	-	151



Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

*Handwritten signature in blue ink.*



[illegible]

## 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.	179	6 806	-	(3 913)	3 073
	5250	за 2019 г.	83	6 640	-	(6 544)	179
в том числе:							
Сенсорный терминал с программной оболочкой "BM Aura"	5241	за 2020 г.	179	-	-	(179)	-
	5251	за 2019 г.	-	179	-	-	179
Сервер Dell PowerEdge R640 (up to 8 x 2.5? HDD/SSD) rack 1U/2x Intel Xeon Gold 5x1.92TB SSD SATA	5242	за 2020 г.	-	1 665	-	-	1 665
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R640 (up to 8 x 2.5? HDD/SSD) rack 1U/2x Intel Xeon Silver 2x1.92TB SSD SATA	5243	за 2020 г.	-	898	-	-	898
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco C1000-16T-2G-L Catalyst 1000 16port GE, 2x1G SFP	5244	за 2020 г.	-	63	-	-	63
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
БИП APC SMART-UPS SRT 3000RM XLI	5245	за 2020 г.	-	200	-	-	200
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Биометрический терминал ST-FR043T	5246	за 2020 г.	-	247	-	-	247
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN, VIN: X7L4SRMA466177568	5247	за 2020 г.	-	656	-	(656)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN, VIN: X7L4SRMA466177569	5248	за 2020 г.	-	656	-	(656)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI ELANTRA VIN: XWEDC41FBL0007535	5249	за 2020 г.	-	1 142	-	(1 142)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе: i3-10100/H410M S2H/8GB DDR4/240Gb SSD/400W/WIn10Pro/Office Home Business 2019/Мони		за 2020 г.	-	150	-	(150)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise M608dn		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище Synology RS3617 RPxs		за 2020 г.	-	238	-	(238)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе: i3-9100/H310M-R/8GB DDR4/240Gb SSD/400W/WIn10Pro/Office Home Bus. 2019/Монитор Acer		за 2020 г.	-	249	-	(249)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Копир Canon iR 2520 (A3; 20коп/мин(A4), с тонером)		за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Планшет Apple Ipad Pro (2020)11"128 Гб,серый космос WiFi+Cellular		за 2020 г.	-	67	-	(67)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер i3-9100/H310M-R/4GB DDR4/240Gb SSD/400W/WIn10Pro/Office Home Business 2016/Монитор BenQ GW		за 2020 г.	-	199	-	(199)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise M608dn		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Прибор энергетика многофункц. портативный CE602M-120ПК Энергомера (с комплектом термолеч. устройства)		за 2020 г.	-	230	-	(230)	-
Кондиционер BALLU BSQ/out - 36HN1_14Y/BALLY		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер BALLU BSQ/out - 36HN1_14Y ( каб. № 1)	83	за 2020 г.	-	(83)	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI SONATA VIN: XWEE341FBK0001157	-	за 2019 г.	-	99	-	(99)	-
Ноутбук HP Pavilion 15-cs0033ur 4JU79EA i5-8250U (1.6)/ 8Gb/1TB/15.6" FHD IPS/INV	-	за 2020 г.	-	1 475	-	(1 475)	-
Терминал QuickQ AT01 с программным обеспечением, информационным табло ( электронная очередь ДРОНП)	-	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Компьютер i3-8100/H310M-K/4GbDDR4/120Gb SSD/400W/Win10Pro/OfficeHB2016/Минитор LG Flatron/Logitech	-	за 2020 г.	-	263	-	(263)	-
Робот-тренажер "Игорь-1.01"с беспроводным планшетным компьютером (голова, туловище, конечности)	-	за 2019 г.	-	337	-	(337)	-
Автомобиль RENAULT LOGAN VIN: X7L4SRMA462810388	-	за 2019 г.	-	83	-	(83)	-
Автомобиль RENAULT LOGAN VIN: X7L4SRMA462810397	-	за 2020 г.	-	578	-	(578)	-
Сплит система SHUFT SFT 18HN 1 18Y	-	за 2019 г.	-	578	-	(578)	-
Кiosk самообслуживания Smart Table II с компьютером Intel NUC на базе процессора Intel Core i3 (OOH)	-	за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
МФУ Canon i-Remner 2520	-	за 2019 г.	-	113	-	(113)	-
МФУ Canon i-Remner C 3025	-	за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
Автомобиль HYUNDAI ELANTRA VIN: XWEDC41FBK0006179	-	за 2019 г.	-	81	-	(81)	-
Компьютер i3-8100/H310M-K/4GbDDR4/120Gb SSD/400W/Win10Pro/OfficeHB2016/Минитор LG Flatron/LogitechM9	-	за 2020 г.	-	1 092	-	(1 092)	-
Ноутбук HP 17-ab405ur Core i5 8300H/8Gb/1Tb/SSD128Gb/DVD-RW/nVidia	-	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Ноутбук ASUS FX 505DD-BQ215T AMD Ryzen 5-3550H 2.1/16G/512GSSD	-	за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
Телевизор Sony 49" KDL49WF804BR	-	за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Сервер SuperMicro Xeon Gold 5115 *2/128Gb/SSD960 Gb*4/Glan*2/1000W*2	-	за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
МФУ лазерное Canon imageRUNNER C3025i	-	за 2019 г.	-	384	-	(384)	-
Кiosk самообслуживания Smart Table II с компьютером Intel NUC на базе процессора Intel Core i3 (ДРОНП)	-	за 2020 г.	-	86	-	(86)	-
	-	за 2019 г.	-	113	-	(113)	-

Компьютер i3-8100/H310M-K/4GbDDR4/120Gb SSD/400W/Win10Pro/OfficeHB2016/Минитор LG Flatron/LogitechK1	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	127	-	(127)
Компьютер i3-9100/H310M-R/4GbDDR4/240Gb SSD/400W/Win10Pro/OfficeHB2016/Минитор LG Flatron/LogitechM9	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	345	-	(345)
Телевизор TV LG 55UK6300PLB	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	41	-	(41)
Терминал учета рабочего времени ST- FT161EM с биометрическим считывателем и аппаратно-программным	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	56	-	(56)
Компьютер i3-8100/H310M-K/4GbDDR4/120Gb SSD/400W/Win10Pro/OfficeHB2016/Минитор LG Flatron/LogitechK1	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	253	-	(253)
Сенсорный киоск Black Glass с программной оболочкой "BM Aula"	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	108	-	(108)

### 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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	186 394	173 554	118 700
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  
Волощук Светлана  
Анатолевна  
(расшифровка подписи)

(подпись)  
5 марта 2021 г.





## 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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель  
Волощук Светлана  
Анатовлевна  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	546	-	6 820 154	(6 817 778)	-	X	2 922	-	
	5420	за 2019 г.	96	-	6 574 810	(6 574 360)	-	X	546	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	546	-	16 770	(14 394)	-		2 922	-	
	5421	за 2019 г.	96	-	11 177	(10 727)	-		546	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	6 603 608	(6 603 608)	-		-	-	
	5423	за 2019 г.	-	-	6 390 509	(6 390 509)	-		-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	1 627	(1 627)	-		-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	1 757	(1 757)	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	198 149	(198 149)	-		-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	171 367	(171 367)	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	

## 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	7	6	6
	5446	-	-	-



Руководитель  
Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

*(Handwritten signature)*

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Напичие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
								погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	674 527	(45 424)	13 756 185	-	(13 719 396)	(9 346)	(25 387)	-	-	-	-	-	676 583	(128 394)		
	5530	за 2019 г.	707 321	(28 585)	12 667 010	-	(12 679 258)	(6 101)	(14 445)	-	-	-	-	-	674 527	(45 424)		
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	669 347	(45 424)	10 050 351	-	(10 020 655)	(9 346)	(25 387)	-	-	-	-	-	664 310	(128 394)		
	5531	за 2019 г.	705 934	(28 585)	8 974 807	-	(8 990 848)	(6 101)	(14 445)	-	-	-	-	-	669 347	(45 424)		
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1 512	-	3 698 553	-	(3 698 173)	-	-	-	-	-	-	-	1 892	-		
	5532	за 2019 г.	572	-	3 677 071	-	(3 676 131)	-	-	-	-	-	-	-	1 512	-		
Прочая	5513	за 2020 г.	3 668	-	7 281	-	(568)	-	-	-	-	-	-	-	10 381	-		
	5533	за 2019 г.	815	-	15 132	-	(12 279)	-	-	-	-	-	-	-	3 668	-		
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2020 г.	674 527	(45 424)	13 756 185	-	(13 719 396)	(9 346)	(25 387)	X	X	X	X	X	676 583	(128 394)		
	5520	за 2019 г.	707 321	(28 585)	12 667 010	-	(12 679 258)	(6 101)	(14 445)	X	X	X	X	X	674 527	(45 424)		



## 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	5540	128 394	128 394	45 424	45 424	28 585	28 585
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	128 394	128 394	45 424	45 424	28 585	28 585
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Остаток на начало года										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					Остаток на конец периода		
			поступление			выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты										
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	419 683	14 593 271	118	(14 518 693)	(124)	-	-	494 255
	5580	за 2019 г.	532 591	19 004 985	9 486	(19 127 146)	(233)	-	-	419 683
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	5561	за 2020 г.	365 239	7 994 841	-	(7 937 766)	-	-	-	422 314
	5581	за 2019 г.	345 221	7 728 623	-	(7 708 605)	-	-	-	365 239
авансы полученные	5562	за 2020 г.	24 159	4 227 338	-	(4 211 778)	(124)	-	-	39 595
	5582	за 2019 г.	19 432	3 756 839	-	(3 751 879)	(233)	-	-	24 159
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	29 794	2 145 092	-	(2 142 540)	-	-	-	32 346
	5583	за 2019 г.	10 805	2 020 436	-	(2 001 447)	-	-	-	29 794
кредиты	5564	за 2020 г.	442	226 000	118	(226 560)	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	157 129	5 499 000	9 486	(5 665 173)	-	-	-	442
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020 г.	49	-	-	(49)	-	-	-	-
прочая	5586	за 2019 г.	4	87	-	(42)	-	-	-	49
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	419 683	14 593 271	118	(14 518 693)	(124)	-	-	494 255
	5570	за 2019 г.	532 591	19 004 985	9 486	(19 127 146)	(233)	-	-	419 683

## 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	-	-	-



Руководитель  
Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

*Handwritten signature*

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	6 659 760	6 439 036
Расходы на оплату труда	5620	88 345	76 490
Отчисления на социальные нужды	5630	25 788	22 104
Амортизация	5640	2 719	1 782
Прочие затраты	5650	26 759	23 472
Итого по элементам	5660	6 803 371	6 562 884
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	6 803 371	6 562 884



Волощук Светлана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

*Handwritten signature*

5 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 920	10 655	(10 204)	-	3 371
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	2 920	10 655	(10 204)	-	3 371



Волощук Светлана  
Анатолевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

5 марта 2021 г.

*Handwritten signature in blue ink.*

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	235	151	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 397	7 326	2 534
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	675	584	462
Прочие внеоборотные активы	1190	1 959	1 264	170
Запасы	1210	2 922	546	96
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	548 189	629 103	678 736
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	332 737	24 825	8 395
Прочие оборотные активы	1260	174	121	2 357
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>898 291</b>	<b>663 920</b>	<b>692 750</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	442	157 129
Кредиторская задолженность	1520	494 255	419 241	375 462
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 371	2 920	2 308
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>497 626</b>	<b>422 603</b>	<b>534 899</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>400 665</b>	<b>241 317</b>	<b>157 851</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



## ***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год***

### ***Общие положения***

1. Общество с ограниченной ответственностью «Рязанская городская муниципальная энергосбытовая компания» (ООО «РГМЭК») учреждено МУП «РГРЭС» в июне 2006 года на основании постановления Администрации города Рязани № 1612 от 31.05.2006 г. в целях реализации требований статьи 6 Федерального закона РФ от 26 марта 2003 года № 36-ФЗ «Об особенностях функционирования электроэнергетики в переходный период и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации и признании утратившим силу некоторых законодательных актов Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «Об электроэнергетике» о запрете совмещения деятельности по передаче электрической энергии с деятельностью по купле-продаже электроэнергии.

Общество зарегистрировано 22.06.2006 за основным государственным номером - 1066229062448 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Рязанской области, с 28.07.2014 – зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Рязанской области.

На основании постановления Администрации города Рязани № 134 от 20.01.2020 доля размером 100 % в уставном капитале Общества передана Муниципальному унитарному предприятию города Рязани «Центр энергоснабжения».

Уставный капитал Общества – 7 млн. рублей, сформирован путем внесения денежных средств на расчетный счет. Размер уставного капитала общества соответствует размеру уставного капитала, указанному в учредительных документах. Величина уставного капитала оставалась неизменной на протяжении периода существования ООО «РГМЭК».

Основной вид деятельности общества - сбыт (продажа) электрической энергии другим лицам, в том числе гражданам на розничном рынке электроэнергии на территории города Рязани и Рязанской области, покупка электрической энергии, в том числе, на оптовом рынке, энергосбережение, организация учета электрической энергии и обеспечение эксплуатации средств учета электрической энергии, оказание других услуг, выполнение других работ, связанных с деятельностью по сбыту электрической энергии.



В настоящее время ООО «РГМЭК» является гарантирующим поставщиком электроэнергии на территории города Рязани и таким образом непосредственно участвует в реализации полномочий органов местного самоуправления по решению вопроса местного значения – организации электроснабжения населения города (пункт 4 части первой статьи 16 ФЗ РФ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»). В соответствии с решением Правления НП «Совет рынка» от 03 сентября 2009 г. Обществу присвоен статус субъекта оптового рынка, что дало право с 2010 года приобретать электроэнергию на оптовом рынке электроэнергии и мощности. С 01.01.2012 ООО «РГМЭК» начал также осуществлять деятельность в качестве независимой энергосбытовой компании в г. Рязани и в других регионах Российской Федерации. В настоящее время в 11 регионах Российской Федерации осуществляется деятельность в качестве независимой энергосбытовой компании.

2. Исполнительный орган согласно Уставу – директор.
3. Среднегодовая численность работающих за 2020 год - 147 человек (за 2019 год – 130 человека).
4. По состоянию на 31.12.2020 у ООО «РГМЭК» открыты счета в следующих банках:
  - Рязанское отделение № 8606 ПАО СБЕРБАНК г. Рязань – 40702810253000063813; 40702810053000007228;
  - Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве – 40702810225250000343, 40821810225250000004;
  - Центральный филиал «АБ «Россия», г. Москва – 40702810260016100192, 40702810360016000192, 40702810660010006711.
5. Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

В отчетном периоде лицами, ответственными за подготовку и составление бухгалтерской отчетности, являлись:

Волощук Светлана Анатольевна – директор ООО «РГМЭК», утверждена на должность решением единственного участника МУП «РГРЭС» от 17.01.2018, № 03;

Катеринченко Ольга Петровна – главный бухгалтер.

Аудитором Общества является аудиторская фирма ООО «Прио-Аудит», юридический адрес: 390000, г. Рязань, ул. Свободы, д.56, офис 3, член СРО Аудиторов, Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 11606068991.

6. В 2020 году Общество:

- не являлось участником договора о совместной деятельности;
- не осуществляло передачу имущества в доверительное управление;
- государственную помощь не получало;
- условных обязательств на отчетную дату не имеет;

- финансовые инструменты срочных сделок не использовало;
- аккредитивы не открывало;
- оценочные резервы на годовое вознаграждение не создавало.

### **Раскрытие учетной политики**

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора от 02.08.2006, № 01/3-э, изменения в целях бухгалтерского учета и в целях налогообложения на 2020 год утверждены приказом директора от 30.12.2019, № 112/12/19.

Существенные изменения на 2021 год – при учете объекта «материалы» применять Стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Основными моментами учетной политики в целях бухгалтерского учета, действовавшими в 2020 году, являлись:

#### **1. Основные средства**

1. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
2. Амортизация начисляется линейным способом.
3. Сроки полезного использования объектов основных средств:
  - вычислительная техника – три года;
  - транспортные средства - от пяти до десяти лет.

#### **2. Материально-производственные запасы**

1. Имущество стоимостью менее 40 тыс. руб. относится к материально-производственным запасам.
2. Материально-производственные запасы оцениваются по стоимости их приобретения.
3. Электроэнергия, приобретаемая у поставщиков для дальнейшей перепродажи, учитывается как «Товар» и оценивается при продаже по средней себестоимости.

#### **3. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию**

Расходы по займам признаются прочими в том отчетном периоде, в котором они возникли.

#### **4. Доходы организации**

Выручка организации признается по методу начислений.

#### **5. Расходы организации**

1. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.
2. В состав расходов будущих периодов входит программное обеспечение. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока действия договора (лицензии) на издержки обращения и себестоимость работ (услуг).
3. Для учета затрат по видам деятельности, связанных с оказанием услуг, выполнением работ используется балансовый счет 20 «Основное производство».

## **6. Финансовые вложения**

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Единицей учета финансового вложения является однородная совокупность.

## **7. Резервы по сомнительным долгам**

Резервы по сомнительным долгам создаются в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично на основе данных инвентаризации дебиторской задолженности на последнее число отчетного (налогового) периода.

## **8. Резервы на оплату отпусков сотрудников**

Создавать резерв на оплату отпусков (признавать оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков) на последнее число каждого квартала.

## ***Раскрытие информации***

### **1. Основные средства, нематериальные активы и незавершенные капитальные вложения**

Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного года – 21 572 тыс. руб., на конец отчетного года - 25 311 тыс. руб. Начислено амортизации за 2020 год – 2 707 тыс. руб.

Поступило основных средств на сумму 3 913 тыс. руб., в том числе транспортные средства – 2 454 тыс. руб., офисное оборудование на сумму 1 229 тыс. руб., машины и оборудование (кроме офисного) – 230 тыс. руб. (раздел 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах). Выбыло основных средств за счет списания в связи с полным износом и невозможностью использования производственного инвентаря на сумму 173 тыс. руб.

В отчетном году Общество арендовало нежилые офисные помещения для осуществления своей деятельности, стоимость которых – 186 394 тыс. руб. (учитываются за балансом).

На 31.12.2020 незавершенные капитальные вложения составили 3 073 тыс. руб. (раздел 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Поступило нематериальных активов на сумму 211 тыс. руб., начислено амортизации – 12 тыс. руб. (раздел 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

На 31.12.2020 незаконченные операции по приобретению нематериальных активов составили 36 тыс. руб. (раздел 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

### **2. Финансовые вложения**

В отчетном году финансовые вложения не осуществлялись.

### 3. Займы и кредиты

В отчетном году действовало кредитное соглашение между Обществом и ПАО «Банк ВТБ № КС-ЦВ-725730/2019/00027 от 23.10.2019 с лимитом задолженности 250 000 тыс. руб. - ключевая ставка Банка России, увеличенная на 1,5 % процентов годовых.

Размер привлеченных средств – 226 000 тыс. руб. Привлеченные средства направляли в уполномоченную кредитную организацию для участия в торговых сессиях на оптовом рынке электрической энергии и мощности и на оплату услуг ПАО «МРСК Центра и Приволжья» за передачу электрической энергии. На 31.12.2020 г. привлеченные дополнительных денежных средств отсутствовали. Займы под инвестиционные активы не осуществлялись.

### 4. Оценочные резервы

Задолженность покупателей электроэнергии по состоянию на 31.12.2020 г. в размере 128 394 тыс. руб. признана сомнительной и отнесена в резерв по сомнительным долгам (раздел 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Задолженность покупателей электроэнергии по состоянию на 31.12.2019 г. в размере 45 424 тыс. руб. признана сомнительной и отнесена в резерв по сомнительным долгам.

### 5. Оценочные обязательства

На 31.12.2020 сумма обязательств по предстоящей оплате отпусков сотрудников с учетом страховых взносов – 3 371 тыс. руб. (раздел 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

На 31.12.2019 сумма обязательств по предстоящей оплате отпусков сотрудников с учетом страховых взносов – 2 920 тыс. руб.

### 6. Доходы и расходы

#### Доходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Выручка от продажи (без учета НДС) всего	7 180 279	6 776 091
том числе:		
- реализация электрической энергии	7 175 472	6 772 573
- реализация платных услуг	1 611	1 979
-выполнение работ для деятельности в качестве независимой энергосбытовой компании	3 144	1 539
- управление спросом на электроэнергию	49	----
Справочно: средняя цена полезного отпуска электроэнергии (без учета потерь), без учета НДС 20%, руб./кВт.ч.	4,53399	4,33215

## Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Доход от списания просроченной кредиторской задолженности	124	236
Возврат из бюджета госпошлины	796	1 224
Проценты, начисленные на остатки по расчетным счетам	6 651	587
Штрафы за несвоевременную оплату на ОРЭМ	7 241	5 592
Пени, начисленные за несвоевременную оплату за электроэнергию	3 467	8 347
Восстановление резерва по сомнительным долгам	25 387	14 445
Прочие доходы	1 185	1 049
Обязательства на ОРЭМ	32	60
Справочно: в отчете о финансовых результатах в строке 2340 «Прочие доходы» учтена корректировка реализации за прошлые периоды	-585	
<b>ВСЕГО</b>	<b>44 298</b>	<b>29 876</b>

## Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Всего расходов (раздел 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)	6 803 371	6562884
том числе:		
- материальные затраты	6 659 760	6439036
- расходы на оплату труда	88 345	76490
- отчисления на социальные нужды	25 788	22104
- амортизация	2 719	1782
- прочие затраты	26 759	23472

## Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Создание резерва по сомнительным долгам	127 007	42 555
Проценты к уплате по займам и кредитам	118	9 486
Госпошлины, уплаченные в бюджет	849	1 708
Добровольное пожертвование (безвозмездная передача)	---	882
Благотворительная помощь	130	600
Оплата труда	7 183	8 915
Выходное пособие	270	155

Страховые взносы	2 870	3 614
Материальная помощь	3 424	3 853
Культурно-массовые мероприятия	97	898
Материальные расходы	703	338
Расходы на услуги банков	1 310	1 542
Расходы социального характера	254	775
Списание дебиторской задолженности	9 811	6 901
Списание основных средств	27	66
Специальная и форменная одежда	90	213
Компенсация сотрудникам оплаты за спортивные занятия	138	289
Налог на добавленную стоимость по приобретенным материалам, услугам, списанной кредиторской задолженности	250	248
Прочие расходы	1 430	9 958
Медицинские осмотры	110	79
ВСЕГО	156 071	93 075

Изменение **расходов будущих периодов в 2020 году** – поступление 1 829 тыс. руб., в том числе неисключительные права на программное обеспечение – 1 809 тыс. руб., договор добровольного медицинского страхования – 20 тыс. руб., списано – 1 134 тыс. руб. Остаток на 31.12.2020 - 1 959 тыс. руб.

Изменение **расходов будущих периодов в 2019 году** – поступление – 1 548 тыс. руб., в том числе неисключительные права на программное обеспечение – 578 тыс. руб., договор добровольного медицинского страхования – 970 тыс. руб., списано – 2 774 тыс. руб. Остаток на 31.12.2019 - 1 264 тыс. руб.

## 7. Информация по сегментам

Наименование показателя	2020	2019
Объем продаж в качестве независимой энергосбытовой компании, кВтч	563 889 325	523784424
Выручка от продажи (без учета НДС) в качестве независимой энергосбытовой компании, тыс. руб.	2 046 779	1 811 807
Себестоимость продаж в качестве независимой энергосбытовой компании, тыс. руб.	2 015 361	1 789 255
Валовая прибыль (убыток) в качестве независимой энергосбытовой компании, тыс. руб.	31 418	22 552
Коммерческие расходы в качестве независимой энергосбытовой компании, тыс. руб.	17 510	14 968



Прибыль (убыток) от продаж в качестве независимой энергосбытовой компании, тыс. руб.	13 907	7 584
--	--------	-------

Наименование показателя	2020	2019
Объем продаж в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, кВтч	1 084 748 161	1103023558
Выручка от продажи (без учета НДС) в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, тыс. руб.	5 131 886	4 962 306
Себестоимость продаж в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, тыс. руб.	4 589 743	4 602 262
Валовая прибыль (убыток) в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, тыс. руб.	542 143	360 043
Коммерческие расходы в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, тыс. руб.	180 638	156 399
Прибыль (убыток) от продаж в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии, тыс. руб.	361 504	203 644

## 8. Операции со связанными сторонами

1. В период с 01.01.2020 г. по 31.01.2020 между Обществом и МУП «РГРЭС» действовали договоры:

1.1. Договор энергоснабжения № 0739 от 13.12.2019 г., в котором Общество выступает «Гарантирующим поставщиком» электрической энергии для МУП «РГРЭС». Задолженность МУП «РГРЭС» на 01.01.2020 – 103 тыс. руб., поставлено электроэнергии на сумму 391 тыс. руб., оплачено – 332 тыс. руб., задолженность на 31.01.2020 – 162 тыс. руб.

1.2. Договор на покупку потерь электрической энергии в целях компенсации потерь № 15-ЕП от 17.01.2020 г., в котором Общество выступает «Поставщиком», МУП «РГРЭС» – «Заказчиком». Поставлено на сумму 29 437 тыс. руб., оплачено – 32 846 тыс. руб., задолженность в пользу МУП «РГРЭС» на 31.01.2020 – 3 409 тыс. руб.

1.3. Соглашение № 12-СИ-1 от 27.02.2012 г. о совместном использовании автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии (АИИС КУЭ), согласно которому Обществу предоставляется доступ к серверу АИИС КУЭ МУП «РГРЭС».

2. Выплаты основному управленческому персоналу составили 9 921 тыс. руб.

## 9. Капитал

В отчетном году Общество выплатило дивиденды учредителю МУП «Центр энергоснабжения» в размере 35 500 тыс. руб., сумма дивидендов, выплаченных в 2019 году учредителю МУП «РГРЭС» – 30 700 тыс. руб.

## 10. Непрерывность деятельности

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность как в течение 2020 года, так и в будущем. Указанные события не способны оказать влияние на достоверность показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

## 11. Налоги и другие обязательные платежи

Текущий налог на прибыль – 70 314 тыс. руб. , отложенный налог на прибыль – 90 тыс. руб.

Налог на прибыль по данным налогового учета - 70 314 тыс. руб.

Налог на прибыль за предыдущий период – 35 903 тыс. руб.

Прибыль отчетного года – 194 848 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.2020 г. – 898 291 тыс. руб.

За отчетный период уплачено налогов и сборов в бюджеты всех уровней – 194 506 тыс. руб., страховых взносов - 31 010 тыс. руб.

За 2019 год уплачено налогов в бюджеты всех уровней - 99 208 тыс. руб., страховых взносов - 26 944 тыс. руб.

Директор

Главный бухгалтер



С.А. Волощук

О.П. Катеринченко

05.03.2021 г.