



СРО ААС
рег.№ 11706127108
от 28.09.2017 г.
ИНН 6315020153

Россия, 443041, г.Самара
ул. Красноармейская, 75, оф. 2
т/ф (846) 333-28-55, 242-76-56
E-mail: gazaudit@samaramail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества
энергетики и электрификации «Самараэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» (ОГРН 1026300956131; 443079, Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте

нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Оценка сомнительной дебиторской задолженности

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов - потребителей электроэнергии. Ряд таких контрагентов испытывает финансовые трудности, и, следовательно, существует риск непогашения дебиторской задолженности, риск оценки достаточности суммы резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Мы провели анализ применяемых руководством публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» допущений и профессиональных суждений, включая критическую оценку информации, используемой публичным акционерным обществом энергетики и электрификации «Самараэнерго» для прогноза способности покупателей погашать задолженность. Выполнили процедуры в отношении тестирования средств контроля по признанию и погашению дебиторской задолженности. Оценили достаточность раскрытий, сделанных публичным акционерным обществом энергетики и электрификации «Самараэнерго», о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Исходя из результатов проведенных нами процедур, мы сочли критерии и допущения руководства по начислению резерва по сомнительной дебиторской задолженности приемлемыми.

Информация о дебиторской задолженности и резерве по сомнительным долгам представлена в таблице 5.1. и разделе 10.3.7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в Годовом отчете за 2019 год и Ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2020 года, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет за 2019 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2020 года, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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 членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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,
заместитель генерального директора.
Квалификационный аттестат аудитора,
№ 02-000397 от 06.02.2013 г.



Е.Ф. Юдина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит»,
ОГРН 1176313077324,
443041, Самара, улица Красноармейская, дом 75, офис 2,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11706127108

24 марта 2020 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
Организация	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	по ОКПО	00102504	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6315222985	
Вид экономической деятельности	торговля электроэнергией	по ОКВЭД 2	35.14	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	443079, Самарская область, Самара, проезд Георгия Митирева, д.9			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Газаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6315020153
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1176313077324

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1; 1.3	Нематериальные активы	1110	13	19	26
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3; 2.4; 10.3.2	Основные средства	1150	1 670 582	1 249 280	1 060 777
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	395	421	447
3.1; 10.3.4	Финансовые вложения	1170	624 062	670 841	701 189
	Отложенные налоговые активы	1180	9 240	8 408	14 615
2.2; 10.3.5	Прочие внеоборотные активы	1190	178 001	317 540	239 137
	Итого по разделу I	1100	2 482 293	2 246 509	2 016 191
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1; 10.3.6	Запасы	1210	53 471	53 289	64 854
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	168 457	139 473	285 225
5.1; 5.2; 10.3.7	Дебиторская задолженность	1230	3 382 637	3 653 753	3 696 146
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
10.3.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 297 842	768 259	513 674
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 902 407	4 614 774	4 559 899
	БАЛАНС	1600	7 384 700	6 861 283	6 576 090

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
10.3.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	889 952	889 952	889 952
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
10.3.10	Переоценка внеоборотных активов	1340	843	1 451	1 559
10.3.10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	443 257	443 257	443 257
10.3.10	Резервный капитал	1360	204 437	204 437	204 437
10.3.10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 040 068	1 647 156	1 067 487
	Итого по разделу III	1300	3 578 557	3 186 253	2 606 692
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 367	5 113	3 785
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 367	5 113	3 785
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10.3.11	Заемные средства	1510	-	-	85
5.3; 5.4; 10.3.12	Кредиторская задолженность	1520	3 527 794	3 604 026	3 916 069
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; 10.3.13	Оценочные обязательства	1540	274 982	65 891	49 459
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 802 776	3 669 917	3 965 613
	БАЛАНС	1700	7 384 700	6 861 283	6 576 090

Руководитель

(подпись)

Дербенев О.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Есина Л.В.

(расшифровка подписи)

" 24 "

марта

20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2019
Организация	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		00102504		
Вид экономической деятельности	торговля электроэнергией	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / частная собственность	6315222985		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2		
		35.14		
		по ОКОПФ/ОКФС		
		1 22 47	34	
		по ОКЕИ		
		384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 2019 г. ³	За _____ 2018 г. ⁴
10.3.14	Выручка всего в том числе:	2110	42 596 451	44 037 080
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	42 594 324	44 034 608
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	2 127	2 472
6;10.3.14	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	(39 729 234)	(40 927 765)
	транспортировка электроэнергии	2121	(13 171 133)	(13 975 310)
	электроэнергия и мощность	2122	(26 556 977)	(26 949 891)
	прочие товары, работы, услуги	2123	(1 124)	(2 564)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 867 217	3 109 315
	Коммерческие расходы	2210	(1 577 864)	(1 509 595)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 289 353	1 599 720
	Доходы от участия в других организациях	2310	70 157	78 544
	Проценты к получению	2320	71 182	40 059
	Проценты к уплате	2330	(26)	(4 207)
10.3.14	Прочие доходы	2340	1 023 839	1 344 469
10.3.14	Прочие расходы	2350	(1 861 230)	(2 213 712)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	593 275	844 873
10.4	Текущий налог на прибыль	2410	(201 671)	(261 709)
10.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	80 872	99 954
10.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 214	(1 308)
10.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	930	(5 911)
	Прочее	2460	(1 452)	3 616
	Чистая прибыль (убыток)	2400	392 296	579 561

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 2019 г. ³	За _____ 2018 г. ⁴
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	392 296	579 561
10.3.4.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,1109	0,1638
10.3.4.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,1109	0,1638

Руководитель



Дербенев О. А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л. В. Есина
(подпись)

Есина Л. В.

(расшифровка подписи)

" 24 "

марта

20 20

**Отчет об изменениях капитала
за 2019 год**

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	00102504
ИНН	6315222985
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/34
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 2017 г. ¹	3100	889 952	-	444 816	204 437	1 067 487	2 606 692
За 2018 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	579 669	579 669
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	579 561	579 561
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	108	108
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(108)	(-)	(-)	(108)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	-
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(108)	x	(-)	(108)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	(-)	(-)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	889 952	-	444 708	204 437	1 647 156	3 186 253
За 2019 г. ³		-	-	-	-	392 304	392 304
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	392 304	392 304
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	392 296	392 296
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	8	8
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	-	(-)	-	-
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(608)	-	608	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	889 952	-	444 100	204 437	2 040 068	3 578 557

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года ¹	Изменения капитала за 2018 год ²		На 31 декабря 2018 года ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 2019 года ³	На 31 декабря 2018 года ²	На 31 декабря 2017 года ¹
Чистые активы	3600	3 578 557	3 186 253	2 606 692

Руководитель

Главный бухгалтер

" 24 " _____ марта _____ 2020 г.



Дербенев О. А.
(расшифровка подписи)

Есина Л. В.
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2019 год**

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	Форма по ОКУД	Коды
	Дата(год,месяц,число)	0710005 31 12 2019
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	00102504
	ИНН	6315222985
Вид экономической деятельности: торговля электроэнергией Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / частная собственность Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	35.14
	по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/34
	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 222 786	43 391 641
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 617 181	42 523 721
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 729	2 354
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	602 876	865 566
Платежи - всего	4120	(41 309 146)	(42 747 515)
в том числе:			
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40 052 534)	(41 032 096)
в связи с оплатой труда работников	4122	(854 531)	(757 492)
процентов по долговым обязательствам	4123	(26)	(4 293)
налога на прибыль организаций	4124	(42 534)	(381 763)
прочие платежи	4129	(359 521)	(571 871)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	913 640	644 126

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 531	19 162
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 531	4 162
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	-	15 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(386 583)	(408 604)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(386 583)	(408 604)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(384 052)	(389 442)

Денежные потоки от финансовых операций	4310	115 000	6 115 105
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	115 000	6 115 098
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	7
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2019 г. ¹	За 2018 г.
Платежи - всего	4320	(115 000)	(6 115 098)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(115 000)	(6 115 098)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	7
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	529 588	254 691
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	768 254	513 672
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 297 842	768 254
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(109)

Руководитель



Дербенев О. А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год (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		поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы	5100	за 2019 г.	156	(137)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(143)
- всего	5110	за 2018 г.	156	(130)	-	(-)	-	(7)	-	-	(-)	156	(137)
в том числе:	5101	за 2019 г.	156	(137)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(143)
товарный знак	5111	за 2018 г.	156	(130)	-	(-)	-	(7)	-	-	(-)	156	(137)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	98	98	98
в том числе:				
товарный знак	5131	98	98	98
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: (объект, группа объектов)		за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

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 2019 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 2019 г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: регистрация товарнознака комбинированного обозначения	5181	за 2019 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	1 788 846	(539 566)	594 626	(24 302)	23 870	(172 892)	-	(-)	2 359 170	(688 588)
	5210	за 2018 г.	1 470 562	(409 785)	334 815	(16 531)	16 031	(145 812)	-	(-)	1 788 846	(539 566)
в том числе: здания	5201	за 2019 г.	182 095	(40 985)	3 638	(-)	-	(7 045)	-	(-)	185 733	(48 030)
	5211	за 2018 г.	180 548	(34 048)	1 547	(-)	-	(6 937)	-	(-)	182 095	(40 985)
машины и оборудование, сооружения и передаточные устройства	5202	за 2019 г.	1 434 171	(378 979)	555 988	(16 340)	15 908	(147 774)	-	(-)	1 973 819	(510 845)
	5212	за 2018 г.	1 116 900	(261 921)	322 084	(4 813)	4 313	(121 371)	-	(-)	1 434 171	(378 979)
транспортные средства	5203	за 2019 г.	138 648	(96 075)	33 190	(6 771)	6 771	(17 013)	-	(-)	165 067	(106 317)
	5213	за 2018 г.	138 790	(90 677)	10 765	(10 907)	10 907	(16 305)	-	(-)	138 648	(96 075)
земельные участки	5204	за 2019 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
	5214	за 2018 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
другие виды основных средств	5205	за 2019 г.	27 202	(23 527)	1 810	(1 191)	1 191	(1 060)	-	(-)	27 821	(23 396)
	5215	за 2018 г.	27 594	(23 139)	419	(811)	811	(1 199)	-	(-)	27 202	(23 527)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	515	(94)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(120)
	5230	за 2018 г.	515	(68)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(94)
в том числе: здание		за 2019 г.	515	(94)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(120)
		за 2018 г.	515	(68)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(94)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 2019 г.	104 197	496 890	(-)	(594 626)	6 461
	5250	за 2018 г.	71 668	367 344	(-)	(334 815)	104 197
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 2019 г.	98 072	463 132	(-)	(560 868)	336
	5251	за 2018 г.	65 543	343 094	(-)	(310 565)	98 072
приобретение объектов основных средств	5242	за 2019 г.	6 125	33 758	(-)	(33 758)	6 125
	5252	за 2018 г.	6 125	24 250	(-)	(24 250)	6 125

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13 000	617
в том числе:			
здания	5261	-	617
другие виды основных средств	5262	13 000	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
в том числе:			
(объект основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 589	7 929	9 627
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	65 750	57 702	46 302
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	-	(46 779)	637 196	(13 134)
	5311	за 2018 г.	637 196	63 993	-	(-)	-	-	(30 348)	637 196	33 645
в том числе: акции	5302	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	-	(46 779)	637 196	(13 134)
	5312	за 2018 г.	637 196	63 993	-	(-)	-	-	(30 348)	637 196	33 645
облигации	5303	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	180 000	(180 000)	-	-	-	-	-
в том числе: векселя	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
уступка права требования долга	5307	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозитные счета	5308	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5318	за 2018 г.	-	-	180 000	(180 000)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений итого	5300	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	-	(46 779)	637 196	(13 134)
	5310	за 2018 г.	637 196	63 993	180 000	(180 000)	-	-	(30 348)	637 196	33 645

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	53 289	(-)	26 641 011	(26 639 605)	-	(-)	-	54 695	(1 224)
	5420	за 2018 г.	64 854	(-)	27 019 070	(27 030 635)	-	(-)	-	53 289	(-)
в том числе:	5401	за 2019 г.	10 615	(-)	12 213	(11 612)	-	(-)	-	11 216	(-)
Сырье и материалы	5421	за 2018 г.	9 177	(-)	19 089	(17 651)	-	(-)	-	10 615	(-)
Строительные материалы	5402	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5422	за 2018 г.	1	(-)	5	(6)	-	(-)	-	-	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 2019 г.	47	(-)	7	(4)	-	(-)	-	50	(-)
	5423	за 2018 г.	46	(-)	4	(3)	-	(-)	-	47	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 2019 г.	1 902	(-)	18 000	(17 327)	-	(-)	-	2 575	(-)
	5424	за 2018 г.	2 159	(-)	13 583	(13 840)	-	(-)	-	1 902	(-)
Топливо	5405	за 2019 г.	767	(-)	16 383	(16 405)	-	(-)	-	745	(-)
	5425	за 2018 г.	1 053	(-)	15 766	(16 052)	-	(-)	-	767	(-)
Запасные части	5406	за 2019 г.	12 587	(-)	2 910	(3 344)	-	(-)	-	12 153	(-)
	5426	за 2018 г.	13 427	(-)	2 523	(3 363)	-	(-)	-	12 587	(-)

<i>Медикаменты</i>	5407	за 2019 г.	106	(-)	-	(21)	-	(-)	-	85	(-)
	5427	за 2018 г.	161	(-)	-	(55)	-	(-)	-	106	(-)
<i>Эл/счетчики</i>	5408	за 2019 г.	1689	(-)	807	(645)	-	(-)	-	1851	(1 224)
	5428	за 2018 г.	927	(-)	938	(176)	-	(-)	-	1689	(-)
<i>Специальная оснастка и специальная одежда в запасе</i>	5409	за 2019 г.	271	(-)	482	(456)	-	(-)	-	297	(-)
	5429	за 2018 г.	423	(-)	1 195	(1 347)	-	(-)	-	271	(-)
<i>Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации</i>	5410	за 2019 г.	975	(-)	456	(624)	-	(-)	-	807	(-)
	5430	за 2018 г.	180	(-)	1 222	(427)	-	(-)	-	975	(-)
<i>Покупные изделия</i>	5411	за 2019 г.	1100	(-)	178	(1 250)	-	(-)	-	28	(-)
	5431	за 2018 г.	1123	(-)	2 445	(2 468)	-	(-)	-	1100	(-)
<i>Квартиры</i>	5412	за 2019 г.	12851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12851	(-)
	5432	за 2018 г.	12851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12851	(-)
<i>Электрические счетчики (товары)</i>	5413	за 2019 г.	3314	(-)	403	(306)	-	(-)	-	3411	(-)
	5433	за 2018 г.	3328	(-)	485	(499)	-	(-)	-	3314	(-)
<i>Расходы будущих периодов</i>	5414	за 2019 г.	6534	(-)	24 216	(23 013)	-	(-)	-	7737	(-)
	5434	за 2018 г.	19872	(-)	9 554	(22 892)	-	(-)	-	6534	(-)
<i>Покупная энергия</i>	5415	за 2019 г.	-	(-)	26 564 521	(26 564 521)	-	(-)	-	-	(-)
	5435	за 2018 г.	-	(-)	26 951 828	(26 951 828)	-	(-)	-	-	(-)
<i>Прочие материалы</i>	5416	за 2019 г.	531	(-)	435	(77)	-	(-)	-	889	(-)
	5436	за 2018 г.	126	(-)	433	(28)	-	(-)	-	531	(-)
<i>и т.д.</i>			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
<i>сырьё и материалы</i>	5441	-	-	-
<i>топливо</i>	5442	-	-	-
<i>покупная энергия</i>	5443	-	-	-
<i>товары и продукты</i>	5444	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличные и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		создание резерва сомнительных долгов	выбыло				перевод из долго в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б		погашение	списание на финансовый результат ^в	списание за счёт резерва сомнительных долгов	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2019 г.	2 672	(-)	-	-	(-)	(1 259)	(-)	(-)	-	(-)	1 413	(-)
	5521	за 2018 г.	1 173	(-)	2 000	-	(-)	(501)	(-)	(-)	-	(-)	2 672	(-)
<i>(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)</i>	5502	за 2019 г.	804	(-)	-	-	(-)	(231)	(-)	(-)	-	(-)	573	(-)
	5522	за 2018 г.	1 032	(-)	-	-	(-)	(228)	(-)	(-)	-	(-)	804	(-)
<i>(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)</i>	5503	за 2019 г.	1 868	(-)	-	-	(-)	(1 028)	(-)	(-)	-	(-)	840	(-)
	5523	за 2018 г.	141	(-)	2 000	-	(-)	(273)	(-)	(-)	-	(-)	1 868	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2019 г.	5 782 433	(2 131 352)	51 896 582	-	(1 037 666)	(51 655 455)	(4 849)	(69 506)	601 037	(-)	5 879 699	(2 498 475)
	5530	за 2018 г.	5 225 019	(1 530 046)	53 041 190	-	(1 429 319)	(52 421 430)	(2 880)	(29 733)	798 280	(-)	5 782 433	(2 131 352)
<i>(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)</i>	5511	за 2019 г.	15 205	(-)	37 829	-	(-)	(9 984)	(-)	(-)	-	(-)	43 050	(-)
	5531	за 2018 г.	2 710	(-)	13 154	-	(-)	(659)	(-)	(-)	-	(-)	15 205	(-)
<i>(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)</i>	5512	за 2019 г.	5 298 091	(2 131 352)	51 078 230	-	(974 405)	(50 762 392)	(2)	(69 268)	601 037	(-)	5 475 391	(2 435 452)
	5532	за 2018 г.	4 872 926	(1 530 046)	51 819 936	-	(1 429 319)	(51 335 302)	(3)	(29 733)	798 280	(-)	5 298 091	(2 131 352)
<i>(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)</i>	5513	за 2019 г.	139 593	(-)	48 186	-	(-)	(153 902)	(1 032)	(-)	-	(-)	32 845	(-)
	5533	за 2018 г.	36 175	(-)	388 780	-	(-)	(285 017)	(345)	(-)	-	(-)	139 593	(-)
<i>(вид) расчёты по соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)</i>	5514	за 2019 г.	2	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	2	(-)
	5534	за 2018 г.	2	(-)	-	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	2	(-)
<i>(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)</i>	5515	за 2019 г.	3	(-)	-	-	(-)	(3)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5535	за 2018 г.	(-)	(-)	3	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	3	(-)
<i>(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)</i>	5516	за 2019 г.	280	(-)	6 886	-	(-)	(6 914)	(-)	(-)	-	(-)	252	(-)
	5536	за 2018 г.	309	(-)	7 712	-	(-)	(7 741)	(-)	(-)	-	(-)	280	(-)
<i>(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)</i>	5517	за 2019 г.	26	(-)	793	-	(-)	(763)	(-)	(-)	-	(-)	56	(-)
	5537	за 2018 г.	36	(-)	827	-	(-)	(837)	(-)	(-)	-	(-)	26	(-)
<i>(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76) и уступка прав требования (счёт 58), денежные документы (счёт 50.3)</i>	5518	за 2019 г.	329 233	(-)	724 658	-	(63 261)	(721 497)	(3 815)	(238)	-	(-)	328 103	(63 023)
	5538	за 2018 г.	312 861	(-)	810 778	-	(-)	(791 874)	(2 532)	(-)	-	(-)	329 233	(-)
Итого	5500	за 2019 г.	5 785 105	(2 131 352)	51 896 582	-	(1 037 666)	(51 656 714)	(4 849)	(69 506)	601 037	(-)	5 881 112	(2 498 475)
	5520	за 2018 г.	5 226 192	(1 530 046)	53 043 190	-	(1 429 319)	(52 421 931)	(2 880)	(29 733)	798 280	(-)	5 785 105	(2 131 352)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		3 478 457	979 982	2 991 933	860 581	2 556 342	1 026 296
в том числе:	5540						
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5541	3 270 369	834 917	2 837 469	706 117	2 445 904	915 858
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5542	-	-	75	75	-	-
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5543	208 088	145 065	154 389	154 389	110 438	110 438

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:		за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)		за 2018 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	3 604 026	80 956 160	-	(81 028 439)	(3 953)	-	3 527 794
	5580	за 2018 г.	3 916 069	80 035 488	-	(80 347 105)	(426)	-	3 604 026
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5561	за 2019 г.	2 826 877	48 987 195	-	(49 090 997)	(24)	-	2 723 051
	5581	за 2018 г.	2 993 974	49 318 600	-	(49 485 538)	(159)	-	2 826 877
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5562	за 2019 г.	576 969	30 403 560	-	(30 448 783)	(1 376)	-	530 370
	5582	за 2018 г.	700 782	28 952 267	-	(29 075 813)	(267)	-	576 969
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5563	за 2019 г.	132 419	637 202	-	(553 896)	(-)	-	215 725
	5583	за 2018 г.	141 740	873 170	-	(882 491)	(-)	-	132 419
(вид) расчёты по соц страхованию и обеспечению (счёт 69)	5564	за 2019 г.	16 854	183 977	-	(186 149)	(-)	-	14 682
	5584	за 2018 г.	16 154	175 394	-	(174 694)	(-)	-	16 854
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5565	за 2019 г.	32 683	565 088	-	(572 642)	(-)	-	25 129
	5585	за 2018 г.	30 795	543 169	-	(541 281)	(-)	-	32 683
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5566	за 2019 г.	13	6 888	-	(6 886)	(-)	-	15
	5586	за 2018 г.	39	6 740	-	(6 766)	(-)	-	13
(вид) расчёты с учредителями (счёт 75)	5567	за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5568	за 2019 г.	18 211	172 250	-	(169 086)	(2 553)	-	18 822
	5588	за 2018 г.	32 585	166 148	-	(180 522)	(-)	-	18 211
Итого	5550	за 2019 г.	3 604 026	80 956 160	-	(81 028 439)	(3 953)	-	3 527 794
	5570	за 2018 г.	3 916 069	80 035 488	-	(80 347 105)	(426)	-	3 604 026

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017г.
Всего	5590	18 967	7 095	18 294
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5591	5 447	2 328	1 063
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5592	13 520	4 767	17 231
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5593	-	-	-
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5594	-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	49 672	51 195
Расходы на оплату труда	5620	619 434	603 282
Отчисления на социальные нужды	5630	183 238	175 276
Амортизация	5640	172 523	145 416
Прочие затраты	5650	13 724 949	14 510 509
Итого по элементам	5660	14 749 816	15 485 678
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	26 557 282	26 951 682
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]).	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 307 098	42 437 360

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	65 891	322 350	(113 259)	(-)	274 982
в том числе:						
<i>оценочное обязательство по судебным разбирательствам</i>	5701	42 975	253 523	(42 975)	(-)	253 523
<i>оценочное обязательство на оплату отпусков</i>	5702	22 916	68 827	(70 284)	(-)	21 459
и т.д.		-			-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
и т.д.		-	-	-

10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» (далее – Общество);

Сокращенное наименование: ПАО «Самараэнерго»;

ИНН: 6315222985;

КПП: 997650001;

Юридический адрес Общества: 443 079, Российская Федерация, г. Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9;

Почтовый адрес Общества: 443079, Российская Федерация, г. Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Регистрация общества:

15.08.2002 года Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1026300956131.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года, указаны следующие сведения о государственной регистрации Общества:

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 63 №0094228

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району г. Самары.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества отсутствуют.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 равен 889 952 тыс. руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 3 538 928 532 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – 521 993 080 шт.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Дербенев Олег Александрович, утверждён Протоколом заседания Совета директоров №11/402 от 25.03.2019.

Главный бухгалтер Общества – Есина Людмила Вячеславовна (доверенность № 34 от 29.12.2019, удостоверяющая полномочия подписания бухгалтерской отчётности)

Среднесписочная численность Общества за 2019 год – 1057 человек, а за 2018 год – 1 039 человек.

Реестродержатель Общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: АО "НРК- Р.О.С.Т."

Место нахождения: г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение IX

ИНН: 7726030449

ОГРН: 1027739216757

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ (ФСФР) России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 01.02.2011.

Аудитор Общества:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Газаудит"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Газаудит"

Место нахождения: 443041, Российская Федерация, г. Самара, ул. Красноармейская д. 75, офис 2

ИНН: 6315020153

ОГРН: 1176313077324

Телефон: (846) 242-7656

Факс: (846) 333-2855

Адрес электронной почты: gzaudit@samaramail.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС)

Место нахождения: 119192, Российская Федерация, Москва, Мичуринский пр-т 21 корп. 4

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является торговля электроэнергией (мощности). В соответствии с п.1 ст.40 Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ "Об электроэнергетике» Общество осуществляет продажу электрической энергии (мощности) потребителям по свободным (нерегулируемым) ценам (за исключением объема электрической энергии (мощности), поставляемого населению и приравненным к нему по решению Правительства Российской Федерации или уполномоченного им федерального органа исполнительной власти категориям потребителей).

Согласно п.86 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) (далее - предельные уровни нерегулируемых цен) за соответствующий расчетный период рассчитываются гарантирующим поставщиком по ценовым категориям.

Исходя из п.88 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» следует, что предельный уровень нерегулируемых цен гарантирующий поставщик рассчитывает, как сумму составляющих в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию (мощность);
- тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электрической энергии в электрических сетях, который утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- сбытовая надбавка гарантирующего поставщика, которая утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, которая рассчитывается гарантирующим поставщиком и публикуется на официальном сайте компании.

Средневзвешенные нерегулируемые цены на электрическую энергию (мощность), составляющие наибольшую часть конечной нерегулируемой цены, формируются на оптовом рынке электроэнергии и мощности ежемесячно, под воздействием естественных рыночных факторов и их значения могут колебаться в течение года.

На 2019 год Министерством энергетики и жилищно – коммунального хозяйства Самарской области (далее - Министерство), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены следующие составляющие конечных цен на электрическую энергию:

- единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказ Министерства от 27.12.2018 № 985);
- сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Министерства от 27.12.2018 № 983);
- цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей (приказ Министерства от 14.12.2018 № 776).

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2019г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Розенцвайг Александр Шойлович	Член Наблюдательного совета ООО «ЕТЭС»	Председатель Совета директоров
2	Дербенев Олег Александрович	Генеральный директор ПАО «Самараэнерго»	Член Совета директоров
3	Сойфер Максим Викторович	Генеральный директор ОАО «Корпорация развития Самарской области»	Член Совета директоров
4	Жарков Игорь Владимирович	Генеральный директор ООО «ПАТРИОТ» Советник Генерального директора ПАО «Самараэнерго» Директор ООО «База» Член Совета директоров АО «Объединенная страховая компания» Член Совета директоров ООО «СВГК» Директор ООО «СИТИ-ЦЕНТР»	Член Совета директоров
5	Ример Юрий Минович	Член Правления ООО «ЕТЭС» Член Наблюдательного совета АО «Страховая компания «АСКОМЕД» Член Совета директоров ООО «Волгопромлизинг» Директор ООО «Вариант» Член Совета директоров АО «Объединенная страховая компания»	Член Совета директоров
6	Масюк Сергей Петрович	Первый Заместитель генерального директора ПАО «Самараэнерго»	Член Совета директоров
7	Артяков Юрий Владимирович	Генеральный директор ООО «ТПК «Профит» Ликвидатор ООО «Инвестком» Генеральный директор «Руссинвест»	Член Совета директоров
8	Никифорова Лариса Васильевна	Заместитель управляющего директора – Директор правового департамента ООО УКХ «Волгопромгаз» Член Совета директоров АО «Телерадиокомпания «ТЕРРА» Член Совета директоров АО «Самарская кабельная компания» Член Совета директоров ООО «ССК-Холдинг» Член Наблюдательного совета АО «Андижанкабель» Директор ООО «А-ГРУПП» Член Наблюдательного совета ООО «ЕТЭС» Член Правления ООО «УКХ «Волгопромгаз» Член Совета директоров ООО «СВГК»	Член Совета директоров
9	Бобровский Евгений Иванович	Генеральный директор ООО "ОМКРЦ "Звезда" Член Совета директоров АО «СамГЭС» Член Совета директоров АО «Самарская	Член Совета директоров

		сетевая компания» Член Совета директоров ОАО «Самарагаз»	
10	Бибикова Ольга Геннадьевна	Член Совета директоров АО "СамГЭС" Член Совета директоров АО "ССК" Член Совета директоров ООО «СВГК»	Член Совета директоров

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 5 человек.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2019г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Рузинская Елена Геннадьевна	Начальник отдела управления энергетическими активами ООО «ЕТЭС»	Член Ревизионной комиссии
2	Андрянова Наталья Александровна	Заместитель главного бухгалтера ООО «ЕТЭС»	Член Ревизионной комиссии
3	Хоменко Алеся Андреевна	Член Наблюдательного совета АО СК «АСКОМЕД» Начальник отдела управления акционерным капиталом ООО «ЕТЭС» Член Совета директоров АО «ОСК»	Член Ревизионной комиссии
4	Карасева Эдита Николаевна	Ведущий бухгалтер ООО «ЕТЭС»	Член Ревизионной комиссии
5	Усеинов Евгений Вадимович	Начальник отдела анализа и планирования операционной деятельности ООО «ЕТЭС»	Член Ревизионной комиссии

Дочерних и зависимых обществ нет.

2. Основа составления бухгалтерской отчётности. Учётная политика

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта в частности: Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Учётная политика Общества в целях бухгалтерского и налогового учёта на 2019 год утверждена Приказами генерального директора № 363 и 364 от 28.12.2018 соответственно.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчётности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчётной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчётности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учёт нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов», утверждённым приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам, образующим их первоначальную стоимость, определённую по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учёту.

Амортизация по нематериальному активу начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учёту, и начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется Комиссией на момент принятия актива к бухгалтерскому учёту.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом суммы начисленной амортизации).

Основные средства

Бухгалтерский учёт основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учёт основных средств», утверждённым приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей за единицу.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу отражены в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств были приняты к учёту по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости в отчётном периоде учитывались в составе основных средств.

Амортизация основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определённых в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Земельные участки не амортизируются.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учёту до 01.01.2002, срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». по восстановительной стоимости за минусом накопленной амортизации, а приобретённые основные средства после 01.01.2002 - по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Сроки полезного использования объектов основных средств, приобретённых после 01.01.2002, установлены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Группа	Сроки полезного использования (число лет)	
	до 01.01.2002	после 01.01.2002
Здания	7-30	20-30
Машины и оборудование	5-10	2-10
Транспорт	3-10	3-7
Прочие (хозяйственный инвентарь и техническая литература)	3-20	3-15

Переоценка основных средств не проводится.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчётном периоде, когда они имели место.

Резерв расходов на ремонт основных средств не создаётся.

Учёт арендованного имущества производится по стоимости, определённой в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности учтены основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учёт финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений», утверждённым приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат Общества на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, согласно разделу 2 ПБУ 19/02 (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Единицей бухгалтерского учёта финансовых вложений является одна ценная бумага, один выданный заем, один вексель.

Эмиссионные ценные бумаги, котирующиеся на фондовой бирже, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются на конец отчётного года по текущей рыночной стоимости в соответствии с п.20 раздел 3 ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений» и учётной политикой Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их учётной (балансовой) стоимости.

Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения не проводится.

Прочие внеоборотные активы

В отчётности отражается информация о прочих активах, срок обращения которых превышает 12 месяцев.

К прочим внеоборотным активам Общество относит:

- Вложения во внеоборотные активы;
- Оборудование к установке (оборудование, требующее монтажа);
- Суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств;
- Расходы, относящиеся к будущим отчётным периодам, при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчётной даты.

Запасы

Учёт материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов», утверждённым приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы. По материалам группы «Топливо» оценка производилась по средней себестоимости. Списание покупной электрической энергии производилось в конце каждого отчётного месяца единовременно в сумме фактических затрат на ее приобретение.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объёме при передаче их в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учёт по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию.

Расходы, относящиеся к будущим отчётным периодам при условии, что период списания данных расходов не превышает 12 месяцев учитываются в составе запасов.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учёту.

Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции, подлежащей уплате по обоснованным ценам и установленным тарифам с учётом НДС. Расчёты с прочими дебиторами отражаются в учёте и отчётности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создаётся резерв (ежеквартально) на основании данных проведённой инвентаризации. Сомнительной задолженностью признаётся задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания её таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Объектами учёта денежных средств Общества являются наличные денежные средства в кассе и денежные средства на счетах в банке.

Кредиты и займы

Бухгалтерский учёт займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам», утверждённым приказом Минфина от 06.10.2008 № 107.

В бухгалтерской отчётности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учётом причитающихся на конец отчётного периода процентов.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчётности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Основная причина привлечения кредитных ресурсов - кассовые разрывы.

Для своевременной оплаты электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии и услуг по передаче электроэнергии Общество привлекает краткосрочные кредитные ресурсы под каждый образовавшийся кассовый разрыв. Причиной кассовых разрывов является временная разница между сроками первоочередных платежей и получением денежных средств от конечных потребителей электроэнергии.

Кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчёты с поставщиками и подрядчиками за поставленную электрическую энергию (мощность), за оказанные услуги строительными и ремонтными организациями, поставщиками МПЗ, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед внебюджетными фондами и бюджетом, задолженность по авансам полученным, и прочая кредиторская задолженность, в состав которой входит налог на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность свыше трёх лет подлежит списанию.

Признание доходов и расходов

Учёт доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», утверждённым приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н, в соответствии с которым доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами Общества от обычных видов деятельности являются выручка от перепродажи электрической энергии (мощности) по утверждённым тарифам, от перепродажи электрической энергии в целях компенсации потерь, от продажи, установки и ремонта электросчётчиков.

Выручка от продажи электроэнергии (мощности) и оказания услуг признаётся для целей бухгалтерского учёта по мере отгрузки (или оказания услуг) и отражается в отчёте о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Учёт выручки ведётся по видам деятельности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (согласно п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

К прочим доходам относятся:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств, иных активов и товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причинённых организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчётном году;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истёк срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- поступления арендной платы (субаренда);
- стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов;
- прочие доходы.

Бухгалтерский учёт расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утверждённым приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учёта признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

К основным расходам по обычным видам деятельности относятся все расходы, связанные с покупкой электрической энергии (мощности), в соответствии с пп. 5-10 ПБУ 10/99 «Расходы организации», а именно стоимость электрической энергии (мощности) и стоимость услуг по передаче электрической энергии (транспортировка электроэнергии).

К коммерческим расходам относятся прочие расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности.

К прочим расходам, согласно п.11 ПБУ 10/99 относятся:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учёта;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причинённых организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчётном году;
 - суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
 - курсовые разницы;
 - сумма уценки активов;
 - перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
 - прочие расходы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признаёт следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по судебным разбирательствам

Резерв на оплату отпусков определяется на основании обязательства Общества по предоставлению работникам компенсаций за неиспользованные отпуска, ежегодных оплачиваемых отпусков, ежегодных дополнительных оплачиваемых отпусков, предусмотренных законодательством.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно на последнее число каждого месяца исходя из фонда оплаты труда с учётом страховых взносов на обязательное пенсионное, медицинское, страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, включая взносы на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний.

Размер расходов на оплату неиспользованных отпусков формируется по каждому работнику исходя из:

- фактической среднедневной заработной платы за 12 месяцев, предшествующих дате расчёта оценочного обязательства;
- количества неиспользованных дней отпуска на дату расчёта оценочного обязательства;
- ставки страховых взносов.

Размер отчислений страховых взносов и обязательств определяется исходя из размера расхода на оплату отпусков и эффективной ставки страховых взносов.

На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждённого Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, к условным фактам хозяйственной деятельности Общество относит: незавершенные на отчётную дату судебные разбирательства с контрагентами, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчётные периоды.

Последствия фактов хозяйственной деятельности квалифицируются как условный актив, если существует вероятность получения дохода в будущем, либо как оценочное обязательство и условное обязательство случае вероятности возникновения расхода в будущем.

Изменения в учётную политику на 2019 год не вносились.

Внесены изменения в учётную политику на 2020 год, согласно Приказу Минфина РФ от 20.11.2018 № 236 «О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Корректировки бухгалтерской отчётности прошлых периодов не производились.

Бухгалтерская отчётность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчётности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.2. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств изменилась в сторону увеличения за отчётный период на 570 324 тыс. руб., в следствие:

поступления основных средств на сумму 594 626 тыс. руб., в том числе:

- введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 33 758 тыс. руб.;
- введены в эксплуатацию объекты незавершённого строительства на сумму 547 868 тыс. руб.;
- проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 13 000 тыс. руб.;

выбытия основных средств на сумму 24 302 тыс. руб., в том числе:

- реализация основных средств на сумму 6 838 тыс. руб.
- прочее списание основных средств на сумму 17 464 тыс. руб.

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование объектов основных средств	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
Земельные участки	6 730
Эл. счетчики ЦЭ6803 (в кол-ве 2420 шт.)	2 787

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

Операции по договорам лизинга (сублизинга) отсутствуют.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.4. Долгосрочные финансовые вложения

По статье «Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы других обществ.

Структура долгосрочных финансовых вложений

Наименование вида финансовых вложений	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Инвестиции в другие организации		
Акции ОАО «Стикс»	6	6

Прочие долгосрочные финансовые вложения		
Акции ПАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	363	281
Акции ПАО "ФСК ЕЭС"	5 336	3 928
Акции ПАО "ОГК-2"	49	28
Акции ПАО «Т Плюс»	20	20
Акции ПАО «Саратовэнерго»	77 557	71 219
Акции ПАО «МРСК Волги»	540 199	594 918
Акции ПАО «Энел Россия»	34	38
Акции ПАО «Квадра»	4	4
Акции ПАО «ТГК-14»	3	4
Акции ОАО «ТГК-2»	3	3
Акции ПАО «МОСЭНЕРГО»	67	61
Акции ПАО «Юнипро»	254	236
Акции ПАО «ТГК-1»	44	27
Акции ПАО «Российские сети»	123	68
Итого:	624 062	670 841

Акции вышеуказанных компаний (тип обыкновенные) допущены к торгам ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС».

Изменение стоимости акций в результате переоценки

Наименование вида финансовых вложений	Переоценка на 31.12.2019 (тыс. руб.)	Переоценка на 31.12.2018 (тыс. руб.)
Акции ОАО «Саратовэнерго»	6 338	(5 022)
Акции ПАО "МРСК Волги"	(54 719)	(24 928)
Акции ПАО "МОСЭНЕРГО"	6	(17)
Акции ПАО «ТГК-1»	17	(13)
Акции ПАО "ОГК-2"	21	(11)
Акции ПАО «Российские сети»	55	(5)
Акции ПАО "Энел Россия"	(4)	(15)
Акции ПАО «ФСК ЕЭС»	1 408	(376)
Акции «ПАО ИНТЕР РАО ЕЭС»	82	39
Акции ПАО «ЮНИПРО»	18	3
Акции ПАО «ТГК-14»	(1)	-
Акции ПАО «ТГК-2»	-	(2)
Акции ПАО «Квадра»	-	(1)
Итого:	(46 779)	(30 348)

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.5. Прочие внеоборотные активы

Расшифровка стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

Наименование	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Авансы, выданные в связи со строительством объектов основных средств	6 124	92 983
АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов	286	97 960
РЦОД (Резервный Центр Обработки Данных)	50	-
Реконструкция главного корпуса по адресу: г. Самара, проезд Георгия Митирева 9 Литера Ф (устройство эвакуационных лестниц)	-	112
Незавершенный строительством объект, площадью 559,1 кв. м, по адресу: Самарская область, Ставропольский р-н, с. Ягодное, ул. Автозаводская. д.37	6125	6125
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	165 416	120 360
Итого:	178 001	317 540

3.6. Запасы

Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

По состоянию на 31.12.2019 года создан резерв под снижение стоимости материально - производственных запасов (морально устаревшие, неликвидные счётчики) в размере 1 224 тыс. руб.

3.7. Дебиторская задолженность

На основании Приказов от 05.03.2019 № 45 и от 27.12.2019 № 346а списана нереальная к взысканию задолженность дебиторов с истекшим сроком исковой давности, в отношении которых было завершено конкурсное производство и есть решение полномочного органа об их ликвидации и исключении из ЕГРЮЛ, а также на основании акта ФССП о невозможности взыскания и Постановления об окончании исполнительного производства на общую сумму 74 355 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

Наименование (вид) дебиторской задолженности	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность	1 413	2 672
Краткосрочная дебиторская задолженность	5 879 699	5 782 433
в том числе:		
Задолженность покупателей за электрическую энергию (мощность)	5 475 391	5 298 091
Резерв по сомнительным долгам	(2 435 452)	(2 131 352)
Задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные)	43 050	15 205
Задолженность по договорам приобретения прав требования	72 501	90 374
Резерв по сомнительным долгам	(42 220)	(-)
Задолженность прочих дебиторов (расчеты с бюджетом, расчеты по соц. страхованию и обеспечению, расчеты с другими дебиторами)	288 757	378 763
Резерв по сомнительным долгам	(20 803)	(-)
Итого: Дебиторская задолженность	5 881 112	5 785 105
Итого: Резерв по сомнительным долгам	(2 498 475)	(2 131 352)

В 2019, 2018 годах реализация товаров, работ, услуг на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.8. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Касса	57	32

Расчётные счета	1 294 947	763 064
Валютные счета	-	-
Специальные счета в банках	2 796	5 074
Переводы в пути	42	89
Итого:	1 297 842	768 259

3.10. Капитал и резервы

Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал отражён в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в уставе Общества. Уставный капитал Общества составляет 889 952 тыс. руб.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций:

- 521 993 080 штук привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 5 220 тыс. руб.;
- 3 538 928 532 штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 884 732 тыс. руб.

Государственные регистрационные номера, присвоенные 02.11.2006г. ФСФР России выпуску обыкновенных и привилегированных акций Общества 1-02-00127-А и 2-02-00127-А соответственно.

Вид акций	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	3 538 928 532	884 732
Привилегированные акции	521 993 080	5 220
Итого:	4 060 921 612	889 952

Обыкновенные и привилегированные именные бездокументарные акции Общества, номинальной стоимостью 0,25 руб. и 0,01 руб., допущены к торгам ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС».

Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340 Бухгалтерского баланса)

По состоянию 31.12.2019г. переоценка внеоборотных активов составила – 843 тыс. руб., а на 31.12.2018г. – 1 451 тыс. руб.

Добавочный капитал (без переоценки) (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2019г. и на 31.12.2018г. величина добавочного капитала (без переоценки) – 443 257 тыс. руб.

Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию 31.12.2019г. и на 31.12.2018г. величина резервного капитала – 204 437 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)

Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2019г. – 2 040 068 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» - 392 296 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018г. показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» – 1 647 156 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» - 579 561 тыс. руб.

3.11. Краткосрочные заёмные средства

Движение по кредитным ресурсам

Показатель	Сальдо на 31.12.2018	Начислено (тыс. руб.)	Погашено (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2019
Задолженность по основной сумме кредита	-	115 000	115 000	-
Задолженность по процентам	-	26	26	-
Итого		115 026	115 026	

Проценты по краткосрочным кредитам начислялись ежемесячно.

Погашение процентов производилось в установленные договора сроки.

Задолженность по заёмным средствам и процентам отсутствует.

Кредитные договоры

Наименование кредитной организации	Наименование договора	№ договора	Дата начала договора	Дата окончания договора	Средняя ставка, % годовых в 2019г.
ПАО «Промсвязьбанк»	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности)	№ 0109-19-3-3	18.12.2019	01.04.2021	не привлекали

АО «Россельхозбанк»	Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок	№ 8/93-2019	11.12.2019	10.12.2020	не привлекали
ГПБ (АО)	Кредитное соглашение об открытии кредитной линии	№ 3717-035-КЛ	08.05.2018	08.05.2020	не привлекали
АО «АЛЬФА-БАНК»	Соглашение о порядке и условиях кредитования в российских рублях	№ 916	29.11.2018	13.07.2021	не привлекали
Банк «ВБРР» (АО)	Договор об открытии кредитной линии	№ 316-КЛ-18	19.12.2018	19.12.2021	не привлекали
ПАО «Сбербанк»	Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками	№ 5400/567	20.02.2019	19.02.2022	8,2
АО «ЮниКредит Банк»	Соглашение об общих условиях предоставления кредита	№ 033/0056L/18	05.03.2019	05.03.2020	не привлекали
АО «Райффайзенбанк»	Соглашение об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности	№ 3595-SAM	16.11.2017	31.12.2019	не привлекали

3.12. Кредиторская задолженность

На основании Приказа Генерального директора Общества № 346а от 27.12.2019г. списана с балансового учёта кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, на общую сумму 3 953 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2019 года общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является истцом составляет - 249 955 тыс. руб., а общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является ответчиком составляет - 524 681 тыс. руб.

В 2019 году создан резерв по оценочным обязательствам по незавершённым судебным делам в сумме 253 523 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019г. создан резерв на предстоящую оплату отпусков работников Общества в сумме 68 827 тыс. руб.

Оценочные обязательства представлены в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

3.14. Доходы и расходы

Структура выручки

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 год	2018 год	Отклонение	
			абсолютное	%
Выручка от продажи всего, в том числе:	42 596 451	44 037 080	-1 440 629	-3,27
электроэнергии и мощности	42 594 324	44 034 608	-1 440 284	-3,27
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2 127	2 472	-345	-13,96

Структура себестоимости

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 год	2018 год	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг всего, в том числе:	41 307 098	42 437 360	- 1 130 262	-2,66
электроэнергии (мощности)	26 556 977	26 949 891	- 392 914	-1,46
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	1 124	2 564	-1 440	-56,16
транспортировка электрической энергии	13 171 133	13 975 310	- 804 177	-5,75
коммерческие расходы	1 577 864	1 509 595	68 269	4,52

Структура затрат по элементам представлена в таблице п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 год.

Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование	2019 год	2018 год
Прочие доходы, всего	1 023 839	1 344 469
в том числе:	2 671	6 000
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	167 748	184 995
- прибыль прошлых лет	39 703	83 399
- связанные с судебными решениями	190 925	250 352
- кредиторская задолженность более 3-х лет	3 953	426
- присоединение неиспользованных сумм созданных резервов к доходам	607 907	800 577
- от операций с ценными бумагами	7 945	15 042
- поступления от возмещения причинённых убытков	-	522
- прочие	2 987	3 156
Прочие расходы, всего	1 861 230	2 213 712
в том числе:	569	588
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	167 748	184 995
- услуги банков	46 059	38 746

- убытки прошлых лет	79 617	180 404
- от операций с ценными бумагами	54 724	45 390
- судебные издержки	39 634	34 753
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	2 234	1 960
- резерв по прочим оценочным обязательствам (судебные иски, оценочные обязательства на оплату отпусков)	253 523	30 705
- расходы на благотворительность	86 786	53 824
- расходы непроизводственного характера	34 806	23 846
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	5 393	5 308
- консультационные услуги	16 665	17 440
- резерв по сомнительным долгам	1 037 666	1 429 319
- списание дебиторской задолженности	4 849	2 880
- прочие	30 957	163 554

4. Налогообложение

Общество применяет общую систему налогообложения, и является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

Учёт доходов и расходов для целей налогообложения налогом на прибыль осуществляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ (НК РФ) по методу начисления.

Учёт постоянных и временных разниц по налогу на прибыль ведётся в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций», утверждённого приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н.

Обществом в соответствии с положениями ПБУ 18/02 в бухгалтерской отчётности отражено различие налога на бухгалтерскую прибыль, признанного в бухгалтерском учёте, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учёте и отражённого в налоговой декларации.

Различие показателей бухгалтерской прибыли и налогооблагаемой прибыли, образовавшееся в результате применения различных правил признания доходов и расходов для бухгалтерского и для налогового учёта, состоит из постоянных и временных разниц.

Существенное влияние на формирование финансового результата за 2019 год, оказали постоянные разницы, возникшие в результате непризнания в качестве доходов и расходов для целей налогообложения по налогу на прибыль ряда операций по следующим основаниям:

- применение различных правил формирования первоначальной стоимости и начисления амортизации по объектам основных средств;
- применение различных правил учёта РБП для целей бухгалтерского и налогового учёта;
- отражение корректировок сумм доходов и расходов прошлых лет;
- отражение сумм доходов и расходов по переоценке ценных бумаг;
- отражение сумм доходов и расходов от операций по созданным резервам для целей бухгалтерского и налогового учёта;
- отражение сумм доходов, полученных от участия в других организациях;
- отражение сумм расходов по выплатам социального характера.

Информация о налоге на прибыль

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 год	2018 год
Условный расход по налогу на прибыль	118 655	168 974
Начисление ОНА	15 630	14 392
Погашение ОНА	(14 700)	(20 303)
Начисление ОНО	(679)	(3 265)
Погашение ОНО	1 893	1 957
Постоянные налоговые обязательства (активы)	80 872	99 954
Текущий налог на прибыль	201 671	261 709

В 2019 году Обществом в соответствии с пп. 5 п. 1 ст. 2 закона Самарской области № 187-ГД от 07.11.2005 применена пониженная ставка по налогу на прибыль в бюджет субъекта РФ (Самарская область) в размере 16,5 % (основание п. 1 ст. 284 НК РФ). В 2018 году пониженная ставка по налогу на прибыль в бюджет субъекта РФ Обществом не применялась.

Базовая прибыль на одну акцию

Базовая прибыль на одну акцию отражает часть прибыли отчётного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций.

Расчёт базовой прибыли на одну акцию

Наименование показателя	2019 год	2018 год
Чистая прибыль отчётного периода (руб.)	392 295 865,63	579 560 961,37
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчётный период (руб.)	-	-
Базовая прибыль (руб.)	392 295 865,63	579 560 61,37
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532	3 538 928 532
Базовая прибыль на одну акцию (руб.)	0,1109	0,1638
Разводненная прибыль на одну акцию (руб.)	0,1109	0,1638

Годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2018 года было принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 2019-1г. от 31.05.2019г.).

5. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).

Связанные стороны Общества по состоянию на 31.12.2019г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения (для юридических лиц); гражданство, должность в организации (для физических лиц)	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Аветисян Владимир Евгеньевич	г. Самара	Является аффилированным лицом акционерного общества, является владельцем 60,84% акций общества	07.11.2017	-
2	Жарков Игорь Владимирович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
3	Бобровский Евгений Иванович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
4	Артяков Юрий Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
5	Бибикова Ольга Геннадьевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение

6	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение, заработная плата
7	Масюк Сергей Петрович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение, заработная плата
8	Никифорова Лариса Васильевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
9	Ример Юрий Мирович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
10	Сойфер Максим Викторович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.05.2019	Вознаграждение
11	Дербенев Олег Александрович	г. Самара	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	26.03.2013 30.05.2019	Заработная плата Вознаграждение

Прочие связанные стороны

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения (для юридических лиц); гражданство, должность в организации (для физических лиц)	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
-------	---	---	---	----------------------------	--

1.	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство развития энергосистем»	443079, область Самарская, город Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9, офис 3	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	Договоры № 796 от 30.11.2018; № 395 от 28.05.2019 № 749 от 19.11.2019
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Зим-Энерго"	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корпус 53	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	Договоры № 780 от 04.10.2018 № 20-1445Э от 19.04.2018
3.	Общество с ограниченной ответственностью «А-ГРУПП»	443020, область Самарская, город Самара, улица Пионерская, дом 108, офис 23	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
4.	Общество с ограниченной ответственностью "Патриот"	119330, город Москва, улица Мосфильмовская, дом 41, корпус 1, помещение 6-ком. 1, офис 281	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
5.	Общество с ограниченной ответственностью "Центр"	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корпус 155, офис 52	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
6.	Общество с ограниченной ответственностью "СИТИ-ЦЕНТР"	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корпус 170, офис 11	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Самарская-8»	443020, область Самарская, город Самара, улица Пионерская, дом 108, офис 112	Является аффилированным лицом акционерного общества	08.06.2018	-
8.	Самарское региональное отделение общероссийской общественной организации «Союз машиностроителей России»	443071, область Самарская, город Самара, проспект Волжский, дом 19, офис 39	Является аффилированным лицом акционерного общества	20.03.2018	-
9.	Общественная организация «Федерация баскетбола Самарской области»	443086, область Самарская, город Самара, улица Ерошевского, дом 1 А	Является аффилированным лицом акционерного общества	21.12.2018	-

10.	Общество с ограниченной ответственностью «База»	443004, область Самарская, город Самара, переулок Грозненский, дом 1	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Дельта-Строй»	443068, область Самарская, город Самара, улица Межевая, дом 7, корпус 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Строй»	443068, область Самарская, город Самара, улица Межевая, дом 7, корпус 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис»	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корпус 109, офис 17	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Гурман-14»	443068, область Самарская, город Самара, улица Межевая, дом 7, корпус 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Мирекс»	443068, область Самарская, город Самара, улица Межевая, дом 7, корпус 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	-

Продажа продукции связанным сторонам

В 2019 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

(тыс. руб.) (без НДС)	
Наименование контрагента	Выручка от продажи
ООО «Зим-Энерго»	6 291
Итого	6 291

В 2018 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

(тыс. руб.) (без НДС)	
Наименование контрагента	Выручка от продажи
ООО «Зим-Энерго»	5 451
Итого	5 451

Закупки у связанных сторон

В 2019 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:
(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	Сумма
ООО «Агентство развития энергосистем»	763
Итого	763

В 2018 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:
(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	Сумма
ООО «Агентство развития энергосистем»	763
Итого	763

Состояние расчётов со связанными сторонами

На 31.12.2019 и на 31.12.2018гг. задолженность Общества перед связанными сторонами

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО «Агентство развития энергосистем»	76	56
Итого	76	56

Денежные потоки по расчётам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчётам со связанными сторонами

(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование вида расчетов	2019 год	2018 год
Поступления - всего	7 058	4 163
За выполненные работы, услуги	7 058	4 163
Платежи - всего	652	763
За поставку товаров, работ, услуг	652	763
Сальдо денежных потоков от текущих операций	6 406	3 400

Обществом заключены договоры с АО НПФ «Развитие» от 26.06.2006 № 01\95\Ю и от 11.07.2007 № 01ПО26, которые предусматривают учёт пенсионных взносов на солидарном пенсионном счёте, при этом все накопленные на солидарном счёте денежные средства

распределяются на именные счета работников (участников).

На 31.12.2019 и на 31.12.2018 гг. задолженность по дивидендам отсутствует.

Вознаграждение управленческого персонала

В 2019 Общество выплатило вознаграждения управленческому персоналу на общую сумму 69 300,3 тыс. руб. (с учётом страховых взносов и обязательных платежей).

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		(тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты)	Оплата труда за отчётный период, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	59 570,7
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчётном периоде.	5 692,9
	Другие вознаграждения в неденежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчётном периоде.	-
	Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчётной даты).	4 036,7
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчётной даты)	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности: платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).	-
	Иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности. В данную категорию может, например, попадать участие в прибыли или часть премии по итогам работы за год, вознаграждения к юбилеям, которые будут выплачены более чем через 12 месяцев после окончания отчетного периода.	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-
	Иные долгосрочные вознаграждения. В эту категорию могут попадать, в частности, выходные пособия, выплачиваемые в случае решения Компании уволить работника до достижения им пенсионного возраста, либо решения работника об увольнении в обмен на такое вознаграждение.	-

В течение 2019 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждения на общую сумму 23 456,5 тыс. руб. (сумма вознаграждений за участие в заседаниях - 4 895,5 тыс. руб.).

Резервы по сомнительным долгам по расчётам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

6. События после отчётной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 "События после отчётной даты", утвержденным Приказом Минфина РФ 25.11.1998 N 56н (в ред. Приказов Минфина России) событие после отчётной даты - это факт хозяйственной деятельности, который оказывает или может оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имеет место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности.

События, способные существенно повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности Общества отсутствуют.

7. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность в одном операционном и географическом сегменте.

Операционный сегмент - основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии и мощности на ОРЭМ и ее продажа оптовым и розничным потребителям. Географический сегмент - Общество осуществляет свою деятельность в географическом сегменте городского округа Самара и Самарской области.

8. Риски хозяйственной деятельности

В качестве потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество, необходимо отметить следующие группы рисков:

- Отраслевые риски;
- Страновые и региональные риски;
- Финансовые риски (рыночные и кредитные риски);
- Стратегические риски.

Отраслевые риски

К факторам риска, связанного с изменением цен на сырьё и услуги, используемые Обществом в своей деятельности, приводящим к снижению доходности компании, можно отнести следующее:

- изменение условий работы на ОРЭМ, а именно:

- незапланированный рост покупки электроэнергии на Балансирующем Рынке;
- превышение объёмов потребления электрической энергии населением над объёмами, приобретаемыми Обществом по регулируемым договорам, и оплата дополнительных объёмов по более высоким ценам;

- рост стоимости материалов и услуг, используемых Обществом для обеспечения своей текущей деятельности.

К факторам риска, связанного с изменением цен на продукцию и услуги, поставляемые Обществом своим потребителям, которые могут приводить к снижению доходности Общества, можно отнести следующее:

- изменение принципов формирования предельных уровней нерегулируемых цен, в рамках которых гарантирующий поставщик осуществляет продажу электрической энергии своим абонентам;
- изменение принципов расчёта и применения сбытовой надбавки гарантирующего поставщика;
- снижение объема продаж электроэнергии и, соответственно, выручки компании за счет самостоятельного выхода потребителей на ОРЭМ или уход потребителей компании на прямые договоры к другим энергосбытовым организациям;
- изменения законодательства в области тарифного регулирования, приводящие к снижению доходности продаж;
- увеличение объема покупки электроэнергии для населения по сравнению с балансом ФАС РФ;
- изменение объема и структуры объема продаж (рост удельного веса потребления абонентами с низкими тарифами (уровнями доходности));

Страновые и региональные риски

Недостаточные темпы роста экономики страны и региона в результате внешних ограничительных мер, приводящих к замедлению роста потребления электроэнергии (объем продаж) при увеличении условно-постоянных затрат на готовые покупные изделия иностранного производства на фоне ослабления курса валют. Недостаточные темпы импортозамещения.

Финансовые риски (рыночные и кредитные риски)

Среди финансовых рисков, влияющих на финансово-экономическую деятельность компании, наиболее существенными являются следующие:

- рост рыночной стоимости кредитных ресурсов;
- рост затрат на обслуживание кредитных ресурсов при компенсации кассовых разрывов, обусловленных ухудшением платежной дисциплины со стороны потребителей Общества и появлением неплатежеспособных потребителей.

Стратегические риски

Усиление конкуренции на рынке электроэнергии (мощности) со стороны независимых энергосбытовых компаний.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Дербенев О. А.

Есина Л. В.

«24» марта 2020 г.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
59 листов

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Юдина



Е.Ф. Юдина