



СРО ААС
рег. № 11706127108
от 29.09.2017 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.gzaudit.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 2020 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 2020 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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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 2020 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в Годовом отчете публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» за 2020 год и Ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2021 года, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» за 2020 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2021 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

23 марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2020
00102504		
6315222985		
35.14		
1 22 47	34	
384		

Публичное акционерное общество энергетики и
Организация электрификации "Самараэнерго" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической _____
деятельности торговля электроэнергией по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
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
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора


ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

6315020153
1176313077324

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1; 1.3; 10.2.3	Нематериальные активы	1110	7	13	19
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3; 10.2.4	Основные средства	1150	1 758 818	1 670 582	1 249 280
10.2.5	Доходные вложения в материальные ценности	1160	370	395	421
3.1; 10.2.7.1	Финансовые вложения	1170	503 371	624 062	670 841
	Отложенные налоговые активы	1180	389 313	480 575	443 144
1.5; 2.2; 10.2.6	Прочие внеоборотные активы	1190	236 651	178 001	317 540
	Итого по разделу I	1100	2 888 530	2 953 628	2 681 245
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1; 10.2.8	Запасы	1210	51 173	53 471	53 289
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	117 863	168 457	139 473
5.1; 5.2; 10.2.9	Дебиторская задолженность	1230	3 350 580	3 382 637	3 653 753
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
10.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 157 266	1 297 842	768 259
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	5 676 882	4 902 407	4 614 774
	БАЛАНС	1600	8 565 412	7 856 035	7 296 019

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
10.2.10.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	889 952	889 952	889 952
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
10.2.10.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	840	843	1 451
10.2.10.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	443 257	443 257	443 257
10.2.10.4	Резервный капитал	1360	204 437	204 437	204 437
10.2.10.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 134 138	2 503 576	2 073 813
	Итого по разделу III	1300	4 672 624	4 042 065	3 612 910
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	89 364	11 194	13 192
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	89 364	11 194	13 192
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10.2.11	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3; 5.4; 10.2.12	Кредиторская задолженность	1520	3 722 627	3 527 794	3 604 026
	Доходы будущих периодов	1530	564	-	-
7; 10.2.13	Оценочные обязательства	1540	80 233	274 982	65 891
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 803 424	3 802 776	3 669 917
	БАЛАНС	1700	8 565 412	7 856 035	7 296 019

Руководитель



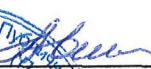
(подпись)

Дербенев О.А.

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер



(подпись)

Есина Л.В.

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 21 г.



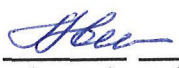
**Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2020
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		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 2020 г. ³	За _____ 2019 г. ⁴
10.3.14	Выручка всего в том числе:	2110	39 742 180	42 596 451
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	39 741 162	42 594 324
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	1 018	2 127
6;10.3.14	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	(36 776 736)	(39 729 234)
	транспортировка электроэнергии	2121	(12 252 941)	(13 171 133)
	электроэнергия и мощность	2122	(24 522 977)	(26 556 977)
	прочие товары, работы, услуги	2123	(818)	(1 124)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 965 444	2 867 217
	Коммерческие расходы	2210	(1 744 665)	(1 577 864)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 220 779	1 289 353
	Доходы от участия в других организациях	2310	34 645	70 157
	Проценты к получению	2320	77 335	71 182
	Проценты к уплате	2330		(26)
10.3.14	Прочие доходы	2340	1 287 101	1 023 839
10.3.14	Прочие расходы	2350	(1 777 730)	(1 861 230)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	842 130	593 275
10.4	Налог на прибыль	2410	(208 906)	(162 676)
10.4	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(52 643)	(201 671)
10.4	отложенный налог на прибыль	2412	(156 263)	38 995
	Прочее	2460	(2 665)	(1 452)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	630 559	429 147

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 2020 г. ³	За _____ 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	630 559	429 147
	Справочно			
10.3.4.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,1782	0,1213
10.3.4.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,1782	0,1213

Руководитель _____
 (подпись)  Дербышев О. А.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись)  Есина Л. В.
 (расшифровка подписи)

" 23 " _____ марта



**Отчет об измененных капиталах
за 2020 год**

Коды	0710004
Форма по ОКУД	31 12 2020
Дата (число, месяц, год)	00102504
по ОКПО	6315222985
ИНН	35.14
по ОКВЭД 2	1 22 47/34
по ОКФС/ОКФС	384
по ОКЕИ	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКФС/ОКФС
по ОКЕИ

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.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹	3100	889 952	-	444 708	204 437	2 073 813	3 612 910
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	429 155	429 155
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	429 147	429 147
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	8	8
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	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	(-)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	-
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	-
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(608)	(-)	608	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.²	3200	889 952	-	444 100	204 437	2 503 576	4 042 065
За 2020 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	630 559	630 559
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	630 559	630 559
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	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	(3)	-	3	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.³	3300	889 952	-	444 097	204 437	3 134 138	4 672 624

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 года ¹	Изменения капитала за 2019 год ²		На 31 декабря 2019 года ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	3 612 910	392 296	8	4 005 214
	3410	3 612 910	392 296	8	4 005 214
	3420	-	36 851	-	36 851
	3500	3 612 910	429 147	8	4 042 065
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	2 073 813	392 296	616	2 466 725
	3411		36 851	-	36 851
	3421	-	-	-	-
	3501	2 073 813	429 147	616	2 503 576
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 года ³	На 31 декабря 2019 года ²	На 31 декабря 2018 года ¹
Чистые активы	3600	4 673 188	4 042 065	3 612 910

Руководитель

Дербенев О. А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л. В.
(расшифровка подписи)



" 23 " марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2020 год**

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	Форма по ОКУД	Коды
	Дата(год,месяц,число)	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	31 12 2020
	ИНН	00102504
Вид экономической деятельности: торговля электроэнергией	по ОКВЭД 2	6315222985
	по ОКОПФ/ОКФС	35.14
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКЕИ	1 22 47/34
Публичное акционерное общество / частная собственность		384
Единица измерения: тыс. руб.		

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 418 819	42 222 786
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 826 936	41 617 181
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 890	2 729
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	587 993	602 876
Платежи - всего	4120	(38 231 211)	(41 309 146)
в том числе:			
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 052 542)	(40 052 534)
в связи с оплатой труда работников	4122	(861 463)	(854 531)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(26)
налога на прибыль организаций	4124	(56 350)	(42 534)
прочие платежи	4129	(260 856)	(359 521)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 187 608	913 640

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 407	2 531
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 407	2 531
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(329 591)	(386 583)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(329 591)	(386 583)
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	(328 184)	(384 052)

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

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Платежи - всего	4320	-	(115 000)
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)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	859 424	529 588
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 297 842	768 254
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 157 266	1 297 842
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Дербенев О. А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л. В.

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 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		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	156	(143)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(149)
в том числе:	5110	за 2019 г.	156	(137)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(143)
	5101	за 2020 г.	156	(143)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(149)
товарный знак и т.д.	5111	за 2019 г.	156	(137)	-	(-)	-	(6)	-	-	(-)	156	(143)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
		98	98	98
Всего	5130		98	98
в том числе:				
товарный знак	5131		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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 2019 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 заграт как не давших положитель результат	принято к учету в качестве нематериальны х активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 2019 г.	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов) и т.д.		за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
		за 2019г.	-	(-)	(-)	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 2019 г.	-	(-)	(-)	-	
в том числе: регистрация товарного знака комбинированного обозначения и т.д.	5181	за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
	5191	за 2019 г.	-	(-)	(-)	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶					наисчислено амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 359 170	(688 588)	323 915	(18 873)	13 163	(229 969)	-	(-)	2 664 212	(905 394)
	5210	за 2019 г.	1 788 846	(539 566)	594 626	(24 302)	23 870	(172 892)	-	(-)	2 359 170	(688 588)
в том числе:												
здания	5201	за 2020 г.	185 733	(48 030)	5 120	(-)	-	(7 092)	-	(-)	190 853	(55 122)
	5211	за 2019 г.	182 095	(40 985)	3 638	(-)	-	(7 045)	-	(-)	185 733	(48 030)
машины и оборудование, сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020 г.	1 973 819	(510 845)	291 778	(11 591)	8 804	(203 953)	-	(-)	2 254 006	(705 994)
	5212	за 2019 г.	1 434 171	(378 979)	555 988	(16 340)	15 908	(147 774)	-	(-)	1 973 819	(510 845)
транспортные средства	5203	за 2020 г.	165 067	(106 317)	24 115	(6 609)	3 686	(14 695)	-	(-)	182 573	(120 326)
	5213	за 2019 г.	138 648	(96 075)	33 190	(6 771)	6 771	(17 013)	-	(-)	165 067	(106 317)
земельные участки	5204	за 2020 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
	5214	за 2019 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
другие виды основных средств	5205	за 2020 г.	27 821	(23 396)	2 902	(673)	673	(1 229)	-	(-)	30 050	(23 952)
	5215	за 2019 г.	27 202	(23 527)	1 810	(1 191)	1 191	(1 060)	-	(-)	27 821	(23 396)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	515	(120)	-	(-)	-	(25)	-	(-)	515	(145)
	5230	за 2019 г.	515	(94)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(120)
в том числе:												
здания		за 2020 г.	515	(120)	-	(-)	-	(25)	-	(-)	515	(145)
		за 2019 г.	515	(94)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(120)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	6 461	325 402	(-)	(323 915)	7 948
в том числе:							
строительство объектов основных средств	5241	за 2020 г.	336	291 628	(-)	(290 141)	1 823
	5251	за 2019 г.	98 072	463 132	(-)	(560 868)	336
приобретение объектов основных средств	5242	за 2020 г.	6 125	33 774	(-)	(33 774)	6 125
	5252	за 2019 г.	6 125	33 758	(-)	(33 758)	6 125

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				за 2020 г.	за 2019 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7 875	13 000			
в том числе:						
здания	5261	1 208	-			
другие виды основных средств	5262	6 667	13 000			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)			
в том числе:						
(объекты основных средств)		(-)	(-)			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	19 656	17 589	7 929
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	77 836	65 750	57 702
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
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	(-)	-	(120 691)	637 196	(133 825)
	5311	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	(46 779)	637 196	(13 134)
в том числе:	5302	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	(-)	-	(120 691)	637 196	(133 825)
акции	5312	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	(46 779)	637 196	(13 134)
облигации	5303	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
И т.д.										
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
векселя	5316	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
уступка права требования	5307	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
долга	5317	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
депозитные счета	5308	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-
И т.д.										
Финансовых вложений	5300	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	(-)	-	(120 691)	637 196	(133 825)
Итого	5310	за 2019 г.	637 196	33 645	-	(-)	-	(46 779)	637 196	(13 134)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(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		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	На конец периода
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	54 695	(1 224)	24 634 907	(24 637 224)	19	(-)	(-)	52 378	(1 205)
	5420	за 2019 г.	53 289	(-)	26 641 011	(26 639 605)	-	(-)	(-)	54 695	(1 224)
в том числе:	5401	за 2020 г.	11 216	(-)	6 348	(11 613)	-	(-)	(-)	5 951	(-)
Сырье и материалы	5421	за 2019 г.	10 615	(-)	12 213	(11 612)	-	(-)	(-)	11 216	(-)
Строительные материалы	5402	за 2020 г.	-	(-)	1	(-)	-	(-)	(-)	1	(-)
	5422	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 2020 г.	50	(-)	4	(7)	-	(-)	(-)	47	(-)
	5404	за 2019 г.	47	(-)	7	(4)	-	(-)	(-)	50	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 2020 г.	2 575	(-)	30 471	(29 896)	-	(-)	(-)	3 150	(-)
	5424	за 2019 г.	1 902	(-)	18 000	(17 327)	-	(-)	(-)	2 575	(-)
Топливо	5405	за 2020 г.	745	(-)	12 640	(12 426)	-	(-)	(-)	959	(-)
	5425	за 2019 г.	767	(-)	16 383	(16 405)	-	(-)	(-)	745	(-)
Запасные части	5406	за 2020 г.	12 153	(-)	3 247	(3 021)	-	(-)	(-)	12 379	(-)
	5426	за 2019 г.	12 387	(-)	2 910	(3 344)	-	(-)	(-)	12 153	(-)

5407	за 2020 г.	85	(-)	42	(35)	-	(-)	-	92	(-)
5427	за 2019 г.	106	(-)	-	(21)	-	(-)	-	85	(-)
5408	за 2020 г.	1851	(1 224)	335	(358)	19	(-)	3 370	5198	(1 205)
5428	за 2019 г.	1689	(-)	807	(645)	-	(-)	-	1851	(1 224)
5409	за 2020 г.	297	(-)	1 393	(1 309)	-	(-)	-	381	(-)
5429	за 2019 г.	271	(-)	482	(456)	-	(-)	-	297	(-)
5410	за 2020 г.	807	(-)	1 308	(1 469)	-	(-)	-	646	(-)
5430	за 2019 г.	975	(-)	456	(624)	-	(-)	-	807	(-)
5411	за 2020 г.	28	(-)	5 081	(5 084)	-	(-)	-	25	(-)
5431	за 2019 г.	1100	(-)	178	(1 250)	-	(-)	-	28	(-)
5412	за 2020 г.	12851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12851	(-)
5432	за 2019 г.	12851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12851	(-)
5413	за 2020 г.	3411	(-)	-	(41)	-	(-)	(3 370)	-	(-)
5433	за 2019 г.	3314	(-)	403	(306)	-	(-)	-	3411	(-)
5414	за 2020 г.	7737	(-)	30 051	(28 079)	-	(-)	-	9709	(-)
5434	за 2019 г.	6534	(-)	24 216	(23 013)	-	(-)	-	7737	(-)
5415	за 2020 г.	-	(-)	24 543 609	(24 543 609)	-	(-)	-	-	(-)
5435	за 2019 г.	-	(-)	26 564 521	(26 564 521)	-	(-)	-	-	(-)
5416	за 2020 г.	889	(-)	377	(277)	-	(-)	-	989	(-)
5436	за 2019 г.	531	(-)	435	(77)	-	(-)	-	889	(-)
И.Т.Д.		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырьё и материалы	5441	-	-	-
топливо	5442	-	-	-
покупная энергия	5443	-	-	-
товары и продукты	5444	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^к	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	создание резерва сомнительных долгов	погашение	стисание на финансовый результат ^б	выбыло	списание за счёт резерва сомнительных долгов	восстановление резерва	перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2020 г.	1 413	(-)	-	-	(-)	(904)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	509	(-)
	5521	за 2019 г.	2 672	(-)	-	-	(-)	(1 259)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1 413	(-)
	5502	за 2020 г.	573	(-)	-	-	(-)	(143)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	430	(-)
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5522	за 2019 г.	804	(-)	-	-	(-)	(231)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	573	(-)
	5503	за 2020 г.	840	(-)	-	-	(-)	(761)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	79	(-)
	5523	за 2019 г.	1 868	(-)	-	-	(-)	(1 028)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	840	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2020 г.	5 879 699	(2 498 475)	48 447 134	-	(1 016 761)	(47 961 204)	(4 426)	(57 216)	561 320	(-)	(-)	(-)	6 246 771	(2 896 700)
	5530	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)
	5511	за 2020 г.	43 050	(-)	37 110	-	(-)	(21 744)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	58 416	(-)
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5531	за 2019 г.	15 205	(-)	37 829	-	(-)	(9 984)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	43 050	(-)
	5512	за 2020 г.	5 475 391	(2 435 452)	47 655 028	-	(1 016 738)	(47 199 770)	(587)	(56 288)	520 660	(-)	(-)	(-)	5 817 486	(2 875 242)
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5532	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)
	5513	за 2020 г.	32 845	(-)	62 373	-	(-)	(86 642)	(389)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	8 187	(-)
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5533	за 2019 г.	139 593	(-)	48 186	-	(-)	(153 902)	(1 032)	(-)	(-)	(-)	(-)	32 845	(-)	
(вид) расчёты по соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)	5514	за 2020 г.	2	(-)	-	-	(-)	(2)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5534	за 2019 г.	2	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2	(-)	
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5515	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5535	за 2019 г.	3	(-)	-	-	(-)	(3)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(вид) расчёты с подолжечными лицами (счёт 71)	5516	за 2020 г.	232	(-)	6 293	-	(-)	(6 105)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	440	(-)	(-)
	5536	за 2019 г.	280	(-)	6 886	-	(-)	(6 914)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	252	(-)	(-)
(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)	5517	за 2020 г.	56	(-)	733	-	(-)	(723)	(1)	(-)	(-)	(-)	(-)	65	(-)	(-)
	5537	за 2019 г.	26	(-)	793	-	(-)	(763)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	56	(-)	(-)
	5518	за 2020 г.	328 103	(63 023)	685 597	-	(23)	(646 218)	(3 449)	(928)	40 660	(-)	(-)	362 177	(21 458)	
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76) и услуга прав требования (счёт 58), денежные документы (счёт 50.3)	5538	за 2019 г.	329 233	(-)	724 658	-	(63 261)	(721 497)	(3 815)	(238)	(-)	(-)	(-)	328 103	(63 023)	
	5500	за 2020 г.	5 881 112	(2 498 475)	48 447 134	-	(1 016 761)	(47 962 108)	(4 426)	(57 216)	561 320	(-)	(-)	6 247 280	(2 896 700)	
Итого	5520	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)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 604 264	707 564	3 478 457	979 982	2 991 933	860 581
в том числе:							
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5541	3 389 690	514 448	3 270 369	834 917	2 837 469	706 117
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)		-	-	-	-	75	75
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5542	214 574	193 116	208 088	145 065	154 389	154 389
5543							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹		погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
5571		за 2019 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:		за 2020 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)		за 2019 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	3 527 794	74 396 277	-	(74 200 613)	(831)	-	-	3 722 627
5580		за 2019 г.	3 604 026	80 956 160	-	(81 028 439)	(3 953)	-	-	3 527 794
5561		за 2020 г.	2 723 051	45 359 195	-	(45 231 711)	(33)	-	-	2 850 502
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5581	за 2019 г.	2 826 877	48 987 195	-	(49 090 997)	(24)	-	-	2 723 051
5562		за 2020 г.	530 370	27 561 585	-	(27 445 504)	(330)	-	-	646 121
5582		за 2019 г.	576 969	30 403 560	-	(30 448 783)	(1 376)	-	-	530 370
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5563	за 2020 г.	215 725	524 648	-	(593 616)	(-)	-	-	146 757
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5583	за 2019 г.	132 419	637 202	-	(553 896)	(-)	-	-	215 725
(вид) расчёты по страхованию и обеспечению (счёт 69)	5564	за 2020 г.	14 682	190 659	-	(187 278)	(-)	-	-	18 063
5584		за 2019 г.	16 854	183 977	-	(186 149)	(-)	-	-	14 682
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5565	за 2020 г.	25 129	585 761	-	(578 312)	(-)	-	-	32 578
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5585	за 2019 г.	32 683	565 088	-	(572 642)	(-)	-	-	25 129
(вид) расчёты с учредителями (счёт 75)	5566	за 2020 г.	15	6 313	-	(6 293)	(-)	-	-	35
5586		за 2019 г.	13	6 888	-	(6 886)	(-)	-	-	15
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5567	за 2020 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
5587		за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5568	за 2020 г.	18 822	168 116	-	(157 899)	(468)	-	-	28 571
5588		за 2019 г.	18 211	172 250	-	(169 086)	(2 553)	-	-	18 822
Итого	5550	за 2020 г.	3 527 794	74 396 277	-	(74 200 613)	(831)	-	-	3 722 627
5570		за 2019 г.	3 604 026	80 956 160	-	(81 028 439)	(3 953)	-	-	3 527 794

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	19 676	18 967	7 095
(вид) расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5591	141	5 447	2 328
(вид) расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счета 76)	5592	19 535	13 520	4 767
(вид) расчеты с подотчетными лицами (счет 71)	5593	-	-	-
(вид) расчеты с бюджетом (счет 68)	5594	-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	57 970	49 672
Расходы на оплату труда	5620	652 999	619 434
Отчисления на социальные нужды	5630	190 950	183 238
Амортизация	5640	229 453	172 523
Прочие затраты	5650	12 867 012	13 724 949
Итого по элементам	5660	13 998 384	14 749 816
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	24 523 017	26 537 282
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]).	5670 5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 521 401	41 307 098

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	274 982	125 276	(69 504)	(250 521)	80 233
в том числе:						
<i>оценочное обязательство по судебным разбирательствам</i>	5701	253 523	53 694	(952)	(250 521)	55 744
<i>оценочное обязательство на оплату отпусков</i>	5702	21 459	71 556	(68 526)	(-)	24 489
Прочие	5703	-	26	(26)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
2020 г.	5920	-	-	(-)	-
2019 г.		-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		-	-	(-)	-
2020 г.		-	-	(-)	-
2019 г.		-	-	(-)	-
и т.д.					

Руководитель _____ Дербенев О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Есина Л.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " марта



10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 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: 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 31.12.2020 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 № 44 от 29.12.2020, удостоверяющая полномочия подписания бухгалтерской отчётности)

Среднесписочная численность Общества за 2020 год – 1057 человек, а за 2019 год – 1 057 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: gazaudit@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 продажа электроэнергии (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 2020 год Департаментом ценового и тарифного регулирования Самарской области (далее – Департамент), являющимся органом исполнительной власти Самарской области, уполномоченным в области государственного регулирования цен (тарифов, надбавок, платы) на товары (работы, услуги) 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 Департамента от 27.12.2019 № 868);
- сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Департамента от 27.12.2019 № 866);
- цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей (приказ Департамента от 05.12.2019 № 502).

В Совет директоров Общества на 31.12.2020г. 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	Заславский Евгений Михайлович	Директор ООО «АПК Ритм» Доцент кафедры «Строительные конструкции» СГТУ	Член Совета директоров
5	Ример Юрий Мирович	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» 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» Член Наблюдательного совета ООО «ЕТЭС» Член Правления ООО «УКХ «Волгопромгаз» Член Совета директоров ООО «СВГК» Председатель Совета фонда Благотворительный фонд «ЕВИТА»	Член Совета директоров
9	Бобровский Евгений Иванович	Генеральный директор ООО "ОМКРЦ "Звезда" Член Совета директоров АО «СамГЭС» Член Совета директоров АО «Самарская сетевая компания» Член Совета директоров ОАО Самарагаз»	Член Совета директоров

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 31.12.2020г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Рузинская Елена Геннадьевна	Начальник отдела управления энергетическими активами ООО «ЕТЭС» Член Правления ООО «ЕТЭС»	Член Ревизионной комиссии
2	Андрянова Наталья Александровна	Заместитель главного бухгалтера ООО «ЕТЭС» Главный бухгалтер ООО «АРЭС» (по совместительству)	Член Ревизионной комиссии
3	Хоменко Алеся Андреевна	Член Наблюдательного совета АО СК «АСКОМЕД» Начальник отдела управления акционерным капиталом ООО «ЕТЭС» Член Правления 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.

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.

Заграты 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, договором аренды, или в случае отсутствия такой информации исходя из кадастровой стоимости, опубликованной официальным источником.

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.

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 одновременно 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.

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 и установки электросчётчиков и от установки и обслуживания АСКУЭ.

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 депонентской 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 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 учётной политике

Внесены изменения в учётную политику на 2021 год, согласно Приказу Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Корректировки бухгалтерской отчётности прошлых периодов

Для обеспечения сопоставимости данных за 2020 год с данными за предшествующие 2019 и 2018 годы, данные бухгалтерской отчётности за 2019, 2018 годы были скорректированы в связи с изменениями учётной политики (внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» Приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н).

(тыс. руб.)

Наименование формы бухгалтерской отчётности /наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки 2019	Сумма корректировки за 2019	Сумма после корректировки 2019	Сумма до корректировки 2018	Сумма корректировки за 2018	Сумма после корректировки 2018
Бухгалтерский баланс						
Отложенные налоговые активы (стр. 1180)	9 240	471 335	480 575	8 408	434 736	443 144

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)	2 040 068	463 508	2 503 576	1 647 156	426 657	2 073 813
Отложенные налоговые обязательства (стр.1420)	3 367	7 827	11 194	5 113	8 079	13 192
Отчет о финансовых результатах						
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	2 144	36 851	38 995	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400)	392 296	36 851	429 147	-	-	-
Совокупный финансовый результат (стр. 2500)	392 296	36 851	429 147	-	-	-
Отчет об изменении капитала						
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 3100)	-	-	-	1 647 156	426 657	2 073 813
Итого (стр. 3100)	-	-	-	3 186 253	426 657	3 612 910

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

3.2. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств изменилась в сторону увеличения за отчетный период на 305 042 тыс. руб., в следствие:

поступления основных средств на сумму 323 915 тыс. руб., в том числе:

- введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 33 774 тыс. руб.;
- введены в эксплуатацию объекты незавершенного строительства на сумму 282 266 тыс. руб.,
- проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 7 875 тыс. руб.;

выбытия основных средств на сумму 18 873 тыс. руб., в том числе:

- реализация основных средств на сумму 6 609 тыс. руб.
- прочее списание основных средств на сумму 12 264 тыс. руб.

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование объектов основных средств	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
Земельные участки	6 730

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 отчету о финансовых результатах за 2020 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

(тыс. руб.)

Наименование вида финансовых вложений	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Инвестиции в другие организации		
Акции ОАО «Стикс»	6	6
Прочие долгосрочные финансовые вложения		
Акции ПАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	383	363
Акции ПАО "ФСК ЕЭС»	5 891	5 336
Акции ПАО "ОГК-2"	64	49
Акции ПАО «Т Плюс»	20	20
Акции ПАО «Саратовэнерго»	83 625	77 557
Акции ПАО «Россети Волга»	412 825	540 199
Акции ПАО «Энел Россия»	33	34
Акции ПАО «Квадра»	5	4
Акции ПАО «ТГК-14»	3	3
Акции ПАО «ТГК-2»	5	3
Акции ПАО «МОСЭНЕРГО»	62	67
Акции ПАО « ЮНИПРО»	254	254
Акции ПАО «ТГК-1»	38	44
Акции ПАО «Российские сети»	157	123
Итого:	503 371	624 062

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

Изменение стоимости акций в результате переоценки

(тыс. руб.)

Наименование вида финансовых вложений	Переоценка 2020 год	Переоценка 2019 год
Акции ПАО «Саратовэнерго»	6 068	6 338
Акции ПАО "Россети Волга"	(127 374)	(54 719)
Акции ПАО "МОСЭНЕРГО"	(5)	6
Акции ПАО «ТГК-1»	(6)	17
Акции ПАО "ОГК-2"	15	21
Акции ПАО «Российские сети»	34	5
Акции ПАО "Энел Россия"	(1)	(4)
Акции ПАО «ФСК ЕЭС»	555	1 408
Акции ПАО «ИНТЕР РАО ЕЭС»	20	82
Акции ПАО «ЮНИПРО»	-	18
Акции ПАО «ТГК-14»	-	(1)
Акции ПАО «ТГК-2»	2	-
Акции ПАО «Квадра»	1	-
Итого:	(120 691)	(46 779)

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

3.5. Прочие внеоборотные активы

Расшифровка стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Авансы, выданные в связи со строительством объектов основных средств	21 322	6 124
Прочие выданные авансы	7 948	6 461
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	207 381	165 416
Итого:	236 651	178 001

3.6. Запасы

Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

По состоянию на 31.12.2020г. резерв под снижение стоимости материально - производственных запасов (морально устаревшие, неликвидные счётчики) составил 1 205 тыс. руб.

3.7. Дебиторская задолженность

В 2020 году была 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 ОСП о невозможности взыскания и Постановления об окончании исполнительного производства на общую сумму 61 642 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование (вид) дебиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная дебиторская задолженность	509	1 413
Краткосрочная дебиторская задолженность	6 246 771	5 879 699
в том числе:		
Задолженность покупателей за электрическую энергию (мощность)	5 817 486	5 475 391
Резерв по сомнительным долгам	(2 875 242)	(2 435 452)
Задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные)	58 416	43 050
Задолженность по договорам приобретения прав требования	28 333	72 501
Резерв по сомнительным долгам	(1 566)	(42 220)
Задолженность прочих дебиторов (расчеты с бюджетом, расчеты по соц. страхованию и обеспечению, расчеты с другими дебиторами)	342 536	288 757
Резерв по сомнительным долгам	(19 892)	(20 803)
Итого: Дебиторская задолженность	6 247 280	5 881 112
Итого: Резерв по сомнительным долгам	(2 896 700)	(2 498 475)

В 2020, 2019 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 2020 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 2020 год.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Касса	93	57
Расчётные счета	2 157 123	1 294 947
Валютные счета	-	-
Специальные счета в банках	50	2 796
Переводы в пути	-	42
Итого:	2 157 266	1 297 842

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 допущены к торгам ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС».

Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340 Бухгалтерского баланса)

Переоценка внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2020г. – 840 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. – 843 тыс. руб.

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

По состоянию на 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. величина добавочного капитала (без переоценки) – 443 257 тыс. руб.

Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. величина резервного капитала – 204 437 тыс. руб.

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

Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2020г. – 3 134 138 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» - 630 559 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» – 2 503 576 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» 429 147 тыс. руб.

3.11. Краткосрочные заёмные средства

Движение и задолженность по кредитным ресурсам отсутствует.

Кредитные договоры

Наименование кредитной организации	Наименование договора	№ договора	Дата начала договора	Дата окончания договора	Средняя ставка, % годовых в 2020г.
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 «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	не привлекали
АО «СМП Банк»	Договор об открытии кредитной линии с лимитом единовременной задолженности	№ 12-04-2020/КЛ	24.12.2020	24.12.2022	не привлекали
АО «СМП Банк»	Соглашение о кредитовании	№ 12-05-2020/КЛ	24.12.2020	24.12.2022	не привлекали

3.12. Кредиторская задолженность

В 2020 году была списана с балансового учёта кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, на общую сумму 3 331 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2020г. общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является истцом составляет – 689 638 тыс. руб., а общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является ответчиком составляет – 54 137 тыс. руб.

В 2020 году создан резерв по оценочным обязательствам по незавершённым судебным делам в сумме 53 694 тыс. руб. Общая сумма резерва по оценочным обязательствам по незавершённым судебным делам на 31.12.2020г. составила 55 744 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. создан резерв на предстоящую оплату отпусков работников Общества в сумме 71 556 тыс. руб. Общая сумма резерва на предстоящую оплату отпусков по состоянию на 31.12.2020г. составила - 24 489 тыс. руб.

Оценочные обязательства представлены в таблице 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

3.14. Доходы и расходы

Структура выручки

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Отклонение	
			абсолютное	%
Выручка от продажи всего, в том числе:	39 742 180	42 596 451	-2 854 271	-6,7
электроэнергии и мощности	39 741 162	42 594 324	-2 853 162	-6,69
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	1 018	2 127	-1 109	-52,14

Структура себестоимости

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг всего, в том числе:	38 521 401	41 307 098	-2 785 697	-6,74
электроэнергии (мощности)	24 522 977	26 556 977	-2 034 000	-7,66
транспортировка электрической энергии	12 252 941	13 171 133	-918 192	-6,97
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	818	1 124	-306	-27,22
коммерческие расходы	1 744 665	1 577 864	166 801	10,58

Структура затрат по элементам представлена в таблице п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Прочие доходы, всего	1 287 101	1 023 839
в том числе:	1 619	2 671
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	254 364	167 748
- прибыль прошлых лет	35 997	39 703
- связанные с судебными решениями	168 978	190 925
- кредиторская задолженность более 3-х лет	3 331	3 953
- присоединение неиспользованных сумм созданных резервов к доходам	811 860	607 907
- от операций с ценными бумагами	6 695	7 945
- прочие	4 257	2 987
Прочие расходы, всего	1 777 730	1 861 230
в том числе:	5 870	569
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	254 364	167 748
- услуги банков	56 854	46 059
- убытки прошлых лет	91 068	79 617

- от операций с ценными бумагами	127 386	54 724
- судебные издержки	32 879	39 634
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	772	2 234
- резерв по прочим оценочным обязательствам (судебные иски, оценочные обязательства на оплату отпусков)	53 694	253 523
- расходы на благотворительность	31 425	86 786
- расходы непроизводственного характера	23 765	34 806
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	7 899	5 393
- консультационные услуги	17 514	16 665
- резерв по сомнительным долгам	1 016 761	1 037 666
- списание дебиторской задолженности	4 426	4 849
- прочие	53 053	30 957

4. Налогообложение

Общество применяет общую систему налогообложения и является плательщиком налога на прибыль.

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» (ПБУ 18/02), утверждённого приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (с учетом изменений и дополнений).

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 активов (обязательств) для бухгалтерского и для налогового учёта, состоит из постоянных и временных разниц.

С 01.01.2020 Общество в соответствии законом «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011 № 402-ФЗ» (ч. 6 ст. 8 Федерального закона), приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008 (п. 10, п. 24 ПБУ 1/2008), приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н "О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учёту "Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), внесло соответствующие изменения в учётную политику в целях бухгалтерского учёта по определению и отражению временных (отложенных налоговых активов – ОНА и отложенных налоговых обязательств – ОНО) и постоянных разниц (постоянного налогового дохода – ПНД и постоянного налогового расхода – ПНР).

В соответствии с пп. 13-16 ПБУ 1/2008 Обществом при переходе на расчёт налога на прибыль в соответствии с новыми требованиями ПБУ 18/02 была произведена реформация бухгалтерского баланса по состоянию на 1 января 2020 года за 2018 год (по состоянию на 31.12.2018) и за 2019 год (по состоянию на 31.12.2019). Ретроспективно были отражены

операции по начислению и пересчету временных разниц (ОНА и ОНО): по финансовым вложениям, по резервам, по основным средствам и по расходам будущих периодов. Обществом были сделаны корректирующие проводки в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Отложенные налоговые активы (стр. 1180)	389 313	480 575	443 144
в том числе:			
амортизация ОС	2 727	2 405	2 196
резерв по отпускам	4 981	4 380	4 700
резерв по условным обязательствам	11 149	50 704	8 595
резерв по сомнительным долгам	99 838	177 924	192 916
переоценка ценных бумаг	268 781	243 522	233 639
расходы будущих периодов	1 469	1 395	1 096
прочие	368	245	2
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)	89 364	11 194	13 192
в том числе:			
резерв по сомнительным долгам	77 374	-	-
амортизация ОС	6 903	7 227	9 753
переоценка ценных бумаг	5 087	3 967	3 439

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	842 130	593 275
Условные доходы (расходы) по налогу на прибыль	(168 426)	(118 655)
Постоянный налоговый доход (расход)	(40 480)	(44 021)
Налог на прибыль	(208 906)	(162 676)

Информация о налоге на прибыль

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Налог на прибыль, в том числе:	(208 906)	(162 676)
Начисление ОНА	289 814	68 929
Погашение ОНА	(369 352)	(31 401)
Начисление ОНО	(79 081)	(1 207)
Погашение ОНО	2 356	2 674
Текущий налог на прибыль	(52 643)	(201 671)

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	2020 год	2019 год
Чистая прибыль отчётного периода (руб.)	630 558 947,24	429 147 114,85
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчётный период (руб.)	-	-
Базовая прибыль (руб.)	630 558 947,24	429 147 114,85
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532	3 538 928 532
Базовая прибыль на одну акцию (руб.)	0,1782	0,1213
Разводненная прибыль на одну акцию (руб.)	0,1782	0,1213

Годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2019 года было принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 2020-1г. от 22.06.2020г.).

5. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчётности 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 31.12.2020г.

№ 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
1	Аветисян Владимир Евгеньевич	г. Самара	Является аффилированным лицом акционерного общества, является владельцем 60,84% акций общества	07.11.2017
2	Заславский Евгений Михайлович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020

3	Бобровский Евгений Иванович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
4	Артяков Юрий Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
5	Бибикова Ольга Геннадьевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
6	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
7	Масюк Сергей Петрович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
8	Никифорова Лариса Васильевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
9	Ример Юрий Минович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
10	Сойфер Максим Викторович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	19.06.2020
11	Дербенев Олег Александрович	г. Самара	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	26.03.2013 19.06.2020

В течение 2020 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждения на общую сумму 16 251,9 тыс. руб. (сумма вознаграждений за участие в заседаниях - 4 975,8 тыс. руб.). Общество выплатило в 2020 году вознаграждение ревизионной комиссии – 238 тыс. руб.

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
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
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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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

8	Общественная организация «Федерация баскетбола Самарской области»	443086, область Самарская, город Самара, улица Ерошевского, дом 1 А	Является аффилированным лицом акционерного общества	21.12.2018
9	Общество с ограниченной ответственностью «База»	443004, область Самарская, город Самара, переулок Грозненский, дом 1	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	Общество с ограниченной ответственностью «Сити-Недвижимость»	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, офис 21	Является аффилированным лицом акционерного общества	23.12.2020
16	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания холдинга «Волгопромгаз»	443020, область Самарская, город Самара, улица Самарская, дом 8	Является аффилированным лицом акционерного общества	09.01.2020
17	Общество с ограниченной ответственностью «Промгазимущество»	443068, область Самарская, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корп. 155, ком. 13	Является аффилированным лицом акционерного общества	14.02.2020
18	Общество с ограниченной	443079, область Самарская, город	Является аффилированным	

	ответственностью «Единые Транспортные ЭнергоСистемы	Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9, офис 5	лицом акционерного общества	09.01.2020
19	Общество с ограниченной ответственностью «Горный холод»	443048, область Самарская, город Самара, Красноглинское шоссе, дом 12, строение 2	Является аффилированным лицом акционерного общества	09.01.2020
20	Общество с ограниченной ответственностью «Сигма»	443020, область Самарская, город Самара, улица Пионерская, дом 108, офис 23	Является аффилированным лицом акционерного общества	04.08.2020
21	Общество с ограниченной ответственностью «Селена»	443020, область Самарская, город Самара, улица Пионерская, дом 108, офис 23	Является аффилированным лицом акционерного общества	04.08.2020

Продажа продукции связанным сторонам

В 2019-2020 годах Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	2020 год	2019 год
ООО «Зим-Энерго»	6 432	6 291
ООО УКХ «Волгопромгаз»	15	15
Итого	6 447	6 306

Закупки у связанных сторон

В 2019-2020 годах Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	2020 год	2019 год
ООО «Агентство развития энергосистем»	763	763
ООО «Единые Транспортные ЭнергоСистемы»	17 019	16 665
Итого	17 782	17 428

Состояние расчётов со связанными сторонами

На 31.12.2020 и на 31.12.2019гг. задолженность Общества перед связанными сторонами

Наименование контрагента	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО «Агентство развития энергосистем»	76	76
ООО «Единые Транспортные ЭнергоСистемы»	4 608	2 377
Итого	4 684	2 453

Денежные потоки Общества по расчётам со связанными сторонами

Наименование вида расчетов	(тыс. руб.) (без НДС)	
	2020 год	2019 год
Поступления - всего	7 149	7 076
За выполненные работы, услуги	7 149	7 076
Платежи - всего	(15 923)	(16 795)
За поставку товаров, работ, услуг	(15 923)	16 795
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(8 774)	(9 719)

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 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. задолженность по дивидендам отсутствует.

Вознаграждение управленческого персонала

В 2020 Общество выплатило вознаграждения управленческому персоналу на общую сумму 77 689,6 тыс. руб. (с учётом страховых взносов и обязательных платежей).

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		(тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение	Оплата труда за отчётный период, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	65 712,9
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчётном периоде.	4 929,7

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		(тыс. руб.)
отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты)	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).	7 047,0
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.	-

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. Влияние пандемии Covid – 19

В 2020 году из-за введения в Российской Федерации особого режима и принятия ограничительных мер, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), произошло существенное снижение деловой активности большинства предприятий, в том числе и из числа контрагентов ПАО «Самараэнерго».

По итогам 2020 года наблюдается существенное снижение объема продаж ПАО «Самараэнерго». Уменьшение показателя (в сопоставимом виде) составило порядка 300 млн. кВтч, что на 3% ниже результата аналогичного периода 2019 года.

Кроме того, постановлением Правительства РФ от 02.04.2020 № 424 «Об особенностях предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов» до 1 января 2021 г. было приостановлено взыскание неустойки (штрафа, пени) в случае несвоевременных и (или) внесенных не в полном размере платы за жилое помещение, коммунальные услуги и взносов на капитальный ремонт.

Принятие данного Постановления привело к ухудшению платежной дисциплины бытовых потребителей в отчетном периоде и увеличению просроченной задолженности. По результатам 2020 года фактический уровень оплаты по данной категории потребителей составил всего 97,3% при среднемноголетнем уровне оплаты 99%.

Для сохранения стабильной работы предприятия в условиях неблагоприятной эпидемиологической обстановки руководством был предпринят ряд соответствующих мер, потребовавших в том числе и дополнительных финансовых вложений:

- была обеспечена техническая возможность удаленной работы для 50% сотрудников компании:

- закуплены и розданы ноутбуки,
- настроены различные интерфейсы удаленной работы,
- закуплены и розданы модемы,
- обеспечен мобильный интернет.

- большая часть внутреннего документооборота была переведена на электронную платформу;

- были осуществлены расходы на реализацию мероприятий по борьбе с распространением коронавирусной инфекции (по итогам 2020 года на эти цели было израсходовано 3 385,5 тыс. руб. с НДС):

- приобретены одноразовые и многоразовые маски, перчатки;
- приобретены антисептики, рециркуляторы, дозаторы для антисептика,

бесконтактные термометры и т.д.

Несмотря на все принимаемые восстановительные меры, финансовые результаты Общества в будущих периодах будут по-прежнему определяться темпами восстановления спроса на электроэнергию.

На настоящем этапе руководство Общества не может надежно оценить будущие темпы восстановления и рассматривает различные сценарии развития в условиях изменяющихся потребностей и считает, что принятые меры позволят Обществу выполнять свои финансовые обязательства в полном объеме.

В этих обстоятельствах руководство Общества считает, что годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

9. 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;
 - эпидемиологическая обстановка на предприятии (высокий уровень заболеваемости), а также противоэпидемиологические мероприятия, вводимые органами власти, отрицательно сказывающиеся на энергопотреблении, режиме работы потребителей электроэнергии и самой энергосбытовой компании;
- 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.

«23» марта 2021 г.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью

61 лист

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Е. Ф. Юдина

