



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.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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;

состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;

отчета о финансовых результатах за 2021 год;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
в том числе:

отчета об изменениях капитала за 2021 год;

отчета о движении денежных средств за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных
средств за 2021 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 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. 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.

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 2021 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 2021 год и Ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2022 года, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Самараэнерго» за 2021 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2022 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, 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.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Уполномоченное лицо по доверенности,
действует на основании доверенности № 2
с 10.01.2022 г. сроком до 31.12.2022 г.
(ОРНЗ 21706008930)

Андросова Ольга Николаевна

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706009503)



Юдина Елена Федоровна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит»,
443041, Самара, улица Красноармейская, дом 75, офис 2,
ОРНЗ 11706127108

«24» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
00102504		
6315222985		
35.14		
1 22 47	34	
384		

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 _____ 6315020153
ОГРН/
ОГРНИП _____ 1176313077324

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
1.1; 1.3; 10.3.1	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110	-	7	13
	Нематериальные активы				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3; 10.3.2	Основные средства	1150	1 837 039	1 758 818	1 670 582
2.1; 10.3.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	344	370	395
3.1; 10.3.4	Финансовые вложения	1170	393 687	503 371	624 062
10.4	Отложенные налоговые активы	1180	557 546	389 313	480 575
2.2; 10.3.5	Прочие внеоборотные активы	1190	209 288	236 651	178 001
	Итого по разделу I	1100	2 997 904	2 888 530	2 953 628
4.1; 10.3.6	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1210	48 258	51 173	53 471
	Запасы				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112 032	117 863	168 457
5.1; 5.2; 10.3.7	Дебиторская задолженность	1230	2 920 084	3 350 580	3 382 637
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
10.3.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 032 738	2 157 266	1 297 842
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 113 112	5 676 882	4 902 407
	БАЛАНС	1600	9 111 016	8 565 412	7 856 035

**Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	31	12	2021
Организация		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 ОКOPФ/OKФC	1 22 47	34	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
10.3.14	Выручка всего в том числе:	2110	39 826 937	39 742 180
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	39 826 232	39 741 162
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	705	1 018
6; 10.3.14	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	(36 610 729)	(36 776 736)
	транспортировка электроэнергии	2121	(12 982 401)	(12 252 941)
	электроэнергия и мощность	2122	(23 627 779)	(24 522 977)
	прочие товары, работы, услуги	2123	(549)	(818)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 216 208	2 965 444
6; 10.3.14	Коммерческие расходы	2210	(1 905 966)	(1 744 665)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 310 242	1 220 779
	Доходы от участия в других организациях	2310	427	34 645
	Проценты к получению	2320	130 581	77 335
	Проценты к уплате	2330	-	-
10.3.14	Прочие доходы	2340	2 139 685	1 287 101
10.3.14	Прочие расходы	2350	(2 377 588)	(1 777 730)
10.4	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 203 347	842 130
10.4	Налог на прибыль	2410	(338 403)	(208 906)
10.4	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(511 630)	(52 643)
10.4	отложенный налог на прибыль	2412	173 227	(156 263)
	Прочее	2460	(23 619)	(2 665)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	841 325	630 559

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 2021 г. ³	За _____ 2020 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	841 325	630 559
10.4	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,2378	0,1782
10.4	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,2378	0,1782



Руководитель

Дербенев О. А.

Главный бухгалтер

Есина Л. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

23

марта

20 22 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2021 год**

Коды	0710004
Форма по ОКУД	31 12 2021
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.

I. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	889 952	-	444 100	204 437	2 503 576	4 042 065
За 2020 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	630 559	630 559
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	630 559	630 559
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

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	(3)	(-)	3	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.²	3200	889 952	-	444 097	204 437	3 134 138	4 672 624
За 2021 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	841 325	841 325
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	841 325	841 325
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	(79)	-	79	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.³	3300	889 952	-	444 018	204 437	3 975 542	5 513 949

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 года ¹	Изменения капитала за 2020 год ²		На 31 декабря 2020 года ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего		-	-	-	-
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 года ³	На 31 декабря 2020 года ²	На 31 декабря 2019 года ¹
Чистые активы	3600	5 514 400	4 673 188	4 042 065

Руководитель

Дербенев О. А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л. В.
(расшифровка подписи)



" 23 " _____ марта _____ 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 год**

Организация Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Самараэнерго"	Форма по ОКУД	Коды
	Дата(год,месяц,число)	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	00102504
	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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций	4110	40 363 677	39 418 819
Поступления - всего			
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	39 519 292	38 826 936
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 420	3 890
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	839 965	587 993
Платежи - всего	4120	(39 113 467)	(38 231 211)
в том числе:			
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 466 543)	(37 052 542)
в связи с оплатой труда работников	4122	(912 041)	(861 463)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(556 682)	(56 350)
прочие платежи	4129	(178 201)	(260 856)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 250 210	1 187 608

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	5 194	1 407
Поступления - всего			
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 194	1 407
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	2 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(379 932)	(329 591)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(379 932)	(329 591)
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	(374 738)	(328 184)

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

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	875 472	859 424
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 157 266	1 297 842
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 032 738	2 157 266
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

" 23 " марта 2022 г.



Дербенев О. А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Есина Л. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 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	*		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	156	(149)	-	(-)	(-)	(7)	-	-	(-)	156	(156)
в том числе:	5110	за 2020 г.	156	(143)	-	(-)	(6)	-	-	-	(-)	156	(149)
	5101	за 2021 г.	156	(149)	-	(-)	(7)	-	-	-	(-)	156	(156)
товарный знак	5111	за 2020 г.	156	(143)	-	(-)	(6)	-	-	-	(-)	156	(149)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	98	98	98
в том числе:				
товарный знак	5131	98	98	98
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5150	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
в том числе:		за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
		за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
(объект, группа объектов)			-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)

1.5. Незаконченные и неформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				закрыты за период	закрыты как не давших положительный результат	приняты к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
		за 2021 г. за 2020г.	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов) и т.д.							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 2020 г.	-	(-)	(-)	-	
	5181	за 2021 г.	-	(-)	(-)	-	
в том числе: регистрация товарного знака коллаборированного обозначения и т.д.	5191	за 2020 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	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизация ⁶	пересценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	2 664 212	(905 394)	345 934	(55 224)	53 314	(265 803)	-	(-)	2 954 922	(1 117 883)
	5210	за 2020 г.	2 359 170	(688 588)	323 915	(18 873)	13 163	(229 969)	-	(-)	2 664 212	(905 394)
в том числе:	5201	за 2021 г.	190 853	(55 122)	15 346	(3 454)	1 853	(7 567)	-	(-)	202 745	(60 836)
здания	5211	за 2020 г.	185 733	(48 030)	5 120	(-)	-	(7 092)	-	(-)	190 853	(55 122)
машины и оборудование, сооружения и передаточные устройства	5202	за 2021 г.	2 254 006	(705 994)	272 262	(38 482)	38 219	(235 626)	-	(-)	2 487 786	(903 401)
	5212	за 2020 г.	1 973 819	(510 845)	291 778	(11 591)	8 804	(203 953)	-	(-)	2 254 006	(705 994)
транспортные средства	5203	за 2021 г.	182 573	(120 326)	50 381	(11 636)	11 636	(20 212)	-	(-)	221 318	(128 902)
	5213	за 2020 г.	165 067	(106 317)	24 115	(6 609)	3 686	(17 695)	-	(-)	182 573	(120 326)
земельные участки	5204	за 2021 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
	5214	за 2020 г.	6 730	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	6 730	(-)
другие виды основных средств	5205	за 2021 г.	30 050	(23 952)	7 945	(1 652)	1606	(2 398)	-	(-)	36 343	(24 744)
	5215	за 2020 г.	27 821	(23 396)	2 902	(673)	673	(1 229)	-	(-)	30 050	(23 952)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	515	(145)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(171)
	5230	за 2020 г.	515	(120)	-	(-)	-	(25)	-	(-)	515	(145)
в том числе:		за 2021 г.	515	(145)	-	(-)	-	(26)	-	(-)	515	(171)
здание		за 2020 г.	515	(120)	-	(-)	-	(25)	-	(-)	515	(145)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	7 948	346 260	(-)	(345 934)	8 274
	5250	за 2020 г.	6 461	325 402	(-)	(323 915)	7 948
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 2021 г.	1 823	264 297	(-)	(263 971)	2 149
	5251	за 2020 г.	336	291 628	(-)	(290 141)	1 823
приобретение объектов основных средств	5242	за 2021 г.	6 125	81 963	(-)	(81 963)	6 125
	5252	за 2020 г.	6 125	33 774	(-)	(33 774)	6 125

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	208 030	7 875
	в том числе:		
здания	5261	2 226	1 208
другие виды основных средств	5262	205 804	6 667
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
	в том числе:		
(объем основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16 304	19 656	17 589
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	84 720	77 836	65 750
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	637 196	(133 825)	-	-	-	(109 684)	637 196	(243 509)	
	5311	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	-	-	(120 691)	637 196	(133 825)	
в том числе:	5302	за 2021 г.	637 196	(133 825)	-	-	-	(1 098 684)	637 196	(243 509)	
акции	5312	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	-	-	(120 691)	637 196	(133 825)	
облигации	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
и т.д.	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
векселя	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
уступка права требования	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
долга	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
депозитные счета	5308	за 2021 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
и т.д.	5318	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021 г.	637 196	(133 825)	-	-	-	(109 684)	637 196	(243 509)	
	5310	за 2020 г.	637 196	(13 134)	-	-	-	(120 691)	637 196	(133 825)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(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)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	себестоимость		величина резерва под снижение стоимости	
											себестоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	52 378	(1 205)	24 021 345	(24 025 465)	1 205	(-)	-	48 258	(-)
	5420	за 2020 г.	54 695	(1 224)	24 634 907	(24 637 224)	19	(-)	-	52 378	(1 205)
в том числе:											
Сырьё и материалы	5401	за 2021 г.	5 951	(-)	13 759	(12 027)	-	(-)	-	7 683	(-)
	5421	за 2020 г.	11 216	(-)	6 348	(11 613)	-	(-)	-	5 951	(-)
Строительные материалы	5402	за 2021 г.	1	(-)	18	(19)	-	(-)	-	-	(-)
	5422	за 2020 г.	-	(-)	1	(-)	-	(-)	-	1	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 2021 г.	47	(-)	7	(12)	-	(-)	-	42	(-)
	5423	за 2020 г.	50	(-)	4	(7)	-	(-)	-	47	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 2021 г.	3 150	(-)	25 660	(26 118)	-	(-)	-	2 692	(-)
	5424	за 2020 г.	2 575	(-)	30 471	(29 896)	-	(-)	-	3 150	(-)
Топливо	5405	за 2021 г.	959	(-)	14 853	(14 874)	-	(-)	-	938	(-)
	5425	за 2020 г.	745	(-)	12 640	(12 426)	-	(-)	-	959	(-)
Запасные части	5406	за 2021 г.	12 379	(-)	3 108	(5 489)	-	(-)	-	9 998	(-)
	5426	за 2020 г.	12 153	(-)	3 247	(3 021)	-	(-)	-	12 379	(-)

5407	за 2021 г.	92	(-)	2	(30)	-	(-)	-	64	(-)
5427	за 2020 г.	85	(-)	42	(35)	-	(-)	-	92	(-)
5408	за 2021 г.	5198	(1 205)	132	(748)	1 205	(-)	-	4 582	(-)
5428	за 2020 г.	1851	(1 224)	335	(358)	19	(-)	3 370	5 198	(1 205)
5409	за 2021 г.	381	(-)	119	(326)	-	(-)	-	174	(-)
5429	за 2020 г.	297	(-)	1 393	(1 309)	-	(-)	-	381	(-)
5410	за 2021 г.	646	(-)	323	(630)	-	(-)	-	339	(-)
5430	за 2020 г.	807	(-)	1 308	(1 469)	-	(-)	-	646	(-)
5411	за 2021 г.	25	(-)	400	(202)	-	(-)	-	223	(-)
5431	за 2020 г.	28	(-)	5 081	(5 084)	-	(-)	-	25	(-)
5412	за 2021 г.	12 851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12 851	(-)
5432	за 2020 г.	12 851	(-)	-	(-)	-	(-)	-	12 851	(-)
5413	за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
5433	за 2020 г.	3 411	(-)	-	(41)	-	(-)	(3 370)	-	(-)
5414	за 2021 г.	9 709	(-)	22 889	(25 317)	-	(-)	-	7 281	(-)
5434	за 2020 г.	7 737	(-)	30 051	(28 079)	-	(-)	-	9 709	(-)
5415	за 2021 г.	-	(-)	23 939 559	(23 939 559)	-	(-)	-	-	(-)
5435	за 2020 г.	-	(-)	24 543 609	(24 543 609)	-	(-)	-	-	(-)
5416	за 2021 г.	989	(-)	516	(114)	-	(-)	-	1 391	(-)
5436	за 2020 г.	889	(-)	377	(277)	-	(-)	-	989	(-)
		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
И т.д.		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
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	погашение	спписание на финансовый результат*	спписание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2021 г.	509	(-)	(103)	(-)	(-)	(-)	406	(-)
	5521	за 2020 г.	1 413	(-)	(904)	(-)	(-)	(-)	509	(-)
	5502	за 2021 г.	430	(-)	(82)	(-)	(-)	(-)	348	(-)
<i>(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)</i>	5522	за 2020 г.	573	(-)	(143)	(-)	(-)	(-)	430	(-)
	5503	за 2021 г.	79	(-)	(21)	(-)	(-)	(-)	58	(-)
	5523	за 2020 г.	840	(-)	(761)	(-)	(-)	(-)	79	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2021 г.	6 246 771	(2 896 700)	(49 716 293)	(17 000)	(316 496)	1 422 584	5 257 721	(2 338 043)
	5530	за 2020 г.	5 879 699	(2 498 475)	(47 961 204)	(4 426)	(57 216)	561 320	6 246 771	(2 896 700)
	5511	за 2021 г.	58 416	(-)	(38 138)	(-)	(-)	(-)	48 922	(-)
<i>(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)</i>	5531	за 2020 г.	43 050	(-)	(21 744)	(-)	(-)	(-)	58 416	(-)
	5512	за 2021 г.	5 817 486	(2 875 242)	(48 232 318)	(668)	(310 959)	1 361 372	4 725 257	(2 204 799)
	5532	за 2020 г.	5 475 391	(2 435 452)	(47 199 770)	(587)	(56 288)	520 660	5 817 486	(2 875 242)
<i>(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)</i>	5513	за 2021 г.	8 187	(-)	(512 578)	(603)	(-)	(-)	77 496	(-)
	5533	за 2020 г.	32 845	(-)	(86 642)	(389)	(-)	(-)	8 187	(-)
	5514	за 2021 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
<i>(вид) расчёты по соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)</i>	5534	за 2020 г.	2	(-)	(2)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5515	за 2021 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1	(-)
	5535	за 2020 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
<i>(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)</i>	5516	за 2021 г.	440	(-)	(8 853)	(-)	(-)	(-)	354	(-)
	5536	за 2020 г.	252	(-)	(6 105)	(-)	(-)	(-)	440	(-)
	5517	за 2021 г.	65	(-)	(1 077)	(2)	(-)	(-)	90	(-)
<i>(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)</i>	5537	за 2020 г.	56	(-)	(723)	(1)	(-)	(-)	65	(-)
	5518	за 2021 г.	362 177	(21 458)	(923 329)	(15 727)	(5 537)	61 212	405 601	(133 244)
	5538	за 2020 г.	328 103	(63 023)	(646 218)	(3 449)	(928)	40 660	362 177	(21 458)
Итого	5500	за 2021 г.	6 247 280	(2 896 700)	(49 716 396)	(17 000)	(316 496)	1 422 584	5 258 127	(2 338 043)
	5520	за 2020 г.	5 881 112	(2 498 475)	(47 962 108)	(4 426)	(57 216)	561 320	6 247 280	(2 896 700)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5540	2 828 661	490 618	3 604 264	707 564	3 478 457	979 982
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5541	2 508 666	303 867	3 389 690	514 448	3 270 369	834 917
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5542	30 213	30 213	-	-	-	-
	5543	289 782	156 538	214 574	193 116	208 088	145 065

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	погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5551	за 2021 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
	5571	за 2020 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 2020 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	3 722 627	76 979 194	(77 363 522)	(1 306)	(1 306)	3 336 993
	5580	за 2020 г.	3 527 794	74 396 277	(74 200 613)	(831)	(831)	3 722 627
	5561	за 2021 г.	2 850 502	45 502 651	(45 939 651)	(7)	(7)	2 413 495
	5581	за 2020 г.	2 723 051	45 359 195	(45 231 711)	(33)	(33)	2 850 502
	5562	за 2021 г.	646 121	26 007 066	(25 990 895)	(1 226)	(1 226)	661 066
	5582	за 2020 г.	530 370	27 561 585	(27 445 504)	(330)	(330)	646 121
	5563	за 2021 г.	146 757	4 489 956	(4 468 267)	(-)	(-)	168 446
	5583	за 2020 г.	215 725	524 648	(593 616)	(-)	(-)	146 757
(вид) расчёты по соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)	5564	за 2021 г.	18 063	201 097	(198 340)	(-)	(-)	20 820
	5584	за 2020 г.	14 682	190 659	(187 278)	(-)	(-)	18 063
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5565	за 2021 г.	615 882	32 578	(611 953)	(-)	(-)	36 507
	5585	за 2020 г.	25 129	585 761	(578 312)	(-)	(-)	32 578
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5566	за 2021 г.	35	8 853	(8 888)	(-)	(-)	-
	5586	за 2020 г.	15	6 313	(6 293)	(-)	(-)	35
(вид) расчёты с учредителями (счёт 75)	5567	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5587	за 2020 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5568	за 2021 г.	28 571	153 689	(145 528)	(73)	(73)	36 659
	5588	за 2020 г.	18 822	168 116	(157 899)	(468)	(468)	28 571
	5550	за 2021 г.	3 722 627	76 979 194	(77 363 522)	(1 306)	(1 306)	3 336 993
Итого	5570	за 2020 г.	3 527 794	74 396 277	(74 200 613)	(831)	(831)	3 722 627

5.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	14 528	19 676	18 967
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5591	101	141	5 447
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5592	14 427	19 535	13 520
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5593	-	-	-
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5594	-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	54 134	57 970
Расходы на оплату труда	5620	686 981	652 999
Отчисления на социальные услуги	5630	201 026	190 950
Амортизация	5640	263 246	229 453
Прочие затраты	5650	13 683 529	12 867 012
Итого по элементам	5660	14 888 916	13 998 384
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	23 627 779	24 523 017
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]).	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 516 695	38 521 401

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	80 233	159 441	(129 703)	(-)	109 971
в том числе:						
<i>оценочное обязательство по судебным разбирательствам</i>	5701	55 744	84 605	(55 763)	(-)	84 586
<i>оценочное обязательство на оплату отпусков</i>	5702	24 489	74 836	(73 940)	(-)	25 385
Прочие	5703	-	-	(-)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 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 2021 г.		за 2020 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	-	-	(-)	-
2021 г.	5920	-	-	(-)	-
2020 г.		-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		-	-	(-)	-
2021 г.		-	-	(-)	-
2020 г.		-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	-

Руководитель филиала «Самарская энергетическая компания» (ФЭКО) Самарской области
 Дербенев О.А.
 (расшифровка подписи)



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

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 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 31.12.2021 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 № 48 от 29.12.2021, удостоверяющая полномочия подписания бухгалтерской отчётности)

Среднесписочная численность Общества за 2021 год – 1056 человек, а за 2020 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 2021 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 28.12.2020 № 884);
- сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Департамента от 28.12.2020 № 880);
- цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей (приказ Департамента от 10.12.2020 № 666).

В Совет директоров Общества на 31.12.2021г. входят следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Розенцвайг Александр Шойлович	Член Наблюдательного совета ООО «ЕТЭС» Советник Председателя Правления ООО «ЕТЭС» Руководитель группы советников ПАО «Самараэнерго» Директор ООО «Молодогвардейская»	Председатель Совета директоров
2	Дербенев Олег Александрович	Генеральный директор ПАО «Самараэнерго»	Член Совета директоров
3	Сойфер Максим Викторович	Заместитель Председателя Правления – Первый Вице-президент АО КБ «Солидарность»	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 Заместить генерального директора ПАО «Самараэнерго»	Член Совета директоров
7	Артяков Юрий Владимирович	Генеральный директор ООО «ТПК «Профит» Генеральный директор «Руссинвест» Член Совета директоров АО «ССК» Член Совета директоров «Сам ГЭС»	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 31.12.2021г. 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 АО «СамГЭС» Член Совета директоров АО «ОСК»	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» Главный бухгалтер ООО «Вариант»	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.

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

Резерв расходов на ремонт основных средств не создаётся.

Учёт арендованного имущества производится по стоимости, определённой в соответствии с передаточным актом, 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:

- Незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы;
- 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 запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённым приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Последствия применения ФСБУ 5/2019 отражаются Обществом перспективно в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

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

Запасы независимо от срока полезного использования списываются сразу на затраты в полном объёме при передаче их в эксплуатации.

В целях обеспечения их сохранности организован количественный учёт по материально-ответственным лицам.

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 2021 году Общество не привлекало заёмные средства для осуществления своей деятельности. В бухгалтерской отчётности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам отсутствует.

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, от сдачи в аренду оборудования.

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

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

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

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признаёт следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по судебным разбирательствам

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

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

Размер расходов на оплату неиспользованных отпусков формируется по каждому работнику.

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: незавершённые 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 2022 год, в связи со вступлением в силу с 1 января 2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утверждённых Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», утверждённого Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте», утверждённого Приказом Минфина РФ от 16.04.2021 № 62н.

Бухгалтерская отчётность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчётности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

3.2. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств изменилась в сторону увеличения за отчётный период на 290 710 тыс. руб., в следствие:

поступления основных средств на сумму 345 934 тыс. руб., в том числе:

- введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 81 963 тыс. руб.;
- введены в эксплуатацию объекты незавершённого строительства на сумму 55 941 тыс. руб.;
- проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 208 030 тыс. руб.;

выбытия основных средств на сумму 55 224 тыс. руб., в том числе:

- реализация основных средств на сумму 12 472 тыс. руб.
- прочее списание основных средств на сумму 42 752 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 отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

Операции по договорам лизинга (сублизинга) отсутствуют.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 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 31.12.2021	На 31.12.2020
Инвестиции в другие организации		
Акции ОАО «Стикс»	6	6
Прочие долгосрочные финансовые вложения		
Акции ПАО "ИНТЕР ПАО ЕЭС"	306	383
Акции ПАО "ФСК ЕЭС»	4 294	5 891
Акции ПАО "ОГК-2"	55	64
Акции ПАО «Т Плюс»	20	20
Акции ПАО «Саратовэнерго» (обыкновенные)	52 585	53 933
Акции ПАО «Саратовэнерго» (привилегированные)	31 943	29 692
Акции ПАО «Россети Волга»	303 995	412 825
Акции ПАО «Энел Россия»	32	33
Акции ПАО «Квадра»	11	5
Акции ПАО «ТГК-14»	3	3
Акции ПАО «ТГК-2»	5	5
Акции ПАО «МОСЭНЕРГО»	61	62
Акции ПАО « ЮНИПРО»	238	254
Акции ПАО «ТГК-1»	34	38
Акции ПАО «Российские сети»	99	157
Итого:	393 687	503 371

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 2021 год	Переоценка 2020 год
Акции ПАО «Саратовэнерго» (обыкновенные)	(1 348)	1 079
Акции ПАО «Саратовэнерго» (привилегированные)	2 251	4 989
Акции ПАО "Россети Волга"	(108 830)	(127 374)
Акции ПАО "МОСЭНЕРГО"	(1)	(5)
Акции ПАО «ТГК-1»	(4)	(6)

Акции ПАО "ОГК-2"	(9)	15
Акции ПАО «Российские сети»	(58)	34
Акции ПАО "Энел Россия"	(1)	(1)
Акции ПАО «ФСК ЕЭС»	(1 597)	555
Акции ПАО «ИНТЕР РАО ЕЭС»	(77)	20
Акции ПАО «ЮНИПРО»	(16)	-
Акции ПАО «ТГК-14»	-	-
Акции ПАО «ТГК-2»	-	2
Акции ПАО «Квадра»	6	1
Итого:	(109 684)	(120 691)

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

3.5. Прочие внеоборотные активы

Расшифровка стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Авансы, выданные в связи со строительством объектов основных средств	12 393	21 322
Незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы	8 274	7 948
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	188 621	207 381
Итого:	209 288	236 651

3.6. Запасы

Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

3.7. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

Наименование (вид) дебиторской задолженности	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Долгосрочная дебиторская задолженность	406	509
Краткосрочная дебиторская задолженность	5 257 660	6 246 771
в том числе:		
Задолженность покупателей за электрическую энергию (мощность)	4 725 257	5 817 486
Резерв по сомнительным долгам	(2 204 799)	(2 875 242)
Задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные)	48 922	58 416
Задолженность по договорам приобретения прав требования	31 497	28 333
Резерв по сомнительным долгам	(3 365)	(1 566)
Задолженность прочих дебиторов (расчеты с бюджетом, расчеты по соц. страхованию и обеспечению, расчеты с другими дебиторами)	451 984	342 536
Резерв по сомнительным долгам	(129 879)	(19 892)
Итого: Дебиторская задолженность	5 258 066	6 247 280
Итого: Резерв по сомнительным долгам	(2 338 043)	(2 896 700)

В 2021 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 ФССП о невозможности взыскания и Постановления об окончании исполнительного производства на общую сумму 333 496 тыс. руб.

В 2021, 2020 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 отчету о финансовых результатах за 2021 год.

3.8. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Касса	293	93
Расчётные счета	3 019 278	2 157 123
Валютные счета	-	-
Специальные счета в банках	13 167	50
Переводы в пути	-	-
Итого:	3 032 738	2 157 266

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 31.12.2021г. – 761 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. – 840 тыс. руб.

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

По состоянию на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. величина добавочного капитала (без переоценки) – 443 257 тыс. руб.

Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. величина резервного капитала – 204 437 тыс. руб.

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

Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2021г. – 3 975 542 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» 841 325 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» – 3 134 138 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль (убыток)» 630 559 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 2021г.
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	№ 5400/567	20.02.2019	19.02.2022	не привлекали

	с дифференцирова нными процентными ставками				
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
АО «Газпромбанк»	Генеральное соглашение об общих условиях заключения кредитных сделок о предоставлении кредита	№ 3720-036- ГС	29.03.2021	29.03.2023	не привлекали

3.12. Кредиторская задолженность

В 2021 году была списана с балансового учёта кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, на общую сумму 1 306 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2021г. общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является истцом составляет – 383 255 тыс. руб., а общая сумма незавершённых судебных разбирательств, по которым Общество является ответчиком составляет – 171 418 тыс. руб.

Общая сумма резерва по оценочным обязательствам по незавершённым судебным делам на 31.12.2021г. составила 84 586 тыс. руб., а на 31.12.2020г. составила 55 744 тыс. руб.

Общая сумма резерва на предстоящую оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021г. составила 25 385 тыс. руб., а 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 2021 год.

3.14. Доходы и расходы

Структура выручки

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год	Отклонение	
			абсолютное	%
Выручка от продажи всего, в том числе:	39 826 937	39 742 180	84 757	0,21
электроэнергии и мощности	39 826 232	39 741 162	85 070	0,21
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	705	1 018	- 313	30,75

Структура себестоимости

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг всего, в том числе:	38 516 695	38 521 401	- 4 706	0,01
электроэнергии (мощности)	23 627 779	24 522 977	- 895 198	3,65
транспортировка электрической энергии	12 982 401	12 252 941	729 460	5,95
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	549	818	- 269	32,89
коммерческие расходы	1 905 966	1 744 665	161 301	9,25

Изменение затрат на покупку электрической энергии в 2021 году на 895 198 тыс. руб. относительно 2020 года связано с тем, что с 1 января 2021 года были прекращены договорные отношения между ПАО «Самараэнерго» и крупным потребителем - АО «АВТОВАЗ», в связи с выходом последнего на Оптовый рынок электрической энергии (мощности).

Так как между компаниями был заключен договор купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности), согласно которому не регулируются отношения, связанные с передачей электрической энергии, то объемы электроэнергии, приобретаемые в интересах АО «АВТОВАЗ», не учитывались в затратах на услуги по передаче электрической энергии

Структура затрат по элементам представлена в таблице п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год.

Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие доходы, всего	2 139 685	1 287 101
в том числе:	8 513	1 619
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	351 712	254 364
- прибыль прошлых лет	48 834	35 997
- пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получены решения суда	230 116	152 267
- арбитражные доходы	18 724	16 711
- списание кредиторской задолженности более 3-х лет	1 306	3 331
- восстановление резерва по сомнительным долгам	1 422 584	561 320
- восстановление резерва по условным обязательствам	45 373	250 521
- восстановление резерва по снижению стоимости материальных ценностей	1 205	19
- от операций с ценными бумагами	2 257	6 695
- прочие	9 061	4 257
Прочие расходы, всего	2 377 588	1 777 730
в том числе:	2 122	5 870
- от реализации основных средств, ТМЦ и прочих		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	351 712	254 364
- услуги банков	78 713	56 854
- убытки прошлых лет	393 379	91 068
- от операций с ценными бумагами	113 941	127 386
- судебные издержки	23 464	32 879
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	645	772
- начисление резерва по условным обязательствам	84 586	53 694
- расходы на благотворительность	12 990	31 425
- расходы непроизводственного характера	24 583	23 765
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	5 347	7 899
- консультационные услуги	16 040	17 514
- начисление резерва по сомнительным долгам	1 180 423	1 016 761
- списание дебиторской задолженности	17 000	4 426
- прочие	72 643	53 053

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.

Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Отложенные налоговые активы (стр. 1180)	557 546	389 313	480 575
в том числе:			
амортизация ОС	3 510	2 727	2 405
резерв по отпускам	5 185	4 981	4 380
резерв по условным обязательствам	16 913	11 149	50 704
резерв по сомнительным долгам	239 604	99 838	177 924
переоценка ценных бумаг	290 817	268 781	243 522
расходы будущих периодов	1 422	1 469	1 395
прочие	95	368	245
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)	149 652	89 364	11 194
в том числе:			
резерв по сомнительным долгам	138 239	77 374	-
амортизация ОС	6 227	6 903	7 227
переоценка ценных бумаг	5 186	5 087	3 967

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 203 347	842 130
Условные доходы (расходы) по налогу на прибыль	(240 669)	(168 426)
Постоянный налоговый доход (расход)	(97 734)	(40 480)
Налог на прибыль	(338 403)	(208 906)

Информация о налоге на прибыль

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Налог на прибыль, в том числе:	(338 403)	(208 906)
Начисление ОНА	269 589	289 814
Погашение ОНА	(35 765)	(369 352)
Начисление ОНО	(74 181)	(79 081)
Погашение ОНО	13 584	2 356
Текущий налог на прибыль	(511 630)	(52 643)

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	2021 год	2020 год
Чистая прибыль отчётного периода (руб.)	841 325 122,92	630 558 947,24
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчётный период (руб.)	-	-
Базовая прибыль (руб.)	841 325 122,92	630 558 947,24
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532	3 538 928 532
Базовая прибыль на одну акцию (руб.)	0,2378	0,1782
Разводненная прибыль на одну акцию (руб.)	0,2378	0,1782

Годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2020 года было принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 2021-1г. от 10.06.2021г.).

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 31.12.2021г.

№ 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	08.06.2021
3	Бобровский Евгений Иванович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
4	Артяков Юрий Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
5	Бибикова Ольга Геннадьевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
6	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
7	Масюк Сергей Петрович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
8	Никифорова Лариса Васильевна	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
9	Ример Юрий Мирович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021
10	Сойфер Максим Викторович	г. Самара	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	08.06.2021

11	Дербенев Олег Александрович	г. Самара	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	26.03.2013 08.06.2021

В течение 2021 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждения на общую сумму 15 935 тыс. руб. (сумма вознаграждений за участие в заседаниях - 4 746 тыс. руб.). Общество выплатило в 2021 году вознаграждение ревизионной комиссии – 245 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	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Агентство развития энергосистем»	443079, область Самарская, город Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9, офис 3	Является аффилированным лицом акционерного общества	24.03.2017	аренда транспортного средства
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	продажа электроэнергии
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	443068, область Самарская, город	Является аффилированным	24.03.2017	продажа

	ответственностью "Центр"	Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, корпус 155, офис 52	лицом акционерного общества		электроэнергии
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	продажа электроэнергии
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, кв. 39	Является аффилированным лицом акционерного общества	20.03.2018	
8	Общественная организация «Федерация баскетбола Самарской области»	443068, Самарская область, город Самара, улица Ново-Садовая, д. 106	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	продажа электроэнергии

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	продажа электроэнергии
14	Общество с ограниченной ответственностью «Мирекс»	443068, область Самарская, город Самара, улица Межевая, дом 7, кв. 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	аренда (сдача в аренду) транспортных средств
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 ответственностью «Единые Транспортные ЭнергоСистемы»	443079, область Самарская, город Самара, проезд Георгия Митирева, дом 9, офис 5	Является аффилированным лицом акционерного общества	09.01.2020	консультационные услуги
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	продажа электроэнергии
20	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сигма-Строй»	443068, Самарская область, город Самара, улица Межевая, зд. 7, к. 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	19.06.2020	
21	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Центр Бизнеса «Паритет»	443068, Самарская область, город Самара, улица Межевая, зд. 7, к. 85, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	30.09.2021	

22	Общество с ограниченной ответственностью «Галактика»	443068, Самарская область, город Самара, улица Межевая, д. 7, офис 18	Является аффилированным лицом акционерного общества	13.01.2021	
23	Общество с ограниченной ответственностью «Медиа-Самара»	443020, Самарская область, город Самара, улица Пионерская, д.108	Является аффилированным лицом акционерного общества	20.06.2021	публикация информационных материалов в СМИ

Продажа продукции связанным сторонам

В 2020-2021 годах Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	2021 год	2020 год
ООО «Зим-Энерго»	4 166	6 432
ООО УКХ «Волгопромгаз»	15	15
ООО «Мегаполис»	456	-
ООО «Гурман – 14»	447	-
ООО «Горный холод»	4 421	-
ООО «Центр»	1 447	-
ООО «Сити – Центр»	5 568	
Итого	16 520	6 447

Закупки у связанных сторон

В 2020-2021 годах Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

(тыс. руб.) (без НДС)

Наименование контрагента	2021 год	2020 год
ООО «Агентство развития энергосистем»	763	763
ООО «Единые Транспортные ЭнергоСистемы»	15 590	17 019

ООО «Медиа – Самара»	450	-
Итого	16 803	17 782

Состояние расчётов со связанными сторонами

На 31.12.2021 и на 31.12.2020гг. задолженность Общества перед связанными сторонами

Наименование контрагента	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2021	На 31.12.2020
ООО «Агентство развития энергосистем»	76	76
ООО «Единые Транспортные ЭнергоСистемы»	1 603	4 608
ООО «Центр»	64	-
Итого	1 743	4 684

Денежные потоки Общества по расчётам со связанными сторонами

Наименование вида расчетов	(тыс. руб.) (без НДС)	
	2021 год	2020 год
Поступления - всего	17 077	7 149
За выполненные работы, услуги	17 077	7 149
Платежи - всего	(19 307)	(15 923)
За поставку товаров, работ, услуг	(19 307)	(15 923)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(2 230)	(8 774)

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 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. задолженность по дивидендам отсутствует.

Вознаграждение управленческого персонала

В 2021 Общество выплатило вознаграждения управленческому персоналу на общую сумму 82 509,6 тыс. руб. (с учётом страховых взносов и обязательных платежей).

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		(тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты)	Оплата труда за отчётный период, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	76 170,3
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчётном периоде.	6 339,3
	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).	-
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.

С февраля 2022 года ряд стран вводят санкции против России. Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

7. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность в одном операционном и географическом сегменте.

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

8. Риски хозяйственной деятельности

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

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

Отраслевые риски

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

- изменение условий работы на ОРЭМ, а именно:
 - незапланированный рост покупки электроэнергии на Балансирующем Рынке;
 - превышение объёмов потребления электрической энергии населением над объёмами, приобретаемыми Обществом по регулируемым договорам, и оплата дополнительных объёмов по более высоким ценам;
 - 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
«23» марта 2022 г.



Дербенев О. А.

Есина Л. В.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью

59 листов

Уполномоченное лицо по доверенности,
действует на основании
доверенности № 2 от 10.01.2022 г.

Андросова О.Н. Андросова

