



СРО ААС  
рег. № 11706127108  
от 28.08.2017 г.  
ИНН 6315020153

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

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Самарагорэнергосбыт»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарагорэнергосбыт» (ОГРН 1086316010373; 443079, Самара, улица Гагарина, дом 22, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Самарагорэнергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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



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

### **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;



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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение,  
заместитель генерального директора.  
Квалификационный аттестат аудитора  
№ 02-000397 от 06.02.2013 г.



Е.Ф. Юдина

**Аудиторская организация:**

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

«11» марта 2020 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

				<b>Коды</b>			
Форма по ОКУД				<b>0710001</b>			
Дата (число, месяц, год)				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;">31</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">12</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">2019</td> </tr> </table>	31	12	2019
31	12	2019					
Организация <b>Акционерное общество "Самарагорэнергосбыт"</b>	по ОКПО			<b>88560534</b>			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			<b>6316138990</b>			
Вид экономической деятельности <b>Торговля электроэнергией</b>	по ОКВЭД 2			<b>35.14</b>			
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС			<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">12267</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">16</td> </tr> </table>	12267	16	
12267	16						
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			<b>384</b>			
Местонахождение (адрес) <b>443079, Самарская обл, Самара г, Гагарина ул, д. № 22, стр. 1</b>							
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ							
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>Общество с ограниченной ответственностью "Газаудит"</b>							
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН			<b>6315020153</b>			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП			<b>1176313077324</b>			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	42	83
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	292 965	235 839	142 423
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	43	15	9
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	24 508	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>293 008</b>	<b>260 403</b>	<b>142 515</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	1 933	1 551	1 035
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	48	302
5.1	Дебиторская задолженность	1230	637 442	714 373	369 917
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	91	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	406 735	250 180	662 687
	Прочие оборотные активы	1260	1 827	1 706	673
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 047 939</b>	<b>967 948</b>	<b>1 034 614</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 340 947</b>	<b>1 228 351</b>	<b>1 177 129</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 708	10 708	10 708
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	535	535	535
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	668 750	633 060	587 353
	Итого по разделу III	1300	679 993	644 303	598 597
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	560	374	65
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	560	374	65
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	650 167	569 249	570 080
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	10 227	14 425	8 387
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	660 394	583 673	578 468
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 340 947	1 228 351	1 177 129



Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	<b>Акционерное общество "Самаргазэнергосбыт"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Вид экономической деятельности	<b>Торговля электроэнергией</b>	по ОКПО	<b>88560534</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	ИНН	<b>6316138990</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>35.14</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	8 492 248	8 095 452
6	Себестоимость продаж	2120	(7 544 312)	(7 339 675)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	947 936	755 777
6	Коммерческие расходы	2210	(521 780)	(407 387)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	426 156	348 390
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	15 584	21 809
	Проценты к уплате	2330	(1 359)	(183)
	Прочие доходы	2340	48 383	66 354
	Прочие расходы	2350	(264 997)	(220 065)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	223 767	216 305
	Текущий налог на прибыль	2410	(85 919)	(72 268)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(41 323)	(29 312)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(187)	(309)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	29	5
	Прочее	2460	(33)	(27)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	137 657	143 706



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	137 657	143 706
10.7	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	4	5
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	4	5

  
 Руководитель  
 АО «СамГЭС»  
 (подпись)

Ример Юрий Минович  
 (расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	2019
88560534	
6316138990	
35.14	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Самарагорэнергообьт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	10 708	-	-	535	587 353	598 596
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	143 707	143 707
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	143 707	143 707
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(98 000)	(98 000)
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	(98 000)	(98 000)



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10 708	-	-	535	633 060	644 303
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	137 657	137 657
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	137 657	137 657
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(102 000)	(102 000)
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	(102 000)	(102 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Восстановление невостребованных дивидендов	3345	-	-	-	-	33	33
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10 708	-	-	535	668 750	679 993



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	598 597	143 707	(98 001)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	598 597	143 707	(98 001)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	587 353	143 707	(98 000)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	587 353	143 707	(98 000)
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-
				644 303
				644 303
				633 060
				633 060





**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	679 993	644 304	598 597



Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Самарагорэнергосбыт"

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

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_  
по \_\_\_\_\_

ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКOPФ / OKFC \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2019
88560534		
6316138990		
35.14		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7 439 146	7 078 621
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 398 841	7 017 267
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	40 305	61 354
Платежи - всего	4120	(7 081 581)	(7 304 691)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 767 499)	(6 812 858)
в связи с оплатой труда работников	4122	(184 273)	(145 126)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 214)	(122)
налога на прибыль организаций	4124	(88 753)	(62 015)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(39 842)	(284 570)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	357 565	(226 070)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	316	13
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	225	13
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	91	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(99 383)	(88 504)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(99 383)	(88 504)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(99 067)	(88 491)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	20 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	20 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(121 943)	(97 946)
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	(101 943)	(97 946)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(101 943)	(97 946)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	156 555	(412 507)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	250 180	662 687
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	406 735	250 180
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Ример Юрий Мирович**  
(расшифровка подписи)

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	125	(83)	-	-	(41)	-	-	-	-	125	(125)
	5110	за 2018г.	125	(41)	-	-	(42)	-	-	-	-	125	(83)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	125	(83)	-	-	(41)	-	-	-	-	125	(125)
	5111	за 2018г.	125	(41)	-	-	(41)	-	-	-	-	125	(83)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

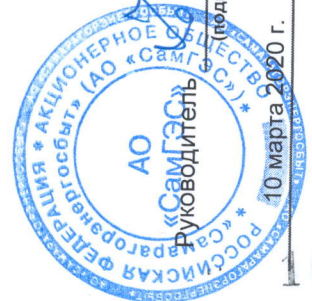
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	



Ример Юрий Мирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

10 марта 2020 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	262 624	(93 214)	127 788	(2 054)	1 832	(41 068)	-	-	388 358	(132 450)
	5210	за 2018г.	196 288	(66 992)	68 562	(2 226)	575	(26 798)	-	-	262 624	(93 214)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	190 840	(83 397)	111 341	(561)	371	(33 812)	-	-	301 620	(116 838)
	5211	за 2018г.	161 511	(60 561)	29 881	(551)	216	(23 052)	-	-	190 840	(83 397)
Офисное оборудование	5202	за 2019г.	8 559	(2 655)	2 749	-	-	(2 516)	-	-	11 307	(5 171)
	5212	за 2018г.	4 481	(1 286)	4 129	(52)	52	(1 421)	-	-	8 559	(2 655)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	4 587	(1 363)	1 159	(1 379)	1 359	(681)	-	-	4 367	(685)
	5213	за 2018г.	1 488	(1 437)	3 197	(98)	98	(24)	-	-	4 587	(1 363)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	11 140	(4 920)	11 011	(21)	10	(2 390)	-	-	22 130	(7 300)
	5214	за 2018г.	7 602	(3 333)	3 538	-	-	(1 587)	-	-	11 140	(4 920)
Другие виды основных средств	5205	за 2019г.	104	(104)	427	(93)	93	(32)	-	-	439	(44)
	5215	за 2018г.	104	(104)	-	-	-	-	-	-	104	(104)
Здания	5206	за 2019г.	47 393	(775)	1 101	-	-	(1 637)	-	-	48 494	(2 412)
	5216	за 2018г.	21 101	(270)	27 817	(1 525)	208	(713)	-	-	47 393	(775)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	66 429	98 416	-	(127 788)	37 057
	5250	за 2018г.	13 127	106 275	-	(52 973)	66 429
Строительство объектов основных средств	5241	за 2019г.	66 429	83 190	-	(112 562)	37 057
	5251	за 2018г.	13 127	94 568	-	(41 266)	66 429
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2019г.	-	15 226	-	(15 226)	-
	5252	за 2018г.	-	11 707	-	11 707	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 593	15 589
в том числе:			
Система видеонаблюдения по адресу Кирова, д. 210	5261	518	-
Система видеонаблюдения Гагарина 22 стр.1	5262	167	-
Система контроля и управления доступом Кирова 210	5263	206	-
Сервер HPE Proliant DL385	5264	485	-
Офисная IP-АТС Yeastar MUPBX U 100	5265	290	-
Охранно-пожарная сигнализация Кирова 210	5266	633	-
Система контроля и управления доступом Гагарина 22 стр.1	5267	192	-
Сервер HP Proliant DL 380e Gen8 2xE5-2420 XeonP6C	5268	121	-
Терминал электронной очереди	5269	47	-
Нежилое помещение пр.Кирова 210		934	15 589
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 122	5 122	1 822
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 188	10 188	25 408
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)

### 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 коррек- тировка		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	91	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	91	-	-	-	-	-	91	-	-
в том числе:													
Предоставленные процентные займы	5306	за 2019г.	91	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	91	-	-	-	-	-	-	91	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	91	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	91	-	-	-	-	-	91	-	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)

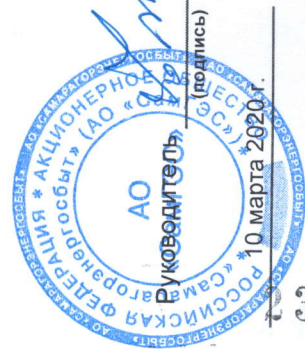
**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	1 551	-	2 279 577	(2 279 196)	-	-	-	X	1 933	-
	5420	за 2018г.	1 035	-	2 179 633	(2 179 116)	-	-	-	X	1 551	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	1 551	-	20 859	(20 478)	-	-	-		1 933	-
	5421	за 2018г.	1 035	-	20 388	(19 871)	-	-	-		1 551	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	2 258 718	(2 258 718)	-	-	-		-	-
	5423	за 2018г.	-	-	2 159 245	(2 159 245)	-	-	-		-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

10 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2019г.	998 051	(283 678)	718 161	4 707	(602 053)	(1)	(1 862)	-	-	-	-	-	1 120 784	(483 342)
	5530	за 2018г.	536 974	(167 057)	838 072	6 017	(382 956)	-	(12 005)	-	-	56	-	-	998 051	(283 678)
Авансы выданные	5511	за 2019г.	739 427	(161 279)	697 692	-	(569 500)	-	-	-	-	-	-	-	867 619	(258 046)
	5531	за 2018г.	490 418	(145 774)	614 615	982	(366 588)	(1)	(9 686)	-	-	-	-	-	739 427	(161 279)
Прочая	5512	за 2019г.	11 805	-	958	-	(11 763)	-	-	-	-	-	-	-	999	-
	5532	за 2018г.	510	-	11 801	-	(506)	-	-	-	-	-	-	-	11 805	-
Итого	5513	за 2019г.	246 819	(122 399)	19 512	4 707	(20 789)	-	(1 862)	-	-	20	1 897	-	252 166	(225 296)
	5533	за 2018г.	46 046	(21 283)	211 656	5 035	(15 862)	-	(2 318)	-	-	56	-	-	246 819	(122 399)
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	998 051	(283 678)	718 161	4 707	(602 053)	(1)	(1 862)	-	-	-	-	-	1 120 784	(483 342)
	5520	за 2018г.	536 974	(167 057)	838 072	6 017	(382 956)	-	(12 005)	-	-	-	-	-	998 051	(283 678)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

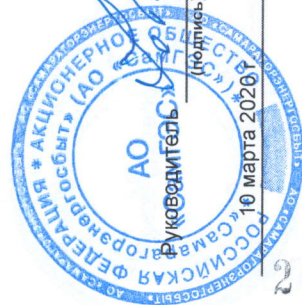
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	483 342	483 342	283 678	283 678	167 057	167 057
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	258 046	258 046	161 279	161 279	145 774	145 774
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	225 296	225 296	122 399	122 399	21 283	21 283
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списанные на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	569 249	621 929	10	(542 707)	(231)	20	1 897	650 167	
	5580	за 2018г.	570 080	553 877	1 568	(555 190)	(1 031)	56	569 249	569 249	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	440 234	474 079	-	(440 188)	(6)	-	-	474 120	
	5581	за 2018г.	471 553	433 377	-	(464 505)	(190)	-	-	440 234	
авансы полученные	5562	за 2019г.	91 753	70 403	-	(45 447)	(211)	-	-	116 499	
	5582	за 2018г.	77 585	86 981	-	(72 473)	(340)	-	-	91 753	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	28 629	51 545	-	(28 184)	(445)	-	1 881	53 427	
	5583	за 2018г.	18 007	28 629	-	(17 552)	(455)	-	-	28 629	
кредиты	5564	за 2019г.	-	20 000	10	(20 010)	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2019г.	8 508	5 844	-	(8 400)	(14)	20	16	5 975	
	5586	за 2018г.	2 867	4 836	1 568	(659)	(46)	56	-	8 508	
расчеты с учредителями	5567	за 2019г.	123	57	-	(33)	-	-	-	147	
	5587	за 2018г.	69	54	-	-	-	-	-	123	
Итого	5550	за 2019г.	569 249	621 929	10	(542 707)	(231)	X	X	650 167	
	5570	за 2018г.	570 080	553 877	1 568	(555 190)	(1 031)	X	X	569 249	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Ример Юрий Минович  
 (расшифровка подписи)



### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	19 565	19 103
Расходы на оплату труда	5620	140 884	104 724
Отчисления на социальные нужды	5630	39 443	29 772
Амортизация	5640	41 110	26 839
Прочие затраты	5650	280 960	227 089
Итого по элементам	5660	521 962	407 527
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 544 131	7 339 535
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 066 093	7 747 062

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
«СамРап»

(подпись)

Ример Юрий Минович

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 425	15 141	(11 962)	(7 376)	10 227
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	7 049	12 993	(11 962)	-	8 080
Оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам	5702	7 376	2 148	-	(7 376)	2 148




Ример Юрий Минович  
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

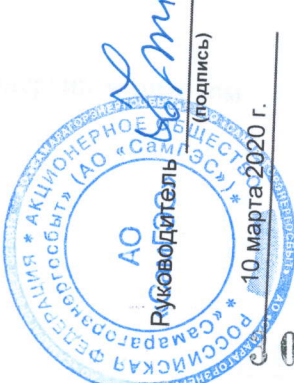
  
 Руководитель «СамГЭС» (подпись)  
 АО «Самарская Энергетическая Компания» (АО «СамГЭС»)

Ример Юрий Минович  
 (расшифровка подписи)

10 марта 2020г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5901 5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	за 2019г.	за 2018г.	На начало года	Возвращено за год
	5920				
	5911	за 2019г.	за 2018г.		
	5921				


  
 Руководитель (подпись)

Ример Юрий Мирович  
 (расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.



**10. Текстовые пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2019г.**

**1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

1.1 Сведения об Обществе.

АО «Самарагорэнергосбыт» (далее – Общество) учреждено Протоколом внеочередного общего собрания акционеров АО «Самарские городские электрические сети» № 2 от 29.09.2008 г.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «СамГЭС», АО «Самарагорэнергосбыт».

Общество зарегистрировано по адресу: РФ, г. Самара, ул. Гагарина дом 22 строение 1.

Почтовый адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22 строение 1.

Фактический адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22 строение 1.

Свидетельство о государственной регистрации серия 63 № 005111243 выдано 01.12.2008г.

Общество зарегистрировано за основным государственным номером 1086316010373.

АО "Самарагорэнергосбыт" - Гарантирующий поставщик электрической энергии, осуществляет энергоснабжение граждан и юридических лиц в границах своей зоны деятельности.

Общество создано в соответствии с Федеральным законом "Об электроэнергетике" от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ, путем выделения из АО "Самарские городские электрические сети". Дата государственной регистрации АО "Самарагорэнергосбыт" - 01 декабря 2008 года.

Учредители Общества – физические лица.

Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год составила 235 человек (за 2018 - 191 человек).

1.2 Основные виды деятельности Общества.

Деятельность Общества направлена на достижение следующих целей:

- извлечение прибыли

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- торговля электроэнергией на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;

- покупка электроэнергии на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;
- иные виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству РФ.

### 1.3 Органы управления Обществом.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

В состав Совета директоров Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Авдейчев Андрей Валерьевич	Председатель Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт»
2	Максимов Сергей Александрович	Заместитель генерального директора по сбыту ПАО «Самараэнерго»
3	Мишин Василий Владимирович	Директор АО «Самарагорэнергосбыт»
4	Грачев Геннадий Константинович	Заместитель Генерального директора ООО «КОН»
5	Бобровский Евгений Иванович	Генеральный директор ОАО МКРЦ «Звезда»
6	Бибикова Ольга Геннадьевна	Член Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт»
7	Дубовицкий Алексей Владимирович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Группа компании ВИД»

### 1.4. Контрольные и исполнительные органы.

Контрольным органом является Совет директоров. В качестве лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа выступает Директор Общества.

Ревизионная комиссия.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров (протокол № 1 от 14.06.2019 года) избрана Ревизионная комиссия в количестве трех членов.

В состав ревизионной комиссии Общества входят:



№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Черемшанцев Сергей Александрович	Главный специалист отдела анализа и планирования операционной деятельности ООО «ЕТЭС»
2	Андриянова Наталья Александровна	Заместитель главного бухгалтера ООО «ЕТЭС»
3	Рахматуллина Елена Александровна	Главный специалист отдела по корпоративной работе ООО «ЕТЭС»

#### 1.5. Филиалы Общества.

Отсутствуют.

#### 1.6. Дочерние и зависимые общества по состоянию на 31.12.2019 г.

Отсутствуют.

## 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики Общества в целях бухгалтерского и налогового учета.

### 2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

### 2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

### 2.3. Нематериальные активы.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов». В состав нематериальных активов входит: товарный знак, полезные модели, изобретения и т.д.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом в течение срока их полезного использования.

---

#### 2.4. Основные средства.

---

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные Приказом Минфина РФ №91н от 13.10.2003 года.

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств начислена линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды. При отсутствии согласованной в договоре оценки арендуемого имущества оно отражается в бухгалтерском учете и отчетности по условной стоимости 1 руб.

---

#### 2.5. Материально-производственные запасы.

---

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется:

- По фактической себестоимости приобретения;

Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ №135н от 26.12.2002 года.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство.



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

## 2.6. Финансовые вложения.

---

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Оценка долговых ценных бумаг определяется по фактическим затратам; п.44 Приказ МФ №34н.

Порядок признания доходов по финансовым вложениям п. 34 ПБУ 19/02 в составе «прочих поступлений».

Беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов. Учет ведется на отдельном субсчете к счету 76 «Денежные эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями». В бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов.

Депозиты до востребования, а также депозиты со сроком менее одного месяца в бухгалтерском балансе отражаются в составе статьи «Денежные средства»;

Срочные депозиты, со сроком более одного месяца, в том числе удостоверенные сертификатами, – в составе группы показателей «Финансовые вложения».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является штука.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

## 2.7. Учет резервов Общества.

---

Обществом создаются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
  - резерв под обесценение материально-производственных запасов.
- Резервный фонд формируется согласно Учредительным документам Общества.

## 2.8. Оценочные обязательства.

---

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Обществом принимаются к учету следующие виды оценочных обязательств:

- оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков;

- оценочные обязательства в отношении незаконченных на отчетную дату судебных разбирательств.

## 2.9. Расходы будущих периодов.

---

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по обязательному страхованию имущества и работников; программные продукты, затраты, связанные с приобретением лицензий; другие расходы), отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

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

## 2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.

---

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности отдельно по каждому контрагенту и договору.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется согласно делению задолженности на группы:

- если задолженность просрочена более чем 12 месяцев - 100 %.
- если в отношении задолженности менее 12 месяцев есть свидетельства того, что она не будет погашена - 100 %.
- в отношении задолженности менее 12 месяцев, включенной в реестр требований кредитора в связи с отзывом лицензии кредитной организации, резерв создается в размере до 100 % с учетом оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию по мере признания ее таковой на основании данных инвентаризации, приказа руководителя и иных документов за счет созданного резерва.

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы созданного резерва. В отчете о финансовых результатах затраты, связанные с начислением резерва, учитываются в составе прочих расходов. Операции по начислению резерва не признаются в целях налогообложения.

## 2.11. Кредиты и займы.

---



Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

По полученным Обществом кредитам банков и прочим займам задолженность на конец отчетного периода отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате.

---

## 2.12. Признание дохода.

---

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является продажа электрической энергии; доходы от сдачи имущества в аренду; выручка от оказания агентских и прочих услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются: выручка от продажи материально-производственных запасов, проценты по займам, депозитам, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, безвозмездные поступления, сумма кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, положительные курсовые разницы, прочие доходы.

---

## 2.13. Признание расходов.

---

Бухгалтерский учет расходов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности Общества признаются расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг), приобретением и продажей товаров. Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с приобретением (себестоимость продукции, работ, услуг) и управленческих расходов.

Раздельный учет расходов в Обществе ведется по следующим видам деятельности в электроэнергетике:

- реализация электроэнергии;
- реализация прочих услуг.

Административно - управленческие расходы признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца в полной сумме списываются в дебет счета учета продаж с учетом распределения пропорционально выручке по соответствующим видам деятельности.

## 2.14. Изменения в учетной политике.

---

В соответствии с пп.5, 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения, которые окажут влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества:

- изменения метода расчета отложенных налоговых активов и обязательств на балансовый метод, согласно редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» от 20 ноября 2018 г. А также ряд других не существенных изменений в учетную политику.

## 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

### 3.1. Внеоборотные активы (раздел 1 Бухгалтерского баланса).

---

#### 3.1.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса).

---

По статье «Нематериальные активы» (строка 1110) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость нематериальных активов за минусом амортизации на 31.12.2017 г. 83 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 42 тыс. руб., на 31.12.2019 г. отсутствуют.

Первоначальная (восстановительная) стоимость нематериальных активов на 31.12.2017 г. составила 125 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 125 тыс. руб., на 31.12.2019 г. 125 тыс. руб.

В составе нематериальных активов числится «Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных».

#### 3.1.2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

---

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила на 31.12.2019 г. 388 358 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 262 624 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 196 288 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 7 624 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. 6 044 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 5 460 тыс. руб.).



В течение 2019 года «АО Самарагорэнергосбыт» не производило переоценку основных средств.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), используемые для начисления амортизации, приведены ниже:

Наименование группы основных средств	Сроки полезного использования
Здания	от 15 до 30 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 2 до 10 лет
Офисное оборудование	от 2 до 7 лет
Транспортные средства	от 3 до 8 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2 до 7 лет
Другие виды основных средств	от 3 до 5 лет

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация) представлена в таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства представлена в таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.1.2. Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.  
Выбытия финансовых вложений в 2019 не было.

### 3.1.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2019 г. отложенные налоговые активы составили 43 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 15 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 9 тыс. руб. В этой строке отражена сумма отложенных налоговых активов, которая сформирована из-за применения разных способов начисления амортизации основных средств, а так же признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

### 3.1.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2017 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют, на 31.12.2018 г. составляют 24 508 тыс. руб. При формировании данных за 2018 год по строке 1190 учтены авансы (счет 60), связанные со строительством объектов основных средств (АСКУЭ МКД г.о. Самара).

### 3.2 Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса).

#### 3.2.1 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

По статье «Запасы» (строка 1210) Бухгалтерского баланса отражена стоимость сырья, материалов. Расшифровка по видам материалов представлена в следующей таблице:

Наименование материалов	Остаток по состоянию на 31.12.19 г.	Остаток по состоянию на 31.12.18 г.	Остаток по состоянию на 31.12.17 г.
Топливо	27	8	3
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 591	1 310	1 022
Специальная одежда	183	8	10
Прочие материалы	132	225	-
<b>Итого</b>	<b>1 933</b>	<b>1 551</b>	<b>1 035</b>

По состоянию на 31.12.2019 г. обесцененные запасы отсутствуют, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

#### 3.2.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса).

Общая величина дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2019 г. 637 442 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 714 373 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 369 917 тыс. руб.

Информация о движении и наличии дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка суммы дебиторской задолженности приведена ниже:

Вид задолженности	Остаток по состоянию на 31.12.19 г.	Остаток по состоянию на 31.12.18 г.	Остаток по состоянию на 31.12.17 г.
Покупатели и заказчики	867 619	739 427	490 418
в том числе:			



- задолженность по договорам энергоснабжения	860 759	734 335	487 644
- резерв под списание дебиторской задолженности	(258 046)	(161 279)	(145 774)
Авансы выданные	999	11 805	510
в том числе:			
- предоплата по прочим договорам	999	11 805	510
Прочие дебиторы	252 166	246 819	46 046
- резерв под списание прочей дебиторской задолженности	(225 296)	(122 399)	(21 283)
<b>Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»</b>	<b>637 442</b>	<b>714 373</b>	<b>369 917</b>

В 2019 году за счет созданного резерва по сомнительной задолженности списана нереальная ко взысканию дебиторская задолженность на сумму 14 922 тыс. руб. в связи с истекшим сроком исковой давности, завершением процедуры конкурсного производства и ликвидации организации, а также невозможности взыскания безнадежных долгов.

### 3.2.2 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2019 года, 31.12.2017 г. краткосрочные финансовые вложения отсутствуют. По состоянию на 31.12.2018 г. краткосрочные финансовые вложения составили 91 тыс. руб.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса).

Величина денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2019 г. 406 735 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 250 180 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 662 687 тыс. руб.

Расшифровка строки баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлена в следующей таблице:

Наименование	Остаток по состоянию на 31.12.19 г.	Остаток по состоянию на 31.12.18 г.	Остаток по состоянию на 31.12.17 г.
--------------	-------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Денежные средства в кассе и на счетах в банке	377 469	18 836	131 667
Переводы в пути	759	344	1 020
Денежные эквиваленты (депозитные вклады)	28 507	231 000	530 000
<b>Итого</b>	<b>406 735</b>	<b>250 180</b>	<b>662 687</b>

### 3.2.4 Прочие оборотные активы (строка 1260 бухгалтерского баланса)

Величина прочих оборотных активов (строка 1260 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2019 г. 1 827 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 1 706 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 673 тыс. руб.

Расшифровка стр. 1260 "Прочие оборотные активы" представлена в следующей таблице:

Наименование расходов	Остаток по состоянию на 31.12.19 г.	Остаток по состоянию на 31.12.18 г.	Остаток по состоянию на 31.12.17 г.
Страхование	610	410	315
Программное обеспечение, лицензии	1150	1 292	348
Прочие	67	-	11
Итого расходы будущих периодов	1827	1 701	673
Прочие внеоборотные активы	-	4	-
<b>Итого по строке "Прочие оборотные активы" (строка 1260)</b>	<b>1 827</b>	<b>1 706</b>	<b>673</b>

### 3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса).

#### 3.3.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса).

На 31.12.2019 г. Уставный капитал Общества составляет 10 708 тыс. рублей и состоит из:



30 595 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 350 рублей каждая акция.

По состоянию на 31.12.2019 г. Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

---

### 3.3.2 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса).

---

По состоянию на 31.12.2019 г. добавочный капитал Общества отсутствует.

---

### 3.3.3 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

---

Резервный капитал в сумме 535 тыс. руб. сформирован в соответствии с Уставом общества.

---

### 3.3.4. Нераспределенная прибыль (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

---

По состоянию на 31.12.2019 г. нераспределенная прибыль составила 668 750 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 633 060 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 587 353 тыс. руб.

---

## 3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса).

---

---

### 3.4.1 Заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса).

---

По состоянию на 31.12.2019 г. по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса задолженность по долгосрочным займам и кредитам отсутствует.

---

## 3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса).

---

---

### 3.5.1 Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса).

---

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса сумма задолженности начисленных процентов по привлеченным краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2019 г. отсутствует.

В 2019 году были заключены кредитные соглашения на возобновляемые кредитные линии:

- с ПАО «Сбербанк России» № 54/6991/0000/1954/01 от 20.09. 2019 г на сумму 100 000 тыс. руб.;

- с АО «Альфа-банк» № 025G2L от 03.09.2019 г. на сумму 100 000 тыс. руб.

В 2019 году для покрытия кассовых разрывов и своевременной оплаты поставщикам электроэнергии Общество привлекало краткосрочные кредитные ресурсы от 1 до 30 дней в ПАО Сбербанк России в сумме 20 000 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по кредитам, включенных в прочие расходы, в 2019 году составила 9,7 тыс. руб.

### 3.5.2 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

Общий объем кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2019 г. 650 167 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 569 249 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 570 080 тыс. руб.

Информация о движении и наличии кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Вид задолженности	Остаток по состоянию на 31.12.19 г.	Остаток по состоянию на 31.12.18 г.	Остаток по состоянию на 31.12.17 г.
Задолженность поставщикам за услуги по передаче электроэнергии	26 219	29 468	130 990
Задолженность поставщикам электроэнергии и мощности на ОРЭМ	368 163	311 704	302 460
Задолженность поставщикам электроэнергии на розничном рынке	2 951	0	0
Капитальные вложения	44 469	70 412	7 015
Задолженность прочим поставщикам	32 318	28 650	31 087
<b>Итого «Поставщики и подрядчики»</b>	<b>474 120</b>	<b>440 234</b>	<b>471 553</b>
Задолженность перед бюджетом по налогу на добавленную стоимость	45 298	24 080	13 791
Задолженность перед бюджетом по налогу на доходы физических лиц	944	604	657
Задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль	-	734	-
Задолженность перед бюджетом по прочим налогам	278	536	133



Расчеты по страховым взносам	6 906	2 675	3 426
<b>Итого «Задолженность по налогам и взносам»</b>	<b>53 427</b>	<b>28 629</b>	<b>18 007</b>
Авансы полученные от потребителей электроэнергии	138 839	91 742	77 541
Авансы полученные от прочих покупателей и заказчиков	926	12	43
<b>Итого «Расчеты с покупателями и заказчиками»</b>	<b>116 499</b>	<b>91 754</b>	<b>77 585</b>
Расчеты с учредителями по выплате доходов	147	123	69
Расчеты с персоналом по оплате труда	5 090	3 350	1 999
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1	6	1
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	884	5 152	866
<b>Итого «Прочая кредиторская задолженность»</b>	<b>5 975</b>	<b>8 508</b>	<b>2 867</b>
<b>Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность»</b>	<b>650 167</b>	<b>569 249</b>	<b>570 080</b>

На основании Приказа 447 от 31.12.2019 г. списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 257 тыс. руб. (в том числе НДС).

### 3.5.3 Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов

По состоянию на 31.12.2019 г. задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов составляет 147 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 123 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 69 тыс. руб.

## 3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах (Справка к Бухгалтерскому балансу).

### 3.6.1 Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2019 г. стоимость арендованных основных средств составляет 10 188 тыс. руб. При этом шесть объектов административно-хозяйственных помещений и одно автотранспортное средство при отсутствии согласованной в договоре оценки арендуемого имущества и данных о рыночной стоимости отражено в бухгалтерском учете и отчетности по условной стоимости один рубль.

Перечень объектов арендуемых административных помещений приведен ниже.

№ п/п	Арендованные объекты административно-хозяйственных помещений
1	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Гагарина, д. 22 стр.1
2	Хозяйственное помещение по адресу: г. Самара, п. Мехзавод Квартал 15 д.4
3	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Промышленности, д. 298
4	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Цеховая, д.73, 7
5	Административное помещение по адресу: г. Самара, п. Мехзавод кв.7
6	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул.40 Лет Пионерии
7	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул.8 Марта, д.3
8	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Ново-Вокзальный тупик, д.15А
9	Хозяйственное помещение по адресу: г. Самара, Ново-Садовая, 106 к 17
10	Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Садовая, д.253

### 3.6.2 Обеспечения обязательств и платежей полученные.

В 2019 г. Общество обеспечения обязательств не получало.

### 3.6.3 Обеспечения обязательств и платежей выданные.

В 2019 г. Общество поручителем по кредитам не выступало.

## 3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Форма №2).

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2019 г. составила 8 492 248 тыс. руб. (без налогов и иных обязательных платежей).

Структура выручки (тыс. руб.)



Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110) всего, в том числе	8 492 248	8 095 452
Электроэнергии и мощности	8 481 025	8 093 245
Прочих товаров, работ, услуг	11 223	2 207

Структура затрат (тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 2120)	7 544 312	7 339 675
в том числе:		
Фактическая себестоимость проданной электроэнергии	7 544 131	7 339 536
Прочих товаров (работ, услуг)	181	139
Коммерческие расходы (строка 2210)	521 780	407 387
В том числе:		
Оплата труда	140 837	104 687
Страховые взносы	39 431	29 762
Амортизация объектов основных средств	41 068	26 797
Амортизация объектов нематериальных активов	42	42
Материальные расходы	19 446	19 012
Прочие расходы	280 956	227 087

За 2019 г. Общество получило от операционной деятельности прибыль в сумме 947 936 тыс. руб., в 2018 году 755 777 тыс. руб.

### 3.8. Прочие доходы.

Расшифровка прочих доходов представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Проценты к получению (строка 2320)	15 584	21 809
Прочие доходы (строка 2340)	48 383	66 354
В том числе:		

Доходы в виде восстановленного резерва в связи с избыточностью или прекращением выполнения условия признания	1 862	11 649
Доходы в виде восстановленного оценочного обязательства в связи с избыточностью	7 376	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	7 231	10 247
Доходы, связанные с реализацией основных средств	226	13
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	8 123	34 762
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	231	576
Арбитражные доходы	17 058	8 852
Доходы от операций по договорам уступки прав требований долга (цессии) - продажа долга третьим лицам	6 093	-
Прочие доходы	184	255

### 3.9. Прочие расходы.

Расшифровка прочих расходов представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Прочие расходы (строка 2350), всего	264 997	220 065
в том числе:		
Убытки прошлых лет	3 104	42 124
Расходы на ведение и обслуживание расчетного счета	1 812	1 398
Резерв по сомнительным долгам	216 483	132 626
Штрафы, пени, неустойки к уплате	256	1 568
Судебные издержки	5 589	4 839
Расходы на благотворительность	5 001	7 800
Отчисления в оценочные резервы	2 147	7 367
Членский взнос в некоммерческое партнерство ГП	880	880
Членский взнос в Совет рынка	1 976	1 880
Выплаты сотрудникам из прибыли	9 304	7 695
Страховые взносы	2 397	2 444
Выплаты совету директоров и членам ревизионной комиссии	2 450	2 150



Расходы от операций по договорам уступки прав требований долга (цессии)-продажа долга третьим лицам	6 093	
Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией производственных мощностей и объектов, в том числе затраты на содержание законсервированных объектов	-	395
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств	224	1 651
Другие расходы	7 281	5 248

#### **4. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ.**

АО «Самарагорэнергосбыт» находится на общем режиме налогообложения, в связи, с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, страховых взносов, налога на имущество и т.д.

##### **4.1. Налог на прибыль.**

Учет доходов и расходов в Обществе для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ. Для целей исчисления налога на прибыль (метод начисления) доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

За 2019 год налогооблагаемая прибыль увеличилась по сравнению с аналогичным периодом за 2018 год на 70 007 тыс. руб. (в 2019 году налоговая база для исчисления налога составила 440 612 тыс. руб., в 2018 году 370 605 тыс. руб.)

В 2019 г. исчислен налог на прибыль в сумме 85 919 тыс. руб.

В соответствии с п. п. 5,п.1, ст.2 Закона Самарской области от 07.11.2005 г. № 187-ГД «О пониженных ставках налога на прибыль, зачисляемых в областной бюджет (принят Самарской Губернской Думой 25.10.2005 г.) Обществом в 2019 году была применена ставка по налогу на прибыль, зачисляемая в областной бюджет в размере 16,5%.

Итого совокупная ставка налога, применяемая Обществом в 2019 году составила 19,5 %, в том числе:

3%- зачисляется в федеральный бюджет, 16,5% - в бюджет субъектов РФ.

##### **4.2. Налоговые разницы.**

В 2019 г. сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового

учета (текущим налогом на прибыль), составила 41 323 тыс. руб. (в 2018 году 29 312 тыс. руб.).

#### Расчет налога на прибыль

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Прибыль (убыток до налогообложения)	223 767	216 306
Условный расход по налогу на прибыль	44 753	43 261
Постоянные разницы (расходы)	247 028	202 230
ПНО	49 406	39 435
Постоянные разницы (доходы)	40 411	51 919
ПНА	8 082	10 124
Временные разницы в оценке активов и обязательств	186	309
Отложенные налоговые активы	28	5
Итого текущий налог на прибыль	85 919	72 268

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов:

- расходов по резервам, созданным в бухгалтерском учете;
- расходов на выплаты вознаграждений работникам, не принимаемым в налоговом учете;
- убытков прошлых лет;
- расходов по выплате вознаграждений членам Совета Директоров;
- прочих расходов, не принимаемые в налоговом учете;
- доходов в виде восстановленных резервов в бухгалтерском учете, которые привели к образованию постоянного налогового обязательства в размере (+49 406) тыс. руб. и постоянного налогового актива в размере (- 8 082) тыс. руб.

## 5. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества на основании Информации Минфина РФ № ПЗ-9/2012 от 14.09.2012 г.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых, финансовых и прочих факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

### Отраслевые риски.

Риски регулирования. Риск необоснованного государственного регулирования тарифов, связанный с возможностью искусственного сдерживания тарифов либо утверждения тарифов, не адекватных затратам Общества.



Специалисты Общества постоянно проводят работу с региональным регулирующим органом государственной власти с целью утверждения экономически обоснованного уровня тарифов.

Риски, связанные с авариями в энергосистеме. В электроэнергетике производственные риски связаны с износом основных производственных фондов, прежде всего — объектов генерации и сетевого хозяйства, несоблюдением или недостаточным соблюдением технических регламентов и норм при проведении профилактических и ремонтных работ.

На риски, связанные с техническим состоянием генерирующих мощностей и электрических сетей, Общество существенного влияния не имеет, за исключением обеспечения своевременности производства расчётов со всеми участниками рынка электрической энергии.

#### **Ценовые риски.**

Риски, связанные со значительным увеличением цены на электроэнергию, которые могут привести к нарастанию дебиторской задолженности в связи со снижением платёжеспособности клиентов.

Для снижения указанных рисков Обществом проводится тщательное среднесрочное и долгосрочное планирование энергопотребления, а также прогнозирование цен на оптовом рынке электрической энергии с учётом плановых и фактических показателей развития ЕЭС.

#### **Правовые риски.**

Данные риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов: неопределённость правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности в электроэнергетической сфере, изменение правоприменительной практики высшими судебными органами; несогласованность норм законодательства; увеличением контрольных функций антимонопольных органов.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг и учёт в своей деятельности изменений в законодательстве. Контроль правовых рисков также достигается путем формализации деятельности по оформлению документации по текущей деятельности, использование типовых форм документов.

#### **Финансовые риски.**

Инфляционный риск. Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать влияние на её финансовое состояние.

Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек Общества, что приведёт к снижению финансового результата Общества. Рост инфляции также может стать причиной потерь в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной задержке платежей. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества прогнозируется при составлении его финансовых планов, в том числе и при государственном регулировании тарифов. Снижению рисков, связанных с возможным изменением цен на материалы и услуги, потребляемые Обществом в своей деятельности способствует:

- -повышение операционной эффективности компании путём реализации программ по снижению производственных издержек;
- заключение долгосрочных двусторонних договоров с поставщиками.

Так же к существенным финансовым рискам, влияющих на финансово-экономическую деятельность Общества относятся:

- изменение объема и структуры отпуска в сеть (рост удельного веса потребителей с низкими тарифами);
- незапланированные колебания объемов электроэнергии на Балансирующем рынке;
- появление неплатежеспособных потребителей, общее ухудшение платежной дисциплины;
- изменение законодательства в области тарифного регулирования.

**Налоговые риски.** Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности. Тем не менее существует потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими контролирующими органами по вопросам трактовки налогового законодательства Российской Федерации, которое в ряде случаев содержит неясности и неопределенности.

Для снижения налоговых рисков Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений налогового законодательства, судебной практики, оценивает планируемые к совершению сделки с точки зрения снижения налоговых рисков.

**Банковский риск.** Риск потери финансовой устойчивости банками-партнёрами Общества.

Данный риск является внешним и зависит от стабильности банковской системы в целом, тем не менее Общество перевело основную часть своих оборотов в государственные банки и банки, чья финансовая устойчивость подтверждена ведущими мировыми рейтинговыми агентствами.

---

## 6. ДИВИДЕНДЫ.

---

Согласно решению очередного общего собрания акционеров (протокол № 1 от 04.06.2019 года) принято решение о направлении нераспределенной прибыли прошлых лет на выплату дивидендов акционерам Общества в размере 3 333,88 рублей на одну обыкновенную акцию в денежной форме. Дивиденды в сумме 101 943,3 тыс. руб. выплачены 20.06.2019 года, остаток задолженности на 31.12.2019 года перед учредителями составил 147 тыс. руб.

---

## 7. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

---

Базовая прибыль на акцию рассчитана согласно Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденным приказом Минфина от 21.03.2000 г. №29н.

Величина прибыли, приходящаяся на акцию, рассчитана путем деления чистой прибыли Общества за отчетный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчетном году.



Базовая прибыль на 1 акцию.

Наименование показателей	2019 г.	2018 г.
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	137 656 924	143 706 659
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	30 595	30 595
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	4 499,32	4 697,06

## 8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина №48н от 29 апреля 2008 года «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)».

В 2019 году связанными сторонами для Общества (п.4 ПБУ 11/2008) являлись:

Мишин Василий Владимирович – лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества;

Авдейчев Андрей Валерьевич – лицо является членом Совета директоров Общества;

Максимов Сергей Александрович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Мишин Василий Владимирович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Грачев Геннадий Константинович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Бобровский Евгений Иванович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Бибикова Ольга Геннадьевна – лицо является членом Совета директоров Общества;

Дубовицкий Алексей Владимирович – лицо является членом Совета директоров Общества.

С 21.02.2020 года полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Ример Юрий Минович (Протокол Совета директоров от 20.02.2020 г.).

В 2019 году Общество выплатило членам Совета Директоров в соответствии с действующим в Обществе «Положением о Совете директоров Общества» вознаграждение на общую сумму 2 380 тыс. руб.

Размер вознаграждения краткосрочного характера (оплата труда за отчетный год, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск) основного управленческого персонала составил 34 107 тыс. руб.

Бенифициарный владелец - Мишин Василий Владимирович, лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества (в составе акционеров Общества отсутствуют лица, которые имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале организации).



## 9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н к условным фактам хозяйственной деятельности можно отнести:

- судебные и досудебные разбирательства с контрагентами, незавершенные на отчетную дату. По состоянию на 31.12.2019 года Общество является истом или ответчиком в ряде арбитражных процессов. Так, общая сумма незавершенных судебных разбирательств, по которым Общество является:

- истцом - 55 023 тыс. руб.;
- ответчиком - 30 484 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. сформированы оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам в сумме 2 148 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 Обществом признано оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков по состоянию на 31.12.2019 г. – 8 080 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. – 7 049 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. – 7 705 тыс. руб.

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает неоднозначную интерпретацию и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-либо операций, произведенных в отчетном периоде в будущем возможны споры с контролирующими органами. В соответствии с п. 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

## 10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние либо результаты деятельности Общества. На основании ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года № 56н события хозяйственной деятельности, имеющие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, которые существенно влияют на результаты деятельности, у Общества отсутствуют.



Ю.М. Ример



ОБЩЕСТВЕННЫЕ ОБЪЕДИНЕНИЯ ДОБРОВОЛЬЦЕВ  
ГОРОДА САМАРА

Содержание: 1. Введение. 2. Цели и задачи. 3. Структура. 4. Принципы деятельности. 5. Порядок приема в члены. 6. Права и обязанности. 7. Финансирование. 8. Ответственность. 9. Заключение.

Прошито, пронумеровано,  
скреплено печатью  
54 листов

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Е.Ф. Юдина



*[Handwritten signature]*