

ПАО «Самараэнерго»

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года
(тыс. руб.)

	Прим.	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы				
Основные средства	4	1 858 646	1 803 511	1 728 650
Инвестиционное имущество	5	40 875	39 117	36 468
Активы в форме права пользования	6	277 655	335 538	355 520
Нематериальные активы	7	195 902	217 090	173 153
Отложенные налоговые активы	15	473 782	377 344	548 458
Финансовые активы	8	393 687	503 371	624 062
Долгосрочная дебиторская задолженность	9	10 734	18 278	6 540
Итого внеоборотные активы		3 251 281	3 294 249	3 472 851
Оборотные активы				
Запасы	10	28 125	28 613	32 884
Торговая и прочая дебиторская задолженность	11	2 822 025	3 374 626	3 344 056
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		71 749	0	0
Денежные средства и их эквиваленты	12	3 032 738	2 157 266	1 297 842
Итого оборотные активы		5 954 637	5 560 505	4 674 782
ВСЕГО АКТИВЫ		9 205 918	8 854 754	8 147 633
КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Капитал акционеров				
Акционерный капитал	13	889 952	889 952	889 952
Нераспределенная прибыль		4 629 854	3 814 875	3 207 547
Итого капитал акционеров		5 519 806	4 704 827	4 097 499
Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	15	62 667	77 035	82 540
Обязательства по аренде	16	230 519	315 869	366 169
Итого долгосрочные обязательства		293 186	392 904	448 709
Краткосрочные обязательства				
Обязательства по аренде	16	85 350	50 300	5 108
Доходы будущих периодов		451	564	0
Торговая и прочая кредиторская задолженность	17,18	3 222 539	3 635 442	3 311 658
Обязательство по текущему налогу на прибыль		0	14 973	31 137
Резервы по прочим обязательствам и расходам	20	84 586	55 744	253 522
Итого краткосрочные обязательства		3 392 926	3 757 023	3 601 425
ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		9 205 918	8 854 754	8 147 633

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27 апреля 2022 г.



О.А. Дербенев

Л.В. Есина

ПАО «Самараэнерго»

Примечания к финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
(тыс. руб.)

Общество в своем вступительном отчете о финансовом положении по МСФО на 31.12.2019 (или на 01.01.2020) использует справедливую стоимость в качестве условной первоначальной стоимости объектов основных средств. Возникшие при этом корректировки отражены непосредственно в составе нераспределенной прибыли на дату оценки (п. 31 примечаний).

После признания объектов основных средств в качестве активов, Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости за вычетом сумм накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения в соответствии с МФО 16 "Международный стандарт финансовой отчетности (IAS) 16 "Основные средства".

Первоначальная стоимость приобретенных активов включает затраты, непосредственно связанные с приобретением актива. Стоимость объектов основных средств, построенных хозяйственным способом, включает прямые материальные затраты и затраты на оплату труда персонала, а также иные расходы, связанные с приведением актива в состояние, пригодное для его дальнейшей эксплуатации, расходы по демонтажу и перемещению объекта с территории, на которой он установлен, а также расходы на проведение работ по ее восстановлению.

Расходы по текущему техническому обслуживанию и ремонту объектов основных средств признаются в составе прибыли или убытка по мере их возникновения.

Затраты на модернизацию и усовершенствование технических характеристик основных средств увеличивают их стоимость.

Затраты на приобретение программного обеспечения, неразрывно связанного с функциональным назначением соответствующего оборудования, капитализируются в стоимости этого оборудования.

В том случае, если объект основных средств состоит из нескольких компонентов, имеющих различные сроки полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты (существенные компоненты объектов) основных средств.

Прибыли и убытки от выбытия объекта основных средств отражаются свернуто по статье «Прочие операционные доходы (расходы)».

Амортизация основных средств

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом и отражается в составе прибыли или убытка в течение всего предполагаемого срока полезного использования каждого объекта основных средств. Начисление амортизации начинается с момента готовности объекта к эксплуатации.

Пересмотр методов начисления амортизации, сроков полезного использования и ликвидационной стоимости проводится на каждую отчетную дату.

Земля и объекты незавершенного строительства не амортизируются.

Сроки полезного использования объектов основных средств составили:

Основные средства	Срок полезного использования,
	лет
Здания	30-40
Машины, оборудование, сооружения и передаточные устройства	2-15
Транспортные средства	3-7
Другие виды основных средств	2-15