

Бухгалтерская отчетность
за 1 полугодие 2026 г.

Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
Организация: компания
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма: Публичное акционерное общество
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
248001, Калужская обл, Калуга г, Суворова пер, дом № 8

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

72807642
4029030252
12247
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2026 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
30	06	2026
72807642		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	146 724	120 147	61 433
3.1	Основные средства	1150	3 384 207	3 313 202	3 321 155
	в том числе:				
	основные средства		3 080 575	3 109 322	2 993 404
	капитальные вложения		230 352	157 319	249 376
	авансы, связанные с капитальными вложениями		5 502	6 011	7 966
	право пользования активами		67 778	40 550	70 409
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	1 680 329	1 779 329	1 965 329
	Отложенные налоговые активы	1180	284 627	265 952	351 659
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	105 394	118 874	137 594
	Итого по разделу I	1100	5 601 281	5 597 504	5 837 170
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	7 769	3 327	2 567
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 063
	Дебиторская задолженность	1230	1 550 136	1 579 771	1 659 782
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		1 474 605	1 521 178	1 440 779
	авансы выданные		25 023	15 594	193 358
	по налогам и сборам, страховым взносам		-	-	3 440
	прочие дебиторы		50 508	42 999	22 205
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	62 000	77 500	123 866
3.4	Денежные средства и денежные	1250	341 979	689 302	549 666
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 961 884	2 349 900	2 337 944
	БАЛАНС	1600	7 563 165	7 947 404	8 175 114

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	18 297	18 297	18 297
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(105 247)	(110 596)	(138 013)
3.5	в том числе: Собственные акции, принадлежащие обществу		(3 290)	-	(15 897)
3.3	Задолженность акционеров по оплате акций		(101 957)	(110 596)	(122 116)
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	292 237	292 237	292 237
	Резервный капитал	1360	2 745	2 745	2 745
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 863 398	1 689 690	1 502 714
	Итого по разделу III	1300	2 071 430	1 892 373	1 677 980
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1410	1 812 500	1 905 500	1 091 500
	Отложенные налоговые обязательства	1420	601 944	591 925	581 989
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	56 406	27 512	53 868
	Итого по разделу IV	1400	2 470 850	2 524 937	1 727 357
	V. Краткосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1510	562 747	677 500	2 644 088
	Кредиторская задолженность	1520	2 369 769	2 750 495	2 047 108
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		1 938 355	2 279 237	1 644 685
	авансы полученные		324 535	312 886	221 671
	прочие кредиторы		106 879	158 372	180 752
3.7	Оценочные обязательства	1540	69 365	84 776	55 671
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	19 004	17 323	22 910
	Итого по разделу V	1500	3 020 885	3 530 094	4 769 777
	БАЛАНС	1700	7 563 165	7 947 404	8 175 114

Генеральный директор
(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

29 июля 2026



**Отчет о финансовых результатах
за 1 полугодие 2026 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	06	2026
72807642		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
3.8	Выручка	2110	19 816 762	16 715 057
3.8	Себестоимость продаж	2120	(6 387 160)	(5 178 231)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 429 602	11 536 826
3.8	Коммерческие расходы	2210	(12 781 969)	(10 907 741)
3.8	Управленческие расходы	2220	(212 714)	(196 359)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	434 919	432 726
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.8	Проценты к получению	2320	126 472	186 008
3.8	Проценты к уплате	2330	(235 420)	(387 058)
3.8	Прочие доходы	2340	85 512	95 532
3.8	Прочие расходы	2350	(169 956)	(205 613)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	241 527	121 595
3.8	Налог на прибыль организаций	2410	(67 819)	(36 868)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(76 475)	(20 120)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	8 656	(16 748)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	173 708	84 727
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	173 708	84 727
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	1,9	0,93
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

29 июля 2026 г.



**Отчет об изменении капитала
за 1 полугодие 2026 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	06	2026
72807642		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	За 1 полугодие 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	84 727	84 727
	Иные изменения - всего	3240	-	5 683	-	-	-	-	5 683
	На 30 июня 2025 г.	3250	18 297	(132 330)	-	292 237	2 745	1 587 442	1 768 391
	На 31 декабря 2025 г.	3200	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	За 1 полугодие 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	173 708	173 708
	Иные изменения - всего	3340	-	5 349	-	-	-	-	5 349
	На 30 июня 2026 г.	3300	18 297	(105 247)	-	292 237	2 745	1 863 398	2 071 430

Генеральный директор
(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 июля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 1 полугодие 2026 г.**

Коды		
0710005		
30	06	2026
72807642		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	19 873 735	17 093 461
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	19 768 429	16 959 309
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	604	274
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	104 702	133 878
	Платежи - всего	4120	(19 940 840)	(16 517 456)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(19 121 635)	(15 734 910)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(329 638)	(303 428)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(234 674)	(387 597)
	налога на прибыль организаций	4124	(152 031)	(43 570)
	прочие платежи	4129	(102 862)	(47 951)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(67 105)	576 005
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	192 086	225 179
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	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	7 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	76 586	132 313
	размещение депозитных вкладов	4215	108 500	92 866
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(278 025)	(237 506)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(278 025)	(237 506)
	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	(85 939)	(12 327)

Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	701 864	2 500 267	
в том числе:				
получение кредитов и займов	4311	683 864	2 488 267	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-	
от продажи собственных акций (долей) организации, ранее выкупленных ею	4315	8 640	12 000	
прочие поступления	4319	9 360	-	
Платежи - всего	4320	(896 143)	(3 301 029)	
в том числе:				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(3 503)	(76)	
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	(892 364)	(3 300 011)	
прочие платежи	4329	(276)	(942)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(194 279)	(800 762)	
Сальдо денежных потоков за период	4400	(347 323)	(237 084)	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	689 302	549 666	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	341 979	312 582	
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-	

Генеральный директор

(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна

(расшифровка подписи)

29 июля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Калужская сбытовая компания» за 1 полугодие 2026 года.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» (далее по тексту Общество), за январь-июнь 2026 года, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Калужская сбытовая компания» (далее по тексту «Общество») создано в результате реорганизации в форме ОАО «Калугаэнерго» в форме выделения 30 сентября 2003 года. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 01.04.2004 года Инспекцией ФНС по Ленинскому округу г. Калуги ОГРН 1044004751746.

Основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) и реализация потребителям на территории Калужской области. Общество имеет статус гарантирующего поставщика.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Калуга, пер. Суворова, дом 8.

Среднесписочная численность персонала на 30.06.2026 года составляла 437 сотрудников.

2. Информация об учетной политике Общества

Согласно учетной политике, в промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается только информация об имевших место существенных фактах хозяйственной жизни в промежуточный отчетный период, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

3. Информация об отдельных показателях Бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2026 года.

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства всего	январь- июнь 2026	5 015 317	(1 865 446)	248 460	(35 886)	24 490	(238 582)	5 227 891	(2 079 538)
	январь- июнь 2025	4 517 559	(1 453 746)	172 577	(5 690)	1 411	(216 966)	4 684 446	(1 669 301)
Здания	январь- июнь 2026	415 195	(170 188)				(14 750)	415 195	(184 938)
	январь- июнь 2025	415 195	(140 689)				(14 750)	415 195	(155 439)
Сооружения	январь- июнь 2026	799 889	(337 999)	282			(48 613)	800 171	(386 612)
	январь- июнь 2025	767 564	(246 504)	1 065			(45 745)	768 629	(292 249)
Машины и оборудование (кроме офисного)	январь- июнь 2026	3 540 491	(1 212 732)	189 246	(975)	542	(149 815)	3 728 762	(1 362 005)
	январь- июнь 2025	3 053 284	(932 883)	165 158	(41)	3	(136 846)	3 218 401	(1 069 726)
Офисное оборудование	январь- июнь 2026	98 750	(62 257)	13 612	(28 792)	20 839	(8 609)	83 570	(50 027)
	январь- июнь 2025	88 414	(50 455)	795			(6 279)	89 209	(56 734)
Транспортные средства	январь- июнь 2026	13 719	(9 344)				(266)	13 719	(9 610)
	январь- июнь 2025	13 719	(8 811)				(435)	13 719	(9 246)
Производственный и хозяйственный инвентарь	январь- июнь 2026	1 684	(1 019)		(241)	225	(152)	1 443	(946)
	январь- июнь 2025	1 381	(740)	303			(121)	1 684	(861)
Многолетние насаждения	январь- июнь 2026	20 452	(12 780)				(1 279)	20 452	(14 059)
	январь- июнь 2025	20 452	(10 222)				(1 279)	20 452	(11 501)
Земельные участки	январь- июнь 2026	25 460						25 460	
	январь- июнь 2025	23 699		1 761				25 460	
Арендованные основные средства (ППА)	январь- июнь 2026	98 219	(58 981)	45 320	(5 878)	2 884	(14 952)	137 661	(71 049)
	январь- июнь 2025	133 851	(63 442)	2 037	(5 649)	1 408	(11 511)	130 239	(73 545)
Лизинг основные средства (ППА)	январь- июнь 2026	1 458	(146)				(146)	1 458	(292)
	январь- июнь 2025			1 458				1 458	

3.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены вложениями в уставные капиталы компаний и займами, выданными на срок более 12 месяцев. Краткосрочная часть финансовых вложений составляет 62 000 тыс. руб. на 30.06.2026 г. и 77 500 тыс. руб. на 31.12.2025 г. и является частью гарантийного депозита, срок гашения которого наступает в течении 12 месяцев.

Группы финансовых вложений	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 680 329	1 779 329
Акции	269 205	269 205
Доли в уставном капитале	300 026	300 026
Паи (за вычетом резерва на обесценение)	–	–
Предоставленные займы	275 000	281 000
Гарантийный залоговый депозит	836 098	929 098
Финансовые вложения краткосрочные	62 000	77 500
Гарантийный залоговый депозит	62 000	77 500

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего,	январь - июнь 2026 г.	118 874	105 394
в том числе:	январь - июнь 2025 г.	248 190	128 234
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	январь - июнь 2026 г.	99 724	87 244
	январь - июнь 2025 г.	229 040	109 084
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	январь - июнь 2026 г.	19 150	18 150
	январь - июнь 2025 г.	19 150	19 150

Дебиторская задолженность в сумме 101 957 тыс. руб. представляет собой задолженность акционеров по оплате акций Общества и в соответствии с п. 21 ФСБУ 4/2023 отражена в уменьшение капитала в разделе «Капитал».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на отчетные даты денежные средства и денежные эквиваленты включают

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Денежные средства в кассе	237	23
Денежные средства на банковских счетах	66 277	168 459
Депозиты	275 400	520 820
Переводы в пути	65	-
Итого:	341 979	689 302

Денежными эквивалентами в отчетности признаются срочные депозиты, со сроком размещения не более 3-х месяцев.

По состоянию на 30.06.2026 г. Общество имело на своих счетах 47 197 тыс. руб. ограниченных к использованию.

3.5. Капитал

Акции Общества на сумму 3 290 тыс. руб. выкуплены у акционеров в январе 2026 года в связи с принятием общим собранием акционеров решений об одобрении крупных сделок (ст.75 Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах»). Акции находятся на казначейском лицевом счета АО «НРК-Р.О.С.Т.» (Регистратор Общества) и будут реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости по решению Совета директоров не позднее 31 декабря 2026 года.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	173 708	84 727
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	91 385 320	91 006 679
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	1,90	0,93

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 30 июня 2026 года Обществом в полном объеме выполнялись все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществлялись платежи по кредитным договорам и займам в установленные сроки. Кроме того, в отчетном периоде досрочно погашены:

- транши по краткосрочным обязательствам на общую сумму 783 864 тыс. руб., в том числе погашение кредита в форме овердрафта в размере 183 864 тыс. руб.,
- транши по долгосрочным обязательствам на общую сумму 108 500 тыс. руб.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 30.06.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	1 812 500	1 905 500
Основной долг	1 812 500	1 905 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	562 747	677 500
Основной долг	562 000	677 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	747	-

Информация по движению состава долгосрочных и краткосрочных кредитов:

Кредиты по видам	Период	Остаток на начало периода	Получено / Начислено	Погашено	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочные, в том числе:	янв.-июн.2026	1 905 500	193 638	193 638	(93 000)	1 812 500
	янв.-июн.2025	1 091 500	1 281 214	281 214	(93 000)	1 998 500
Основной долг	янв.-июн.2026	1 905 500	-	-	(93 000)	1 812 500
	янв.-июн.2025	1 091 500	1 000 000	-	(93 000)	1 998 500
Проценты	янв.-июн.2026	-	193 638	193 638	-	-
	янв.-июн.2025	-	281 214	281 214	-	-
Краткосрочные, в том числе:	янв.-июн.2026	677 500	725 646	933 400	93 000	562 746
	янв.-июн.2025	2 644 088	1 594 110	3 406 393	93 000	924 805
Основной долг	янв.-июн.2026	677 500	683 864	892 364	93 000	562 000
	янв.-июн.2025	2 642 878	1 488 267	3 300 011	93 000	924 134
Проценты	янв.-июн.2026	-	41 782	41 036	-	746
	янв.-июн.2025	1 210	105 843	106 382	-	671

На 30 июня 2026 года Общество отразило долгосрочную часть кредитов и займов в размере 62 000 тыс. руб. в составе краткосрочных заемных средств в бухгалтерском балансе (на 31 декабря 2025 года – 77 500 тыс. руб.).

Сроки погашения задолженности по кредитным договорам (займам) по состоянию на 30.06.2026 г. составляют от 17 дней до 65,88 месяцев.

В 1 полугодии 2026 и 2025 г.г. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 235 420 тыс. руб. и 387 058 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 30.06.2026 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным договорам на 30.06.2026 г. составил 1 800 000 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 1 700 000 тыс. руб.

3.7. Оценочные обязательства

Вид обязательства	На 30.06.2026 г.	На 30.06.2025 г.
Резерв на оплату отпусков	25 339	30 082
Резерв на страховые взносы	8 709	9 196
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	35 317	139 925
Всего:	69 365	179 203

3.8. Доходы, расходы и финансовые результаты

За отчетный период выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров, работ, услуг по основным видам:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Выручка всего, в том числе:	19 816 762	16 715 057
выручка от реализации электроэнергии и мощности	19 683 104	16 608 598
выручка от реализации тепловой энергии	132 381	100 783
прочие	1 277	5 676

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей товаров, работ, услуг по видам:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Себестоимость всего, в том числе:	6 387 160	5 178 231
себестоимость электроэнергии и мощности	5 994 082	4 984 392
себестоимость тепловой энергии	393 078	193 839
Коммерческие расходы	12 781 969	10 907 741
Управленческие расходы	212 714	196 359

Информация о расходах Общества по элементам затрат, признанных в Отчете о финансовых результатах представлена следующей таблицей:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Материальные затраты	4 547 151	3 713 549
Расходы на оплату труда	265 247	241 883
Социальное страхование и обеспечение	73 736	67 591
Амортизация	241 706	219 409
Прочие затраты	8 352 517	7 284 191
Фактическая себестоимость проданных товаров	5 901 486	4 755 708
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 381 843	16 282 331

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Материалы	4 006 795	3 261 050
Затраты на оплату труда	265 247	241 883
Отчисления на социальные нужды	73 736	67 591
Амортизация и обесценение	56 135	42 974
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	7 852 110	6 841 889
Затраты ИСУ	166 166	148 017
Арендные платежи	5 892	5 109
Коммунальные расходы	12 172	10 490
Расходы по работе с потребителями	149 435	110 282
Ремонт и техническое обслуживание	3 885	6 558
Страхование	7 400	7 094
Услуги инфраструктурных организаций	18 546	15 259
Автотранспортные услуги	30 278	28 273
Услуги связи	11 704	10 628
Прочие затраты	122 468	110 644
Итого коммерческие расходы	12 781 969	10 907 741

Проценты к получению:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	126 125	186 008
Проценты по займам выданным	347	173
Всего:	126 472	186 008

Проценты к уплате:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Проценты по кредитам полученным	235 420	387 058
Всего	235 420	387 058

Прочие доходы:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Прочие доходы, в том числе:	85 512	95 532
Госпошлина	14 050	5 051
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	390	278
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	626	311
Штрафы, пени, неустойки к получению	65 349	78 962
Изменение оценочных значений	394	205
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	1 200	784
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	9 120
Прочие	3 503	821

Прочие расходы:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Прочие расходы, в том числе:	169 956	205 613
Госпошлина	11 568	12 945
Членские взносы (Совет рынка)	2 854	2 485
Расходы в виде образованных оценочных резервов	10 395	139 925
Резерв по сомнительным долгам	96 761	-
Налоги и сборы	7 881	8 914
Расходы на услуги банков	2 603	16 859
Социальные выплаты	20 348	16 405
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	3 153	3 589
Расходы, связанные со списанием малоценного оборудования	8 365	-
Прочие внереализационные расходы	6 028	4 491

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	6 мес. 2026	6 мес. 2025
1	Прибыль до налогообложения	241 527	121 595
2	Условный доход (условный расход)	60 382	30 399
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	7 437	6 469
4	Отложенные налоговые активы	18 675	(6 134)
4.1.	Вычитаемые временные разницы	74 700	(24 538)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	(3 192)	-
	<i>Нематериальные активы</i>	(40)	(67)
	<i>Основные средства</i>	109	174
	<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	(15 412)	123 532
	<i>Расходы будущих периодов (налоговые убытки)</i>	(3 424)	(86 928)
	<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	55 133	(49 425)
	<i>Арендные обязательства</i>	41 526	(11 824)
5	Отложенные налоговые обязательства	10 019	10 614
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	40 077	42 456
	<i>Дебиторская задолженность</i>	(949)	(414)
	<i>Кредиторская задолженность</i>	10 291	(35)
	<i>Нематериальные активы</i>	(2 085)	(1 141)
	<i>Основные средства</i>	32 820	44 045
6	Отложенный налог	8 656	(16 748)
7	Текущий налог на прибыль	76 475	20 120
8	Чистая прибыль	173 708	84 727

3.9. Связанные стороны

У Общества имеются дочерние хозяйственные Общества и другие связанные стороны.

Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами:

Виды операций	Незавершенные операции на 30.06.2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	215 402	492	1 167
Задолженность по выданным займам	-	18 150	275 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	102 542	305 328	585

Виды операций	Незавершенные операции на 30.06.2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	248 862	596	466
Задолженность по выданным займам	-	19 150	281 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	64 463	221 186	6 947

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 полугодие 2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	15 349	4 300	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	419 821	168 596	3 510
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	29 562	188 929	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	42	24	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	6	375	-
Предоставление финансирования, включая займы	-	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	347

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 полугодие 2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	3 823	3 363	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	314 107	148 834	53 655
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	16 949	163 850	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	39	22	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	6	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	348

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами.

Движение денежных средств по операциям с основным хозяйственным обществом, дочерними предприятиями и другими связанными сторонами:

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	21 499	7 269
основное хозяйственное общество	16 607	3 579
дочерние хозяйственные общества	4 892	3 690
другие связанные стороны	-	-
Инвестиционная деятельность	7 000	-
дочерние хозяйственные общества	1 000	-
другие связанные стороны	6 000	-
Финансовая деятельность	18 000	12 000
основное хозяйственное общество	18 000	12 000
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(572 957)	(502 995)
основное хозяйственное общество	(392 675)	(307 518)
дочерние хозяйственные общества	(176 772)	(101 606)
другие связанные стороны	(3 510)	(93 871)
Инвестиционная деятельность	(203 957)	(187 687)
основное хозяйственное общество	(26 287)	(11 456)
дочерние хозяйственные общества	(177 670)	(176 231)
Финансовая деятельность	-	-

3.10. Обеспечения обязательств.

Обеспечения, выданные по состоянию на 30.06.2026 г., 31.12.2025 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 30.06.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Выданные всего, в том числе:	4 074 759	4 595 642
Залоги	1 914 099	2 022 599
Обеспечительные платежи	945 295 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)	1 053 794 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)
Поручительства, в том числе:	1 215 365	1 519 249
Договоры поручительства по обязательствам связанных сторон	1 215 365	1 519 249

3.11. Информация по сегментам

Деятельность Общества осуществляется в одном географическом сегменте – Калужской области, а также в одном индустриальном сегменте – торговля электроэнергией.

Генеральный директор

29.07.2026 г.



Новикова Г.В.