

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая 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 31 марта 2025 г.

Коды		
0710001		
31	03	2025
72807642		
384		

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	73 917	61 433	19 045
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства, в том числе:	1150	3 300 667	3 321 155	3 200 033
	основные средства	1151	2 963 145	2 993 404	2 957 451
	капитальные вложения	1152	264 715	249 376	138 196
	авансы, связанные с капитальными вложениями	1153	8 028	7 966	15 267
	права пользования активом (ППА)	1154	64 779	70 409	89 119
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	1 918 829	1 965 329	1 564 888
	Отложенные налоговые активы	1180	343 428	351 659	305 740
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	132 914	248 190	0
	Итого по разделу I	1100	5 769 755	5 947 766	5 089 706
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	3 532	2 567	1 719
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 063	-
	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 513 839	1 671 302	1 816 991
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 453 241	1 440 779	1 475 881
	Расчеты по авансам выданным	1232	33 348	193 358	26 697
	Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	1233	3 447	3 440	4 245
	Расчеты с прочими дебиторами	1234	23 803	33 725	310 168
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	170 366	123 866	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	195 720	549 666	470 482
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 883 457	2 349 464	2 289 192
	БАЛАНС	1600	7 653 212	8 297 230	7 378 898
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	18 297	18 297	18 297
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций, в т. ч.:	1320	(135 134)	(15 897)	-
	Собственные акции, принадлежащие обществу	1321	(15 897)	(15 897)	-
	Задолженность акционеров по оплате акций	1322	(119 237)	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	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	1 586 696	1 502 714	1 375 271
	Итого по разделу III	1300	1 764 841	1 800 096	1 688 550
	IV. Долгосрчные обязательства				
3.6	Заемные средства	1410	2 045 000	1 091 500	1 600 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	584 633	581 989	455 777
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	50 375	53 868	71 130
	Итого по разделу IV	1400	2 680 008	1 727 357	2 126 907
	V. Краткосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1510	920 524	2 644 088	1 502 286
	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	2 074 582	2 047 108	1 996 273
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 703 969	1 644 685	1 690 125
	Расчеты по авансам полученным	1522	206 706	221 671	190 259

	Расчеты по налогам, сборам, страховым взносам	1523	140 239	177 876	113 061
	Расчеты с прочими кредиторами	1524	23 668	2 876	2 828
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	192 230	55 671	42 145
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	21 027	22 910	22 737
	Итого по разделу V	1500	3 208 363	4 769 777	3 563 441
	БАЛАНС	1700	7 653 212	8 297 230	7 378 898

Генеральный директор
(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710002		
(число, месяц, год)			31	03	2025
по ОКПО			72807642		
по ОКЕИ			384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
3.9	Выручка	2110	9 057 871	8 219 888
3.9	Себестоимость продаж	2120	(2 836 583)	(2 511 331)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 221 288	5 708 557
3.9	Коммерческие расходы	2210	(5 784 888)	(5 362 800)
	Управленческие расходы	2220	(98 152)	(66 115)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	338 248	279 642
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.9	Проценты к получению	2320	92 819	39 825
3.9	Проценты к уплате	2330	(197 681)	(137 121)
3.9	Прочие доходы	2340	59 402	35 033
3.9	Прочие расходы	2350	(178 246)	(160 094)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	114 542	57 285
	Налог на прибыль организаций	2410	(30 560)	(13 209)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(19 686)	(11 122)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(10 874)	(2 087)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	83 982	44 076
	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 (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	83 982	44 076
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	0,92	0,48
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.



(подпись)

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата	0710004		
(число, месяц, год)	31	03	2025
по ОКПО	72807642		
по ОКЕИ	384		

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая компания"
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 2023 г.	3100	18 297	-	-	292 237	2 745	1 375 271	1 688 550
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	18 297	-	-	292 237	2 745	1 375 271	1 688 550
	За январь - март 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	44 076	44 076
	На 31 марта 2024 г.	3250	18 297	-	-	292 237	2 745	1 419 347	1 732 626
	На 31 декабря 2024 г.	3200	18 297	(15 897)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 800 096
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	18 297	(15 897)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 800 096
	За январь - март 2025 г. Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	83 982	83 982
	Иные изменения - всего	3340	-	(119 237)	-	-	-	-	(119 237)
	На 31 марта 2025 г.	3300	18 297	(135 134)	-	292 237	2 745	1 586 696	1 764 841

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2025 г.**

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

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год) по ОКПО по ОКЕИ	Коды		
	0710005		
	31	03	2025
	72807642		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	9 094 309	8 382 073
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	9 009 006	8 312 941
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	129	648
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	85 174	68 484
	Платежи - всего	4120	(8 602 138)	(8 023 359)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(8 243 215)	(7 749 160)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(128 522)	(125 138)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(198 867)	(138 194)
	налога на прибыль организаций	4124	(9 557)	(698)
	прочие платежи	4129	(21 977)	(10 169)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	492 171	358 714
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	67 210	30 375
	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	-	12 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	67 210	18 375
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(150 449)	(120 260)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(150 449)	(119 234)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(26)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(1 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(83 239)	(89 885)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 516 902	505 064
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 510 902	505 064
	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	6 000	-
	прочие поступления	4319	-	-

	Платежи - всего	4320	(2 279 780)	(1 005 064)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 279 780)	(1 005 064)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(762 878)	(500 000)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(353 946)	(231 171)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	549 666	470 482
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	195 720	239 311
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

30 апреля 2025 г.



(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Калужская сбытовая компания» за 1 квартал 2025 года.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» (далее по тексту Общество), за январь-март 2025 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 «Калугазэнерго» 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 31.03.2025 года составляла 449 сотрудников.

2. Информация об учетной политике Общества

Изменения учетной политики связаны с возникновением обстоятельств, указанных в п.10 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», в том числе вступление в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность ежеквартально нарастающим итогом с 1 января по последнее число соответствующего квартала отчетного года (31 марта, 30 июня, 30 сентября).

Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса
- Отчета о финансовых результатах
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоящих из:
 - Отчета об изменении капитала
 - Отчета о движении денежных средств
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

3. Информация об отдельных показателях Бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2025 года.

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства	1 кв 2025	4 517 559	(1 453 746)	73 410	(2 110)	989	(108 178)	4 588 859	(1 560 935)	
	1 кв 2024	4 086 817	(1 040 247)	104 813	(71)	33	(104 007)	4 191 559	(1 144 220)	
Здания	1 кв 2025	415 195	(140 689)	-	-	-	(7 375)	415 195	(148 064)	
	1 кв 2024	413 358	(111 360)	-	-	-	(7 324)	413 358	(118 684)	
Сооружения	1 кв 2025	767 564	(246 504)	1 065	-	-	(22 871)	768 629	(269 375)	
	1 кв 2024	767 564	(155 082)	-	-	32	(22 864)	767 564	(177 914)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 кв 2025	3 053 284	(932 883)	69 324	(15)	1	(68 121)	3 122 593	(1 001 003)	
	1 кв 2024	2 630 465	(669 675)	104 738	(7)	1	(64 429)	2 735 196	(734 103)	
Офисное оборудование	1 кв 2025	88 414	(50 455)	15	-	-	(3 129)	88 429	(53 584)	
	1 кв 2024	81 395	(42 199)	10	(10)	-	(2 509)	81 395	(44 708)	
Транспортные средства	1 кв 2025	13 719	(8 811)	-	-	-	(217)	13 719	(9 028)	
	1 кв 2024	13 719	(7 942)	-	-	-	(217)	13 719	(8 159)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 кв 2025	1 381	(740)	-	-	-	(58)	1 381	(798)	
	1 кв 2024	1 243	(521)	-	-	-	(51)	1 243	(572)	
Многолетние насаждения	1 кв 2025	20 452	(10 222)	-	-	-	(639)	20 452	(10 861)	
	1 кв 2024	20 452	(7 665)	-	-	-	(639)	20 452	(8 304)	
Земельные участки	1 кв 2025	23 699	-	1 761	-	-	-	25 460	-	
	1 кв 2024	23 699	-	-	-	-	-	23 699	-	
Арендованные основные средства (ППА)	1 кв 2025	133 851	(63 442)	1 245	(2 095)	988	(5 768)	133 001	(68 222)	
	1 кв 2024	134 922	(45 803)	65	(54)	-	(5 974)	134 933	(51 777)	

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 170 366 тыс. руб. на 31.03.2025 г. и 123 866 тыс. руб. на 31.12.2024 г. и является частью гарантийного депозита, срок гашения которого наступает в течении 12 месяцев.

Группы финансовых вложений	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 918 829	1 965 329
Акции	269 205	269 205
Доли в уставном капитале	300 026	300 026
Паи (за вычетом резерва на обесценение)	–	–
Предоставленные займы	281 000	281 000
Гарантийный залоговый депозит	1 068 598	1 115 098
Финансовые вложения краткосрочные	170 366	123 866
Гарантийный залоговый депозит	170 366	123 866

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего, в том числе:	1 кв 2025 г.	248 190	132 914
	1 кв 2024 г.	–	–
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	1 кв 2025 г.	229 040	113 764
	1 кв 2024 г.	–	–
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	1 кв 2025 г.	19 150	19 150
	1 кв 2024 г.	–	–

Долгосрочная дебиторская задолженность в сумме 119 236 тыс. руб., числящаяся на начало отчетного периода, представляет собой задолженность акционеров по оплате акций Общества и в соответствии с п. 21 ФСБУ 4/2023 отражена в бухгалтерской отчетности на 31.03.2025 г. в разделе «Капитал».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на отчетные даты денежные средства и денежные эквиваленты включают

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в кассе	92	37
Денежные средства на банковских счетах	71 382	125 529
Депозиты	124 170	424 100
Переводы в пути	76	–
Итого:	195 720	549 666

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

По состоянию на 31.03.2025 г. Общество имело на своих счетах 47 197 тыс. руб. ограниченных к использованию.

3.5. Капитал

Акции Общества на сумму 15 897 тыс. руб. выкуплены у акционеров в 2024 году в связи с принятием Годовым 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 25 августа 2025 года.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	1 кв 2025 г.	1 кв 2024г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	83 982	44 076
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	91 007 212	91 487 347
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	0,92	0,48

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 31 марта 2025 года Общество выполняло все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществляло платежи по кредитам и займам по графику. Кроме того, в отчетном периоде досрочно погашены транши по КЛ № 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г. в размере 500 000 тыс. руб. по сроку 24.01.2025 г. и 400 000 тыс. руб. по сроку 17.02.2025 г., транш по КЛ № 00.19-5/01/062/24 от 20.05.2024 г. в размере 200 000 тыс. руб. по сроку 19.05.2025 г., досрочно погашена ссудная задолженность по КД № 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г. (единовременный кредит) в размере 1 000 000 тыс. руб. по сроку 18.11.2025 г.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 31.03.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	2 045 000	1 091 500
Основной долг	2 045 000	1 091 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	920 524	2 644 088
Основной долг	920 500	2 642 878
Проценты, начисленные по кредитным договорам	24	1 210

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:	1 кв 2025	1 091 500	1 000 000	-	(46 500)	2 045 000
	1 кв 2024	1 600 000	-	-	-	1 600 000
Основной долг	1 кв 2025	1 091 500	1 000 000	-	(46 500)	2 045 000
	1 кв 2024	1 600 000	-	-	-	1 600 000
Проценты	1 кв 2025	-	140 216	140 216	-	-
	1 кв 2024	-	91 497	91 497	-	-
Краткосрочные, в том числе:	1 кв 2025	2 644 088	568 367	2 338 431	46 500	920 524
	1 кв 2024	1 502 286	550 688	1 051 761	-	1 001 213
Основной долг	1 кв 2025	2 642 878	510 902	2 279 780	46 500	920 500
	1 кв 2024	1 500 000	505 064	1 005 064	-	1 000 000
Проценты	1 кв 2025	1 210	57 465	58 651	-	24
	1 кв 2024	2 286	45 624	46 697	-	1 213

На 31 марта 2025 года Общество отразило долгосрочную часть кредитов и займов в размере 170 500 тыс. руб. в составе краткосрочных заемных средств в бухгалтерском балансе (на 31 декабря 2024 года – 1 124 000 тыс. руб.).

Сроки погашения задолженности по кредитным договорам (займам) по состоянию на 31.03.2025 г. составляют от 43 дней до 81 месяца.

В 1 квартале 2025 и 2024 гг. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 197 681 тыс. руб., 137 121 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 31.03.2025 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным соглашениям на 31.03.2025 г. составил 1 550 000 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. 1 781 122 тыс. руб.

3.7. Обеспечения обязательств.

Обеспечения выданные по состоянию на 31.03.2025 г., 31.12.2024 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 31.03.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Выданные всего, в том числе:	3 819 614	3 515 730
Залоги	1 014 203	1 014 203
Обеспечительные платежи	1 286 161 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)	1 286 161 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)
Поручительства, в том числе:	1 519 250	1 215 366
Договоры поручительства по обязательствам связанных сторон	1 519 250	1 215 366

3.8. Оценочные обязательства

Вид обязательства	На 31.03.2025 г.	На 31.03.2024 г.
Резерв на оплату отпусков	40 166	29 824
Резерв на страховые взносы	12 139	8 974
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	139 925	-
Всего:	192 230	38 798

3.9. Доходы, расходы и финансовые результаты

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

Наименование показателя	1 кв. 2025 г.	1 кв. 2024 г.
Выручка всего, в том числе:	9 057 871	8 219 888
выручка от реализации электроэнергии и мощности	8 983 458	8 146 821
выручка от реализации тепловой энергии	74 153	72 628
прочие	260	439

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

Наименование показателя	1 кв 2025 г.	1 кв 2024 г.
Себестоимость всего, в том числе:	2 836 583	2 511 331
себестоимость электроэнергии и мощности	2 735 778	2 345 834
себестоимость тепловой энергии	100 805	165 497
Коммерческие расходы	5 784 888	5 362 800
Управленческие расходы	98 152	66 115

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

Наименование показателя	1 кв 2025 г.	1 кв 2024 г.
Материальные затраты	1 974 316	1 786 257
Расходы на оплату труда	107 618	100 354
Социальное страхование и обеспечение	32 176	29 970
Амортизация	109 384	105 043
Прочие затраты	3 891 985	3 598 928
Фактическая себестоимость проданных товаров	2 604 144	2 319 694
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 719 623	7 940 246

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	1 кв. 2025 г.	1 кв. 2024 г.
Материалы	1 736 201	1 638 880
Затраты на оплату труда	107 618	100 354
Отчисления на социальные нужды	32 176	29 970
Амортизация и обесценение	21 175	17 073
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	3 668 930	3 424 584
Затраты ИСУ	71 906	49 042
Арендные платежи	2 532	2 313
Коммунальные расходы	5 439	5 031
Расходы по работе с потребителями	48 327	45 422

Ремонт и техническое обслуживание	4 606	3 090
Страхование	3 618	2 404
Услуги инфраструктурных организаций	7 917	6 578
Автотранспортные услуги	14 150	10 855
Услуги связи	5 056	4 798
Прочие затраты	55 237	22 406
Итого коммерческие расходы	5 784 888	5 362 800

Проценты к получению:

Наименование показателя	1 кв.2025 г.	1 кв. 2024 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	92 646	39 627
Проценты по займам выданным	173	198
Всего:	92 819	39 825

Проценты к уплате:

Наименование показателя	1 кв.2025 г.	1 кв. 2024 г.
Проценты по кредитам полученным	197 681	137 121
Всего	197 681	137 121

Прочие доходы:

Наименование показателя	1 кв. 2025 г.	1 кв. 2024 г.
Прочие доходы, в том числе:	59 402	35 033
Госпошлина	2 504	1 587
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	208	103
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	156	651
Штрафы, пени, неустойки к получению	55 204	30 469
Изменение оценочных значений	147	-
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	784	534
Прочие	399	1 689

Прочие расходы:

Наименование показателя	1 кв.2025 г.	1 кв. 2024
Прочие расходы, в том числе:	178 246	160 094
Госпошлина	6 260	2 185
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	828
Членские взносы (Совет рынка)	1 242	1 096
Расходы в виде образованных оценочных резервов	139 925	-
Резерв по сомнительным долгам	-	138 724
Налоги и сборы	4 499	5 161
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	42	171
Расходы на услуги банков	15 823	1 463
Социальные выплаты	5 172	6 275
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	3 589	2 383
Прочие внереализационные расходы	1 694	1 808

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

№	Наименование показателя	1 кв 2025	1 кв 2024
1	Прибыль до налогообложения	114 542	57 285
2	Условный доход (условный расход)	(28 635)	(11 457)
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	(1 924)	(1 752)
4	Отложенные налоговые активы	8 231	(9 479)
4.1.	Вычитаемые временные разницы	(32 924)	47 395
	Внеоборотные активы	-	(84)
	Нематериальные активы	(33)	(62)
	Основные средства	87	(31)
	Оценочные обязательства и резервы	136 559	(3 348)
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(81 774)	(57 221)

	Резерв по сомнительным долгам	(79 954)	115 404
	Арендные обязательства	(7 809)	(7 263)
5	Отложенные налоговые обязательства	(2 643)	(11 565)
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	(10 572)	(57 826)
	Дебиторская задолженность	208	477
	Кредиторская задолженность	1 810	1889
	Нематериальные активы	563	544
	Основные средства	(13 153)	(60 736)
6	Налоговая база по налогу на прибыль	78 740	55 615
7	Отложенный налог	10 874	2 087
8	Текущий налог на прибыль	(19 686)	(11 122)
9	Чистая прибыль	83 982	44 076

3.10. Связанные стороны

У Общества имеются дочерние хозяйственные Общества и другие связанные стороны.

Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами:

Виды операций	Незавершенные операции на 31.03.2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	247 048	664	290
Задолженность по выданным займам	-	19 150	281 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	62 244	127 618	9 514

Виды операций	Незавершенные операции на 31.03.2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	276 677	1 102	66
Задолженность по выданным займам	-	31 000	313 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	40 566	171 221	1 672

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 кв. 2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	1 260	1 914	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	150 725	72 445	30 241
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	7 232	68 015	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	20	11	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	3	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	173

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 кв. 2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	22 289	3 791	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	134 178	48 989	5 015
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	3 223	104 475	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	9	567	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	3	-	-
Предоставление финансирования, включая займы	-	1 000	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	198
Вклады в уставные (складочные) капиталы	-	26	-

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 кв. 2025 г.	1 кв. 2024 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	4 216	23 115
основное хозяйственное общество	2 042	18 522
дочерние хозяйственные общества	2 033	4 593
другие связанные стороны	141	-
Инвестиционная деятельность	-	12 200
другие связанные стороны	-	12 200
Финансовая деятельность	6 000	-
основное хозяйственное общество	6 000	-
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(267 130)	(167 192)
основное хозяйственное общество	(137 622)	(126 365)
дочерние хозяйственные общества	(61 619)	(35 812)
другие связанные стороны	(67 889)	(5 015)
Инвестиционная деятельность	(127 246)	(116 670)
основное хозяйственное общество	(5 567)	(32 924)
дочерние хозяйственные общества	(121 679)	(83 746)
Финансовая деятельность	-	-

3.11. Информация по сегментам

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

Генеральный директор

30.04.2025 г.



Новикова Г.В.