

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая компания"

по ОКПО

72807642

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

4029030252

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

по ОКОПФ

12247

Форма собственности Частная собственность

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения

248001, Калужская обл, Калуга г, Суворова пер, дом № 8

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Коды		
0710001		
30	06	2025
72807642		
383		

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 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	86 549	61 433	19 045
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства, в том числе:	1150	3 305 925	3 321 155	3 200 033
	основные средства	1151	2 956 993	2 993 404	2 957 451
	капитальные вложения	1152	280 762	249 376	138 196
	авансы, связанные с капитальными вложениями	1153	10 018	7 966	15 267
	право пользования активами	1154	58 152	70 409	89 119
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	1 872 329	1 965 329	1 564 888
	Отложенные налоговые активы	1180	345 525	351 659	305 740
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	128 234	248 190	0
	Итого по разделу I	1100	5 738 562	5 947 766	5 089 706
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	3 098	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	1 303 407	1 671 302	1 816 991
	покупатели и заказчики	1231	1 234 222	1 440 779	1 475 881
	авансы выданные	1232	21 354	193 358	26 697
	по налогам и сборам, страховым взносам	1233	22 690	3 440	4 245
	прочие дебиторы	1234	25 141	33 725	310 168
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	124 000	123 866	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	312 582	549 666	470 482
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 743 087	2 349 464	2 289 192
	БАЛАНС	1600	7 481 649	8 297 230	7 378 898
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	18 297	18 297	18 297
3.5	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций, в т.ч.:	1320	(132 330)	(15 897)	-
	Собственные акции, принадлежащие обществу	1321	(15 973)	(15 897)	-
	Задолженность акционеров по оплате акций	1322	(116 357)	-	-
	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	1 587 442	1 502 714	1 375 271
	Итого по разделу III	1300	1 768 391	1 800 096	1 688 550

	IV. Долгосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1410	1 998 500	1 091 500	1 600 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	592 603	581 989	455 777
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	40 834	53 868	71 130
	Итого по разделу IV	1400	2 631 937	1 727 357	2 126 907
	V. Краткосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1510	924 805	2 644 088	1 502 286
	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 953 157	2 047 108	1 996 273
	поставщики и подрядчики	1521	1 495 988	1 644 685	1 690 125
	авансы полученные	1522	315 652	221 671	190 259
	прочие кредиторы	1523	141 517	180 752	115 889
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	179 203	55 671	42 145
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	24 156	22 910	22 737
	Итого по разделу V	1500	3 081 321	4 769 777	3 563 441
	БАЛАНС	1700	7 481 649	8 297 230	7 378 898

Генеральный директор
(наименование должности)

Ген.
(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 июля 2025 года



Отчет о финансовых результатах за январь - июнь 2025 г.

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	06	2025
72807642		
383		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
3.9	Выручка	2110	16 715 057	14 781 336
3.9	Себестоимость продаж	2120	(5 178 231)	(4 453 079)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 536 826	10 328 257
3.9	Коммерческие расходы	2210	(10 907 741)	(9 840 284)
3.9	Управленческие расходы	2220	(196 359)	(114 620)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	432 726	373 353
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.9	Проценты к получению	2320	186 008	75 207
3.9	Проценты к уплате	2330	(387 058)	(265 202)
3.9	Прочие доходы	2340	95 532	69 127
3.9	Прочие расходы	2350	(205 613)	(188 382)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	121 595	64 103
3.9	Налог на прибыль организаций	2410	(36 868)	(19 053)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(20 120)	(6 003)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(16 748)	(13 050)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	84 727	45 050
	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	84 727	45 050
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	0,93	0,49
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 года



(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды
Отчетная дата	0710004
(число, месяц, год)	30 06 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 - июнь 2024 г.	3211	-	-	-	-	-	45 050	45 050
	Чистая прибыль (убыток)	3250	18 297	-	-	292 237	2 745	1 420 321	1 733 600
	На 30 июня 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 - июнь 2025 г.	3311	-	-	-	-	-	84 727	84 727
	Чистая прибыль (убыток)	3340	-	(116 433)	-	-	-	-	(116 433)
	Иные изменения - всего	3300	18 297	(132 330)	-	292 237	2 745	1 587 442	1 768 391
	На 30 июня 2025 г.	3300	18 297	(132 330)	-	292 237	2 745	1 587 442	1 768 391

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июня 2025 года



Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

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

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

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710005		
по ОКПО по ОКЕИ	30	06	2025
	72807642		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	17 093 461	15 206 833
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	16 959 309	15 115 581
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	274	1 292
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	133 878	89 960
	Платежи - всего	4120	(16 517 456)	(14 876 825)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(15 734 910)	(14 254 509)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(303 428)	(279 042)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(387 597)	(267 488)
	налога на прибыль организаций	4124	(43 570)	(22 724)
	прочие платежи	4129	(47 951)	(53 062)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	576 005	330 008
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	225 179	75 680
	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	-	39 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	132 313	36 680
	размещение депозитных вкладов	4215	92 866	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(237 506)	(315 483)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(237 506)	(306 307)
	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	-	(9 150)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 327)	(239 803)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	2 500 267	1 824 196
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	2 488 267	1 824 196
	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	12 000	-
	прочие поступления	4319	-	-

	Платежи - всего	4320	(3 301 029)	(2 124 196)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(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	(3 300 011)	(2 124 196)
	прочие платежи	4329	(942)	
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(800 762)	(300 000)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(237 084)	(209 795)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	549 666	470 482
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	312 582	260 687
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 июля 2025 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания», за январь-июнь 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 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 30.06.2025 года составляла 433 сотрудника.

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 в 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 полугодие 2025 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 2025 г.	4 517 559	(1 453 746)	172 577	(5 690)	1 411	(216 966)	4 684 446	(1 669 301)
	январь - июнь 2024 г.	4 086 817	(1 040 247)	230 129	(9 353)	4 672	(209 051)	4 307 593	(1 244 626)
в том числе: Транспортные средства	январь - июнь 2025 г.	13 719	(8 811)				(435)	13 719	(9 246)
	январь - июнь 2024 г.	13 719	(7 942)				(434)	13 719	(8 376)
Машины и оборудование (кроме офисного)	январь - июнь 2025 г.	3 053 284	(932 883)	165 158	(41)	3	(136 846)	3 218 401	(1 069 726)
	январь - июнь 2024 г.	2 630 465	(669 675)	223 386	(8)	1	(129 815)	2 853 843	(799 489)
Офисное оборудование	январь - июнь 2025 г.	88 414	(50 455)	795			(6 279)	89 209	(56 734)
	январь - июнь 2024 г.	81 395	(42 199)	1 066	(10)		(5 025)	82 451	(47 224)
Здания	январь - июнь 2025 г.	415 195	(140 689)				(14 750)	415 195	(155 439)
	январь - июнь 2024 г.	413 358	(111 360)				(14 648)	413 358	(126 008)
Производственный и хозяйственный инвентарь	январь - июнь 2025 г.	1 381	(740)	303			(121)	1 684	(861)
	январь - июнь 2024 г.	1 243	(521)	138			(102)	1 381	(623)
Сооружения	январь - июнь 2025 г.	767 564	(246 504)	1 065			(45 745)	768 629	(292 249)
	январь - июнь 2024 г.	767 564	(155 082)			33	(45 727)	767 564	(200 776)
Земельные участки	январь - июнь 2025 г.	23 699		1 761				25 460	
	январь - июнь 2024 г.	23 699						23 699	
Многолетние насаждения	январь - июнь 2025 г.	20 452	(10 222)				(1 279)	20 452	(11 501)
	январь - июнь 2024 г.	20 452	(7 665)				(1 279)	20 452	(8 944)
Арендованные основные средства (ППА)	январь - июнь 2025 г.	133 851	(63 442)	2 037	(5 649)	1 408	(11 511)	130 239	(73 545)
	январь - июнь 2024 г.	134 922	(45 803)	5 539	(9 335)	4 638	(12 021)	131 126	(53 186)
Лизинг основные средства (ППА)	январь - июнь 2025 г.			1 458				1 458	
	январь - июнь 2024 г.								

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 124 000 тыс. руб. на 30.06.2025 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 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 872 329	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	1 022 098	1 115 098
Финансовые вложения краткосрочные	124 000	123 866
Гарантийный залоговый депозит	124 000	123 866

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего, в том числе:	январь - июнь 2025 г.	248 190	128 234
	январь - июнь 2024 г.	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	январь - июнь 2025 г.	229 040	109 084
	январь - июнь 2024 г.	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	январь - июнь 2025 г.	19 150	19 150
	январь - июнь 2024 г.	-	-

Долгосрочная дебиторская задолженность в сумме 116 357 тыс. руб., числящаяся на конец отчетного периода, представляет собой задолженность акционеров по оплате акций Общества и в соответствии с п. 21 ФСБУ 4/2023 отражена в бухгалтерской отчетности на 30.06.2025 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 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в кассе	102	37
Денежные средства на банковских счетах	62 300	125 529
Депозиты	250 080	424 100
Переводы в пути	100	-
Итого:	312 582	549 666

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

По состоянию на 30.06.2025 г. на залоговом расчетном счете Общества находилась твердая денежная сумма в размере 47 197 тыс. руб. ограниченная 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.

В соответствии с принятым решением об одобрении крупных сделок Внеочередным общим собранием акционеров Общества (Протокол № 47 от 12.03.2025) на основании ст.75 Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ "Об акционерных обществах" в 2025 году у акционеров выкуплены собственные акции на сумму 76 тыс. руб. Акции находятся на казначейском лицевом счете АО "НРК-Р.О.С.Т." (Регистратор Общества) и будут реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости по решению Совета директоров не позднее 20 мая 2026 года.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	84 727	45 050
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	91 006 679	91 487 347
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	0,93	0,49

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 30 июня 2025 года Общество выполняло все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществляло платежи, в соответствии с условиями действующих кредитных договоров. 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., 400 000 тыс. руб. по сроку 17.02.2025 г., 300 000 тыс. руб. по сроку 13.05.2025 г., 200 000 тыс. руб. по сроку 18.06.2025 г., транши 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., 250 000 тыс. руб. по сроку 10.06.2025 г., также 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., досрочно погашена ссудная задолженность по КД № 00.19-2/01/244/24 от 28.12.2024 г. (неподтвержденная НКЛ), согласно утвержденному графику, устанавливающему предельный размер ссудной задолженности, в размере 15 500 тыс. руб. ежемесячно по срокам 31.05.2025 г., 30.06.2025 г., 31.07.2025 г., 31.08.2025 г., 30.09.2025 г., 31.10.2025 г., в итоге погашение осуществлено на общую сумму 92 866 тыс. руб.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 30.06.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	1 998 500	1 091 500
Основной долг	1 998 500	1 091 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	924 805	2 644 088
Основной долг	924 134	2 642 878
Проценты, начисленные по кредитным договорам	671	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:	январь-июнь 2025	1 091 500	1 000 000	-	(93 000)	1 998 500
	январь-июнь 2024	1 600 000	-	-	-	1 600 000
Основной долг	январь-июнь 2025	1 091 500	1 000 000	-	(93 000)	1 998 500
	январь-июнь 2024	1 600 000	-	-	-	1 600 000
Краткосрочные, в том числе:	январь-июнь 2025	2 644 088	1 875 325	3 687 608	93 000	924 805
	январь-июнь 2024	1 502 286	2 089 398	2 391 684	-	1 200 000
Основной долг	январь-июнь 2025	2 642 878	1 488 267	3 300 011	93 000	924 134
	январь-июнь 2024	1 500 000	1 824 196	2 124 196	-	1 200 000
Проценты (долгосрочные кредиты)	январь-июнь 2025	-	281 215	281 215	-	-
	январь-июнь 2024	-	181 847	181 847	-	-
Проценты (краткосрочные кредиты)	январь-июнь 2025	1 210	105 843	106 382	-	671
	январь-июнь 2024	2 286	83 355	85 641	-	-

На 30 июня 2025 года Общество отразило долгосрочную часть кредитных средств в размере 124 134 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 30.06.2025 г. составляют от 18 дней до 78 месяцев.

В 1 полугодии 2025 и 2024 гг. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 387 058 тыс. руб., 265 202 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 30.06.2025 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным соглашениям на 30 июня 2025 г. составил 900 000 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. 1 781 122 тыс. руб.

3.7. Обеспечения обязательств.

Обеспечения выданные по состоянию на 30.06.2025 г., 31.12.2024 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 30.06.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Выданные всего, в том числе:	3 728 546	3 517 528
Залоги	1 016 001	1 016 001
Обеспечительные платежи	1 193 295 (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 30.06.2025 г.	На 30.06.2024 г.
Резерв на оплату отпусков	30 082	15 765
Резерв на страховые взносы	9 196	5 359
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	139 925	-
Всего:	179 203	21 124

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 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Выручка всего, в том числе:	16 715 057	14 781 336
выручка от реализации электроэнергии и мощности	16 608 598	14 690 412
выручка от реализации тепловой энергии	100 783	90 009
прочие	5 676	915

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

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Себестоимость всего, в том числе:	5 178 231	4 453 079
себестоимость электроэнергии и мощности	4 984 392	4 222 381
себестоимость тепловой энергии	193 839	230 698
Коммерческие расходы	10 907 741	9 840 284
Управленческие расходы	196 359	114 620

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

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Материальные затраты	3 713 549	3 267 721
Расходы на оплату труда	241 883	198 829
Социальное страхование и обеспечение	67 591	59 343
Амортизация	219 409	211 135
Прочие затраты	7 284 191	6 590 649
Фактическая себестоимость проданных товаров	4 755 708	4 080 306
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 282 331	14 407 983

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Материалы	3 261 050	2 977 055
Затраты на оплату труда	241 883	198 829
Отчисления на социальные нужды	67 591	59 343
Амортизация и обесценение	42 974	35 149
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	6 841 889	6 228 699
Затраты ИСУ	148 017	105 608
Арендные платежи	5 109	4 609
Коммунальные расходы	10 490	8 783
Расходы по работе с потребителями	110 282	83 908
Ремонт и техническое обслуживание	6 558	6 313
Страхование	7 094	4 797
Услуги инфраструктурных организаций	15 259	11 840
Автотранспортные услуги	28 273	22 613
Услуги связи	10 628	9 670
Прочие затраты	110 644	83 068
Итого коммерческие расходы	10 907 741	9 840 284

Проценты к получению:

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	185 660	74 820
Проценты по займам выданным	348	387
Всего:	186 008	75 207

Проценты к уплате:

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Проценты по кредитам полученным	387 058	265 202
Всего	387 058	265 202

Прочие доходы:

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Прочие доходы, в том числе:	95 532	69 127
Госпошлина	5 051	4 079
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	278	300
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	311	1 302
Штрафы, пени, неустойки к получению	78 962	58 462
Изменение оценочных значений	205	447
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	784	2 695
Восстановление резерва по сомнительным долгам	9 120	-
Прочие	821	1 842

Прочие расходы:

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024
Прочие расходы, в том числе:	205 613	188 382
Госпошлина	12 945	4 728
Штрафы, пени, неустойки к уплате	20	828
Членские взносы (Совет рынка)	2 485	2 192
Расходы в виде образованных оценочных резервов	139 925	
Резерв по сомнительным долгам		138 724
Налоги и сборы	8 914	10 238
Расходы на услуги банков	16 859	2 845
Социальные выплаты	16 405	19 656
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	3 589	2 391
Прочие внереализационные расходы	4 471	6 780

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

№	Наименование показателя	6 мес. 2025	6 мес. 2024
1	Прибыль до налогообложения	121 595	64 103
2	Условный доход (условный расход)	30 399	12 821
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	6 469	6 233
4	Отложенные налоговые активы	(6 134)	10 971
4.1.	Вычитаемые временные разницы	(24 538)	43 884
	Внеоборотные активы	-	(67)
	Нематериальные активы	(67)	(91)
	Основные средства	174	(14)
	Оценочные обязательства и резервы	123 532	(16 817)
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(86 928)	(23 065)
	Резерв по сомнительным долгам	(49 425)	92 353
	Арендные обязательства	(11 824)	(8 415)
5	Отложенные налоговые обязательства	10 614	24 021
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	42 456	96 085
	Дебиторская задолженность	(414)	(760)
	Кредиторская задолженность	(35)	(4)
	Нематериальные активы	(1 141)	(851)
	Основные средства	44 045	97 700
6	Отложенный налог	(16 748)	(13 050)
7	Текущий налог на прибыль	20 120	6 003
8	Чистая прибыль	84 727	45 050

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 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

Виды операций	Незавершенные операции на 30.06.2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	273 045	557	126
Задолженность по выданным займам	-	24 150	301 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	20 947	189 086	24 317

Операции, проведенные со связанными сторонами:

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

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 полугодие 2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	31 967	5 080	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	221 724	105 499	39 175
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	49 824	214 215	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	18	1 134	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	6	-	-
Предоставление финансирования, включая займы	-	9 150	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	387
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 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	7 269	36 900
основное хозяйственное общество	3 579	31 170
дочерние хозяйственные общества	3 690	6 497
другие связанные стороны	-	-
Инвестиционная деятельность	-	39 330
дочерние хозяйственные общества	-	15 000
другие связанные стороны	-	24 330
Финансовая деятельность	12 000	-
основное хозяйственное общество	12 000	-
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(502 995)	(317 835)
основное хозяйственное общество	(307 518)	(245 877)
дочерние хозяйственные общества	(101 606)	(55 428)
другие связанные стороны	(93 871)	(16 530)
Инвестиционная деятельность	(187 687)	(290 030)
основное хозяйственное общество	(11 456)	(66 386)
дочерние хозяйственные общества	(176 231)	(223 644)
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

30.06.2025 г.



Новикова Г.В.