

Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 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 сентября 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710001		
(число, месяц, год)			30	09	2025
по ОКПО			72807642		
по ОКЕИ			384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	98 927	61 433	19 045
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства, в том числе:	1150	3 292 105	3 321 155	3 200 033
	основные средства	1151	3 060 033	2 993 404	2 957 451
	капитальные вложения	1152	172 593	249 376	138 196
	авансы, связанные с капитальными вложениями	1153	7 106	7 966	15 267
	право пользования активами	1154	52 373	70 409	89 119
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	1 825 829	1 965 329	1 564 888
	Отложенные налоговые активы	1180	322 673	351 659	305 740
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	123 554	248 190	0
	Итого по разделу I	1100	5 663 088	5 947 766	5 089 706
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	3 837	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	1 713 836	1 671 302	1 816 991
	покупатели и заказчики	1231	1 640 776	1 440 779	1 475 881
	авансы выданные	1232	29 299	193 358	26 697
	по налогам и сборам, страховым взносам	1233	3 486	3 440	4 245
	прочие дебиторы	1234	40 275	33 725	310 168
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	108 500	123 866	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	125 779	549 666	470 482
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 951 952	2 349 464	2 289 192
	БАЛАНС	1600	7 615 040	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	(113 476)	(15 897)	-
	собственные акции, принадлежащие обществу	1321	-	(15 897)	-
	задолженность акционеров по оплате акций	1322	(113 476)	-	-
	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	1 657 432	1 502 714	1 375 271
	Итого по разделу III	1300	1 857 235	1 800 096	1 688 550

	IV. Долгосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1410	1 952 000	1 091 500	1 600 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	588 480	581 989	455 777
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	30 959	53 868	71 130
	Итого по разделу IV	1400	2 571 439	1 727 357	2 126 907
	V. Краткосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1510	860 256	2 644 088	1 502 286
	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	2 143 541	2 047 108	1 996 273
	поставщики и подрядчики	1521	1 731 580	1 644 685	1 690 125
	авансы полученные	1522	273 087	221 671	190 259
	прочие кредиторы	1523	138 874	180 752	115 889
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	156 245	55 671	42 145
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	26 324	22 910	22 737
	Итого по разделу V	1500	3 186 366	4 769 777	3 563 441
	БАЛАНС	1700	7 615 040	8 297 230	7 378 898

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 октября 2025 года



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

Коды		
0710002		
30	09	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	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
3.9	Выручка	2110	25 304 267	21 964 162
3.9	Себестоимость продаж	2120	(7 890 724)	(6 608 735)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 413 543	15 355 427
3.9	Коммерческие расходы	2210	(16 399 710)	(14 583 059)
3.9	Управленческие расходы	2220	(296 012)	(196 713)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	717 821	575 655
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.9	Проценты к получению	2320	265 051	111 940
3.9	Проценты к уплате	2330	(562 002)	(410 116)
3.9	Прочие доходы	2340	149 650	103 065
3.9	Прочие расходы	2350	(350 428)	(214 432)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	220 092	166 112
3.9	Налог на прибыль организаций	2410	(65 374)	(41 100)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(29 897)	(11 362)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(35 477)	(29 738)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	154 718	125 012
	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	154 718	125 012
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	1,91	1,37
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
 (наименование должности)

30 октября 2025 года




 (подпись)

Новикова Галина Владимировна
 (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - сентябрь 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата	0710004		
(число, месяц, год)	30	09	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 - сентябрь 2024 г.	3211	-	-	-	-	-	125 012	125 012
	Чистая прибыль (убыток)	3240	-	(15 897)	-	-	-	-	(15 897)
	Иные изменения - всего	3250	18 297	(15 897)	-	292 237	2 745	1 500 283	1 797 665
	На 30 сентября 2024 г.	3200	18 297	(15 897)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 800 096
	На 31 декабря 2024 г.	3230	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 - сентябрь 2025 г.	3311	-	-	-	-	-	154 718	154 718
	Чистая прибыль (убыток)	3340	-	(97 579)	-	-	-	-	(97 579)
	Иные изменения - всего	3300	18 297	(113 476)	-	292 237	2 745	1 657 432	1 857 235
	На 30 сентября 2025 г.	3300	18 297	(113 476)	-	292 237	2 745	1 657 432	1 857 235

Генеральный директор
(наименование должности)



(Handwritten signature)
(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 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		
	30	09	2025
	72807642		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	25 280 987	22 203 538
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	25 093 593	22 072 054
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	426	1 381
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	186 968	130 103
	Платежи - всего	4120	(24 771 203)	(21 781 535)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(23 605 493)	(20 854 754)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(474 189)	(450 250)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(561 455)	(412 402)
	налога на прибыль организаций	4124	(43 859)	(22 724)
	прочие платежи	4129	(86 207)	(41 405)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	509 784	422 003
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	342 220	123 150
	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	-	66 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	187 354	57 150
	размещение депозитных вкладов	4215	154 866	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(368 767)	(465 591)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(368 767)	(446 415)
	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	-	(19 150)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(26 547)	(342 441)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	3 056 267	2 579 196
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	3 038 267	2 574 196
	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	18 000	5 000
	прочие поступления	4319	-	-

Платежи - всего	4320	(3 963 391)	(3 036 088)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(166)	(11 892)
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	(3 962 145)	(3 024 196)
прочие платежи	4329	(1 080)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(907 124)	(456 892)
Сальдо денежных потоков за период	4400	(423 887)	(377 330)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	549 666	470 482
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	125 779	93 152
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

30 октября 2025 года




(подпись)

Новикова Галина Владимировна

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ПАО «Калужская сбытовая компания» за 9 месяцев 2025 года.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Калужская сбытовая компания» за январь-сентябрь 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 «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 30.09.2025 года составила 436 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 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 9 месяцев 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 - сентябрь 2025 г.	4 517 559	(1 453 746)	379 524	(5 850)	1 547	(326 628)	4 891 233	(1 778 827)
	январь - сентябрь 2024 г.	4 086 817	(1 040 247)	322 995	(14 873)	8 220	(314 804)	4 394 939	(1 346 831)
в том числе: Транспортные средства	январь - сентябрь 2025 г.	13 719	(8 811)	-	-	-	(652)	13 719	(9 463)
	январь - сентябрь 2024 г.	13 719	(7 942)	-	-	-	(652)	13 719	(8 594)
Машины и оборудование (кроме офисного)	январь - сентябрь 2025 г.	3 053 284	(932 883)	370 226	(67)	6	(206 355)	3 423 443	(1 139 232)
	январь - сентябрь 2024 г.	2 630 465	(669 675)	305 063	(8)	1	(196 146)	2 935 520	(865 820)
Офисное оборудование	январь - сентябрь 2025 г.	88 414	(50 455)	2 662	(134)	134	(9 456)	90 942	(59 777)
	январь - сентябрь 2024 г.	81 395	(42 199)	6 726	(2 332)	2 321	(7 631)	85 789	(47 509)
Здания	январь - сентябрь 2025 г.	415 195	(140 689)	-	-	-	(22 125)	415 195	(162 814)
	январь - сентябрь 2024 г.	413 358	(111 360)	-	-	-	(21 971)	413 358	(133 331)
Производственный и хозяйственный инвентарь	январь - сентябрь 2025 г.	1 381	(740)	303	-	-	(200)	1 684	(940)
	январь - сентябрь 2024 г.	1 243	(521)	138	-	-	(161)	1 381	(682)
Сооружения	январь - сентябрь 2025 г.	767 564	(246 504)	1 065	-	-	(68 621)	768 629	(315 125)
	январь - сентябрь 2024 г.	767 564	(155 082)	-	-	33	(68 591)	767 564	(223 640)
Земельные участки	январь - сентябрь 2025 г.	23 699	-	1 761	-	-	-	25 460	-
	январь - сентябрь 2024 г.	23 699	-	-	-	-	-	23 699	-
Многолетние насаждения	январь - сентябрь 2025 г.	20 452	(10 222)	-	-	-	(1 918)	20 452	(12 140)
	январь - сентябрь 2024 г.	20 452	(7 665)	-	-	-	(1 918)	20 452	(9 583)
Арендованные основные средства (ППА)	январь - сентябрь 2025 г.	133 851	(63 442)	2 049	(5 649)	1 407	(17 228)	130 251	(79 263)
	январь - сентябрь 2024 г.	134 922	(45 803)	11 068	(12 533)	5 865	(17 734)	133 457	(57 672)
Лизинг основные средства (ППА)	январь - сентябрь 2025 г.	-	-	1 458	-	-	(73)-	1 458	(73)
	январь - сентябрь 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 108 500 тыс. руб. на 30.09.2025 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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 825 829	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	975 598	1 115 098
Финансовые вложения краткосрочные	108 500	123 866
Гарантийный залоговый депозит	108 500	123 866

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего, в том числе:	январь - сентябрь 2025г.	248 190	123 554
	январь - сентябрь 2024г.	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	январь - сентябрь 2025г.	229 040	104 404
	январь - сентябрь 2024г.	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	январь - сентябрь 2025г.	19 150	19 150
	январь - сентябрь 2024г.	-	-

Долгосрочная дебиторская задолженность в сумме 113 476 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 30.09.2025 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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в кассе	60	37
Денежные средства на банковских счетах	57 940	125 529
Депозиты	67 730	424 100
Переводы в пути	49	-
Итого:	125 779	549 666

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

По состоянию на 30.09.2025 г. на залоговом расчетном счете Общества находилась твердая денежная сумма в размере 47 197 тыс. руб. ограниченная к использованию.

3.5. Капитал

Акции Общества, выкупленные по требованию акционеров в 2024 году в количестве 480 135 шт. и в 2025 году в количестве 3 200 шт. на общую сумму 15 974 тыс. руб. реализованы с убытком на основании решения Совета директоров №279 от 11.08.2025 г. по договору купли-продажи по рыночной стоимости на сумму 10 145 тыс. руб. , в связи с падением рыночной цены за акцию на Московской бирже.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	9 мес. 2025 г.	9 мес. 2024г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	154 718	125 012
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	80 894 233	91 433 999
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	1,91	1,37

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 30 сентября 2025 года Общество выполнило все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществляло платежи, в соответствии с условиями действующих кредитных договоров. Кроме того, в отчетном периоде досрочно исполнены обязательства по гашению ссудной задолженности по кредитным договорам КЛ № 00.19-5/01/161/21 от 04.10.2021 г. на общую сумму 1 700 000 тыс. руб., по КЛ № 00.19-5/01/062/24 от 20.05.2024 г. на общую сумму 750 000 тыс. руб., по КД № 00.19-6/01/011/20 от 18.11.2020 г. (единовременный кредит) в размере 1 000 000 тыс. руб., по КД № 00.19-2/01/244/24 от 28.12.2024 г. (неподтвержденная НКЛ) на общую сумму 155 000 тыс. руб. Также заключены кредитный договор в форме овердрафт № 00.19-2/01/170/25 от 22.08.2025 г. с лимитом кредитования в размере 350 000 тыс. руб., Генеральное соглашение № 00.19-2/01/085/25 с возобновляемым лимитом кредитования от 22.08.2025 г. в размере 900 000 тыс. руб. взамен ранее расторгнутым.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 30.09.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	1 952 000	1 091 500
Основной долг	1 952 000	1 091 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	860 256	2 644 088
Основной долг	858 500	2 642 878
Проценты, начисленные по кредитным договорам	1 756	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-сентябрь 2025	1 091 500	1 000 000	-	(139 500)	1 952 000
	январь-сентябрь 2024	1 600 000	-	-	(100 000)	1 500 000
Основной долг	январь-сентябрь 2025	1 091 500	1 000 000	-	(139 500)	1 952 000
	январь-сентябрь 2024	1 600 000	-	-	(100 000)	1 500 000
Краткосрочные, в том числе:	январь-сентябрь 2025	2 644 088	2 600 268	4 523 600	139 500	860 256
	январь-сентябрь 2024	1 502 286	2 984 312	3 436 598	100 000	1 150 000
Основной долг	январь-сентябрь 2025	2 642 878	2 038 267	3 962 145	139 500	858 500
	январь-сентябрь 2024	1 500 000	2 574 196	3 024 196	100 000	1 150 000
Проценты (долгосрочные кредиты)	январь-сентябрь 2025	-	405 079	405 079	-	-
	январь-сентябрь 2024	-	275 855	275 855	-	-
Проценты (краткосрочные кредиты)	январь-сентябрь 2025	1 210	156 922	156 376	-	1 756
	январь-сентябрь 2024	2 286	134 261	136 547	-	-

На 30 сентября 2025 года Общество отразило долгосрочную часть кредитных средств в размере 108 500 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 по состоянию на 30.09.2025 г. составляют от 78 дней до 75 месяцев.

За 9 месяцев 2025 и 2024 гг. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 562 002 тыс. руб., 410 116 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 30.09.2025 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным договорам на 30 сентября 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 30.09.2025 г., 31.12.2024 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 30.09.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Выданные всего, в том числе:	3 666 546	3 517 528
Залоги	1 016 001	1 016 001
Обеспечительные платежи	1 131 295 (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 30.09.2025 г.	На 30.09.2024 г.
Резерв на оплату отпусков	12 071	103
Резерв на страховые взносы	4 249	952
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	139 925	-
Всего:	156 245	1 055

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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Выручка всего, в том числе:	25 304 267	21 964 162
выручка от реализации электроэнергии и мощности	25 183 863	21 851 409
выручка от реализации тепловой энергии	114 441	99 981
прочие	5 963	12 772

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

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Себестоимость всего, в том числе:	7 890 724	6 608 735
себестоимость электроэнергии и мощности	7 552 427	6 310 741
себестоимость тепловой энергии	338 297	297 994
Коммерческие расходы	16 399 710	14 583 059
Управленческие расходы	296 012	196 713

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

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Материальные затраты	5 476 517	4 740 508
Расходы на оплату труда	336 776	304 301
Социальное страхование и обеспечение	95 397	87 154
Амортизация	330 112	318 093
Прочие затраты	11 046 369	9 885 077
Фактическая себестоимость проданных товаров	7 301 275	6 053 374
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 586 446	21 388 507

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Материалы	4 837 665	4 274 634
Затраты на оплату труда	336 776	304 301
Отчисления на социальные нужды	95 397	87 154
Амортизация и обесценение	65 452	53 982
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	10 514 153	9 445 197
Затраты ИСУ	219 461	155 664
Арендные платежи	7 524	6 940
Коммунальные расходы	14 726	12 988
Расходы по работе с потребителями	172 429	127 051
Ремонт и техническое обслуживание	8 238	17 816
Страхование	12 170	7 527
Услуги инфраструктурных организаций	22 984	17 342
Автотранспортные услуги	42 977	36 200
Услуги связи	15 282	15 612
Прочие затраты	34 476	20 651
Итого коммерческие расходы	16 399 710	14 583 059

Проценты к получению:

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	264 526	111 368
Проценты по займам выданным	525	572
Всего:	265 051	111 940

Проценты к уплате:

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Проценты по кредитам полученным	562 002	410 116
Всего	562 002	410 116

Прочие доходы:

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Прочие доходы, в том числе:	149 650	103 065
Госпошлина	8 520	5 699
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	419	424
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	467	1 398
Штрафы, пени, неустойки к получению	118 549	83 929
Изменение оценочных значений	205	584
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	10 145	-
Доходы, связанные с реализацией права требования	-	4 671
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	893	2 695
Восстановление резерва по сомнительным долгам	9 120	-
Прочие	1 332	3 665

Прочие расходы:

Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024
Прочие расходы, в том числе:	350 428	214 432
Госпошлина	23 962	8 245
Штрафы, пени, неустойки к уплате	357	837
Членские взносы (Совет рынка)	3 752	3 342
Расходы в виде образованных оценочных резервов	139 925	-
Резерв по сомнительным долгам	98 328	138 724
Налоги и сборы	13 245	15 230
Расходы на услуги банков	17 646	4 274
Социальные выплаты	27 421	27 339
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	15 973	-
Расходы, связанные с реализацией права требования	-	4 671
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	3 641	2 391
Прочие внереализационные расходы	6 178	9 379

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

№	Наименование показателя	9 мес. 2025	9 мес. 2024
1	Прибыль до налогообложения	220 092	166 112
2	Условный доход (условный расход)	55 023	33 223
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	10 351	7 878
4	Отложенные налоговые активы	(28 987)	(1 273)
4.1.	Вычитаемые временные разницы	(115 947)	(5 091)
	Внеоборотные активы	-	(67)
	Дебиторская задолженность	9 245	
	Нематериальные активы	(100)	(124)
	Основные средства	261	27
	Оценочные обязательства и резервы	100 574	(32 872)
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(128 366)	(45 478)
	Резерв по сомнительным долгам	(76 934)	92 383
	Арендные обязательства	(20 627)	(8 778)
5	Отложенные налоговые обязательства	6 491	31 011
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	25 964	124 046
	Дебиторская задолженность	1 226	(527)
	Кредиторская задолженность	(2 196)	1 002
	Нематериальные активы	(1 685)	(1 266)
	Основные средства	28 619	124 837
6	Отложенный налог	(35 478)	(29 739)
7	Текущий налог на прибыль	29 897	11 362
8	Чистая прибыль	154 718	125 012

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 30.09.2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	260 897	563	1 134
Задолженность по выданным займам	-	19 150	281 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	52 165	168 203	5 885

Виды операций	Незавершенные операции на 30.09.2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	268 044	689	-
Задолженность по выданным займам	-	19 150	289 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	44 116	171 151	15 064

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 9 месяцев 2025 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	9 388	5 089	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	482 839	220 763	71 310
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	18 773	238 520	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	59	33	-
Доходы от реализации ценных бумаг	10 145	-	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	9	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	525

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 9 месяцев 2024 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	38 013	8 650	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	367 058	155 662	75 934
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	77 410	293 712	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	27	1 145	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	9	-	-
Предоставление финансирования, включая займы	-	19 150	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	572
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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	14 107	50 016
основное хозяйственное общество	8 661	39 641
дочерние хозяйственные общества	5 446	10 375
другие связанные стороны	-	-
Инвестиционная деятельность	-	66 641
дочерние хозяйственные общества	-	30 000
другие связанные стороны	-	36 641
Финансовая деятельность	18 000	5 000
основное хозяйственное общество	18 000	5 000
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(799 128)	(565 817)
основное хозяйственное общество	(489 622)	(373 419)
дочерние хозяйственные общества	(196 427)	(129 856)
другие связанные стороны	(113 079)	(62 542)
Инвестиционная деятельность	(288 696)	(395 293)
основное хозяйственное общество	(16 525)	(91 472)
дочерние хозяйственные общества	(272 171)	(303 821)
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

30.10.2025 г.



Новикова Г.В.