

Бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2026 г.

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

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

72807642
4029030252
12247
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 31 марта 2026 г.

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

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата	0710001		
(число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	72807642		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	133 293	120 147	61 433
	Основные средства	1150	3 364 497	3 313 202	3 321 155
	в том числе:				
	основные средства		3 098 310	3 109 322	2 993 404
	капитальные вложения		180 715	157 319	249 376
	авансы, связанные с капитальными вложениями		8 032	6 011	7 966
	право пользования активами		77 440	40 550	70 409
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 732 829	1 779 329	1 965 329
	Отложенные налоговые активы	1180	289 073	265 952	351 659
	Прочие внеоборотные активы	1190	112 634	118 874	137 594
	Итого по разделу I	1100	5 632 326	5 597 504	5 837 170
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	5 622	3 327	2 567
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 063
	Дебиторская задолженность	1230	1 984 459	1 579 771	1 659 782
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками		1 922 148	1 521 178	1 440 779
	расчеты по авансам выданным		14 100	15 594	193 358
	расчеты по налогам, сборам, страховым взносам		-	-	3 440
	расчеты с прочими дебиторами		48 211	42 999	22 205
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	62 000	77 500	123 866
	Денежные средства и денежные	1250	91 308	689 302	549 666
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 143 389	2 349 900	2 337 944
	БАЛАНС	1600	7 775 715	7 947 404	8 175 114

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	18 297	18 297	18 297
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(109 567)	(110 596)	(138 013)
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	292 237	292 237	292 237
	Резервный капитал	1360	2 745	2 745	2 745
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 831 921	1 689 690	1 502 714
	Итого по разделу III	1300	2 035 633	1 892 373	1 677 980
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 859 000	1 905 500	1 091 500
	Отложенные налоговые обязательства	1420	603 858	591 925	581 989
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	60 928	27 512	53 868
	Итого по разделу IV	1400	2 523 786	2 524 937	1 727 357
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	403 676	677 500	2 644 088
	Кредиторская задолженность	1520	2 714 774	2 750 495	2 047 108
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 183 672	2 279 237	1 644 685
	расчеты по авансам полученным		301 289	312 886	221 671
	расчеты с прочими кредиторами		229 813	158 372	180 752
	Оценочные обязательства	1540	77 283	84 776	55 671
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	20 563	17 323	22 910
	Итого по разделу V	1500	3 216 296	3 530 094	4 769 777
	БАЛАНС	1700	7 775 715	7 947 404	8 175 114

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.



Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710002		
(число, месяц, год)			31	03	2026
по ОКПО			72807642		
по ОКЕИ			384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Выручка	2110	10 994 458	9 057 871
	Себестоимость продаж	2120	(3 646 277)	(2 836 583)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 348 181	6 221 288
	Коммерческие расходы	2210	(6 909 110)	(5 784 888)
	Управленческие расходы	2220	(105 191)	(98 152)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	333 880	338 248
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	66 711	92 819
	Проценты к уплате	2330	(119 894)	(197 681)
	Прочие доходы	2340	40 921	59 402
	Прочие расходы	2350	(128 046)	(178 246)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	193 572	114 542
	Налог на прибыль организаций	2410	(51 341)	(30 560)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(62 529)	(19 686)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	11 188	(10 874)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	142 231	83 982
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	142 231	83 982
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	1,56	0,92
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности) _____ (подпись)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.



Форма по ОКУД
Отчетная дата
____ (число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	03	2026
72807642		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	За 1 квартал 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	83 982	83 982
	Иные изменения - всего	3240	-	2 879	-	-	-	-	2 879
	На 31 марта 2025 г.	3250	18 297	(135 134)	-	292 237	2 745	1 586 696	1 764 841
	На 31 декабря 2025 г.	3200	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	За 1 квартал 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	142 231	142 231
	Иные изменения - всего	3340	-	1 029	-	-	-	-	1 029
	На 31 марта 2026 г.	3300	18 297	(109 567)	-	292 237	2 745	1 831 921	2 035 633

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.



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

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

Коды		
0710005		
31	03	2026
72807642		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	10 612 620	9 094 309
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	10 537 572	9 009 006
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	289	129
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	74 759	85 174
	Платежи - всего	4120	(10 867 217)	(8 602 138)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(10 481 141)	(8 243 215)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(138 359)	(128 522)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(119 821)	(198 867)
	налога на прибыль организаций	4124	(36 750)	(9 557)
	прочие платежи	4129	(91 146)	(21 977)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(254 597)	492 171
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	102 582	67 210
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	40 582	67 210
	размещение депозитных вкладов		62 000	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(131 153)	(150 449)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(131 153)	(150 449)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28 571)	(83 239)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	492 864	1 516 902
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	483 864	1 510 902
	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		4 320	6 000
	прочие поступления	4319	4 680	-
	Платежи - всего	4320	(807 690)	(2 279 780)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(3 290)	-
	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	(804 262)	(2 279 780)
	прочие платежи	4329	(138)	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(314 826)	(762 878)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(597 994)	(353 946)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	689 302	549 666
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	91 308	195 720
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна

(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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

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

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

1. Общие сведения

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

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

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

Среднесписочная численность персонала на 31.03.2026 года составляла 439 сотрудников.

2. Информация об учетной политике Общества

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

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

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства всего	1 кв 2026 г.	5 015 317	(1 865 446)	154 414	(35 871)	24 491	(117 155)	5 133 860	(1 958 110)
	1 кв 2025г	4 517 559	(1 453 746)	73 410	(2 110)	989	(108 178)	4 588 859	(1 560 935)
Здания	1 кв 2026 г.	415 195	(170 188)				(7 375)	415 195	(177 563)
	1 кв 2025г	415 195	(140 689)				(7 375)	415 195	(148 064)
Сооружения	1 кв 2026 г.	799 889	(337 999)	282			(24 305)	800 171	(362 304)
	1 кв 2025г	767 564	(246 504)	1 065			(22 871)	768 629	(269 375)
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 кв 2026 г.	3 540 491	(1 212 732)	95 235	(975)	543	(74 478)	3 634 751	(1 286 667)
	1 кв 2025г	3 053 284	(932 883)	69 324	(15)	1	(68 121)	3 122 593	(1 001 003)
Офисное оборудование	1 кв 2026 г.	98 750	(62 257)	13 612	(28 792)	20 839	(4 730)	83 570	(46 148)
	1 кв 2025г	88 414	(50 455)	15			(3 129)	88 429	(53 584)
Транспортные средства	1 кв 2026 г.	13 719	(9 344)				(133)	13 719	(9 477)
	1 кв 2025г	13 719	(8 811)				(217)	13 719	(9 028)
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 кв 2026 г.	1 684	(1 019)		(241)	225	(79)	1 443	(873)
	1 кв 2025г	1 381	(740)				(58)	1 381	(798)
Многолетние насаждения	1 кв 2026 г.	20 452	(12 780)				(639)	20 452	(13 419)
	1 кв 2025г	20 452	(10 222)				(639)	20 452	(10 861)
Земельные участки	1 кв 2026 г.	25 460						25 460	
	1 кв 2025г	23 699		1 761				25 460	
Арендованные основные средства (ППА)	1 кв 2026 г.	98 219	(58 981)	45 285	(5 863)	2 884	(5 344)	137 641	(61 441)
	1 кв 2025г	133 851	(63 442)	1 245	(2 095)	988	(5 768)	133 001	(68 222)
Лизинг основные средства (ППА)	1 кв 2026 г.	1 458	(146)				(72)	1 458	(218)
	1 кв 2025г								

3.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены вложениями в уставные капиталы компаний и займами, выданными на срок более 12 месяцев. Краткосрочная часть финансовых вложений составляет 62 000 тыс. руб. на 31.03.2026 г. и 77 500 тыс. руб. на 31.12.2025 г. и является частью гарантийного депозита, срок гашения которого наступает в течении 12 месяцев.

Группы финансовых вложений	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 732 829	1 779 329
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	882 598	929 098
Финансовые вложения краткосрочные	62 000	77 500
Гарантийный залоговый депозит	62 000	77 500

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего, в том числе:	1 кв 2026 г.	118 874	112 634
	1 кв 2025 г.	248 190	132 914
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	1 кв 2026 г.	99 724	93 484
	1 кв 2025 г.	229 040	113 764
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	1 кв 2026 г.	19 150	19 150
	1 кв 2025 г.	19 150	19 150

Дебиторская задолженность в сумме 106 276 тыс. руб. представляет собой задолженность акционеров по оплате акций Общества и в соответствии с п. 21 ФСБУ 4/2023 отражена в уменьшение капитала в разделе «Капитал».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на отчетные даты денежные средства и денежные эквиваленты включают

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Денежные средства в кассе	253	23
Денежные средства на банковских счетах	90 971	168 459
Депозиты	–	520 820
Переводы в пути	84	–
Итого:	91 308	689 302

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

По состоянию на 31.03.2026 г. Общество имело на своих счетах 47 197 тыс. руб. ограниченных к использованию.

3.5. Капитал

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

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	1 кв 2026 г.	1 кв 2025г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	142 231	83 982
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	91 436 334	91 007 212
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	1,56	0,92

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 31 марта 2026 года Обществом в полном объеме выполнялись все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществлялись платежи по кредитным договорам и займам в установленные сроки. Кроме того, в отчетном периоде досрочно погашены:

- транши по краткосрочным обязательствам на сумму 742 262 тыс. руб., в том числе погашение кредита в форме овердрафта в размере 142 262 тыс. руб.,
- транши по долгосрочным обязательствам на сумму 62 000 тыс. руб.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 31.03.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	1 859 000	1 905 500
Основной долг	1 859 000	1 905 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	403 676	677 500
Основной долг	403 603	677 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	73	-

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 2026	1 905 500	100 338	100 338	(46 500)	1 859 000
	1 кв 2025	1 091 500	1 140 216	140 216	(46 500)	2 045 000
Основной долг	1 кв 2026	1 905 500	-	-	(46 500)	1 859 000
	1 кв 2025	1 091 500	1 000 000	-	(46 500)	2 045 000
Проценты	1 кв 2026	-	100 338	100 338	-	-
	1 кв 2025	-	140 216	140 216	-	-
Краткосрочные, в том числе:	1 кв 2026	677 500	503 420	823 744	46 500	403 676
	1 кв 2025	2 644 088	568 367	2 338 431	46 500	920 524
Основной долг	1 кв 2026	677 500	483 864	804 261	46 500	403 603
	1 кв 2025	2 642 878	510 902	2 279 780	46 500	920 500
Проценты	1 кв 2026	-	19 556	19 483	-	73
	1 кв 2025	1 210	57 465	58 651	-	24

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

Сроки погашения задолженности по кредитным договорам (займам) по состоянию на 31.03.2026 г. составляют от 29 дней до 68,5 месяцев.

В 1 квартале 2026 и 2025 гг. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 119 894 тыс. руб. и 197 681 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 31.03.2026 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным договорам на 31.03.2026 г. составил 1 958 398 тыс. руб., на 31 декабря 2025 г. - 1 700 000 тыс. руб.

3.7. Оценочные обязательства

Вид обязательства	На 31.03.2026 г.	На 31.03.2025 г.
Резерв на оплату отпусков	39 849	40 166
Резерв на страховые взносы	12 512	12 139
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	24 922	139 925
Всего:	77 283	192 230

3.8. Доходы, расходы и финансовые результаты

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

Наименование показателя	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Выручка всего, в том числе:	10 994 458	9 057 871
выручка от реализации электроэнергии и мощности	10 898 837	8 983 458
выручка от реализации тепловой энергии	95 173	74 153
прочие	448	260

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

Наименование показателя	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Себестоимость всего, в том числе:	3 646 277	2 836 583
себестоимость электроэнергии и мощности	3 403 092	2 735 778
себестоимость тепловой энергии	243 185	100 805
Коммерческие расходы	6 909 110	5 784 888
Управленческие расходы	105 191	98 152

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

Наименование показателя	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Материальные затраты	2 422 050	1 974 316
Расходы на оплату труда	124 000	107 618
Социальное страхование и обеспечение	36 282	32 176
Амортизация	118 709	109 384
Прочие затраты	4 556 183	3 891 985
Фактическая себестоимость проданных товаров	3 403 354	2 604 144
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 660 578	8 719 623

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Материалы	2 129 951	1 736 201
Затраты на оплату труда	124 000	107 618
Отчисления на социальные нужды	36 282	32 176
Амортизация и обесценение	25 925	21 175
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	4 317 686	3 668 930
Затраты ИСУ	81 090	71 906
Арендные платежи	3 042	2 532
Коммунальные расходы	6 825	5 439
Расходы по работе с потребителями	92 446	48 327
Ремонт и техническое обслуживание	2 150	4 606
Страхование	3 702	3 618
Услуги инфраструктурных организаций	10 178	7 917
Автотранспортные услуги	14 823	14 150
Услуги связи	6 240	5 056
Прочие затраты	54 770	55 237
Итого коммерческие расходы	6 909 110	5 784 888

Проценты к получению:

Наименование показателя	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	66 538	92 646
Проценты по займам выданным	173	173
Всего:	66 711	92 819

Проценты к уплате:

Наименование показателя	1 кв.2026 г.	1 кв. 2025 г.
Проценты по кредитам полученным	119 894	197 681
Всего	119 894	197 681

Прочие доходы:

Наименование показателя	1 кв. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Прочие доходы, в том числе:	40 921	59 402
Госпошлина	7 054	2 504
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	230	208
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	313	156
Штрафы, пени, неустойки к получению	31 541	55 204
Изменение оценочных значений	394	147
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	700	784
Прочие	689	399

Прочие расходы:

Наименование показателя	1 кв.2026 г.	1 кв.2025 г.
Прочие расходы, в том числе:	128 046	178 246
Госпошлина	4 047	6 260
Членские взносы (Совет рынка)	1 414	1 242
Расходы в виде образованных оценочных резервов	-	139 925
Резерв по сомнительным долгам	96 761	-
Налоги и сборы	3 985	4 499
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-	42
Расходы на услуги банков	1 684	15 823
Социальные выплаты	7 614	5 172
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	2 875	3 589
Расходы, связанные со списанием малоценного оборудования	8 365	-
Прочие внереализационные расходы	1 301	1 694

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

№	Наименование показателя	1 кв 2026	1 кв 2025
1	Прибыль до налогообложения	193 572	114 542
2	Условный доход (условный расход)	(48 393)	(28 635)
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	(2 948)	(1 924)
4	Отложенные налоговые активы	(23 122)	8 231
4.1.	Вычитаемые временные разницы	92 488	(32 924)
	Дебиторская задолженность	(3 845)	-
	Нематериальные активы	(42)	(33)
	Основные средства	87	87
	Оценочные обязательства и резервы	(7 492)	136 559
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(1 692)	(81 774)
	Резерв по сомнительным долгам	55 725	(79 954)
	Арендные обязательства	49 747	(7 809)
5	Отложенные налоговые обязательства	11 934	(2 643)
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	(47 734)	(10 572)
	Дебиторская задолженность	473	208
	Кредиторская задолженность	(13 074)	1 810
	Нематериальные активы	1 043	563
	Основные средства	(36 176)	(13 153)
6	Отложенный налог	11 188	10 874
7	Текущий налог на прибыль	(62 529)	(19 686)
8	Чистая прибыль	142 231	83 982

3.9. Связанные стороны

У Общества имеются дочерние хозяйственные Общества и другие связанные стороны.

Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами:

Виды операций	Незавершенные операции на 31.03.2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	221 442	876	993
Задолженность по выданным займам	-	19 150	281 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	99 327	317 693	585

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

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 1 кв. 2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	10 428	2 506	-
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	205 339	82 191	1 755
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	11 911	95 110	-
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	21	12	-
Расходы на аренду имущества (без НДС)	3	191	-
Предоставление финансирования, включая займы	-	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	173
Вклады в уставные (складочные) капиталы	-	-	-

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

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. 2026 г.	1 кв. 2025 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	13 082	4 216
основное хозяйственное общество	10 357	2 042
дочерние хозяйственные общества	2 725	2 033
другие связанные стороны	-	141
Инвестиционная деятельность	-	-
Финансовая деятельность	9 000	6 000
основное хозяйственное общество	9 000	6 000
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(245 831)	(267 130)
основное хозяйственное общество	(176 344)	(137 622)
дочерние хозяйственные общества	(67 732)	(61 619)
другие связанные стороны	(1 755)	(67 889)
Инвестиционная деятельность	(100 248)	(127 246)
основное хозяйственное общество	(9 628)	(5 567)
дочерние хозяйственные общества	(90 620)	(121 679)
Финансовая деятельность	-	-

3.10. Обеспечения обязательств.

Обеспечения выданные по состоянию на 31.03.2026 г., 31.12.2025 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 31.03.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Выданные всего, в том числе:	4 167 758	4 595 642
Залоги	1 960 599	2 022 599
Обеспечительные платежи	991 794 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)	1 053 794 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)
Поручительства, в том числе:	1 215 365	1 519 249
Договоры поручительства по обязательствам связанных сторон	1 215 365	1 519 249

3.11. Информация по сегментам

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

Генеральный директор

30.04.2026 г.



Новикова Г.В.