Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 20 26 г.

Организация	ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"	по ОКПО	71254738
Идентификационный номер налогоплательщика	6829010210	ИНН	6829010210
Организационно-правовая форма	Публичное акционерное общество	по ОКОПФ	12247
Форма собственности	Частная	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения

Российская Федерация, 392000, г. Тамбов, ул. Советская, д. 104/14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [X] 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 [X] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71254738		
по ОКЕИ	384		

Организация ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П. 3.1	Нематериальные активы	**1110**	75 979	44 434	60 744
П. 3.2	Основные средства в том числе:	**1150**	519 476	434 535	310 698
П. 3.2	Капитальные вложения в объекты основных средств	1151	30 897	–	7 531
	Инвестиционная недвижимость	**1160**	–	–	–
П. 3.3	Финансовые вложения	**1170**	–	–	–
П. 3.15	Отложенные налоговые активы	**1180**	–	17 900	10 619
П. 3.7	Прочие внеоборотные активы	**1190**	1 417	1 247	3 324
	Итого по разделу I	**1100**	596 872	498 116	385 385
	II. Оборотные активы				
П. 3.4	Запасы	**1210**	26 099	26 466	25 185
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	2 379	3 708	3 708
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	476	37	10
П. 3.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	656 553	550 183	486 791
П. 3.5	Покупатели и заказчики	1231	589 899	525 491	465 984
П. 3.5	Авансы выданные	1232	2 567	2 066	2 744
П. 3.5	Прочие дебиторы	1236	64 087	22 626	18 063
П. 3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	5 581	189	2 753
П. 3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	1 776 994	2 018 712	1 557 431
П. 3.7	Прочие оборотные активы	**1260**	3 606	3 825	4 131
	Итого по разделу II	**1200**	2 471 688	2 603 120	2 080 009
	БАЛАНС	**1600**	**3 068 560**	**3 101 236**	**2 465 394**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 3.8	Уставный капитал	**1310**	34 879	34 879	34 879
	Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала	1311	–	–	–
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	**1320**	–	–	–
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	**1340**	–	–	–
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки) в том числе:	**1350**	24 234	24 926	23 763
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	–	–	–
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	24 234	24 926	23 763
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	–	–	–
П. 3.8	Резервный капитал	**1360**	1 744	1 744	1 744
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	2 158 885	2 032 673	1 572 546
	Итого по разделу III	**1300**	2 219 742	2 094 222	1 632 932
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1410**	34 040	46 474	17 611
П. 3.15	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	37 712	–	–
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1430**	21 023	20 963	27 278
	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	8 545	–	–
	Итого по разделу IV	**1400**	101 320	67 437	44 889
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1510**	22 444	23 077	7 669
П. 3.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	722 871	914 530	778 941
П. 3.11	Поставщики и подрядчики	1521	422 638	476 587	387 597
П. 3.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	70 765	101 570	77 894
П. 3.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	6 869	9 187	5 792
П. 3.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	26 065	76 740	85 175
П. 3.11	Авансы полученные	1525	193 681	247 687	219 530
П. 3.11	Прочие кредиторы	1527	2 853	2 759	2 953
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1540**	1 994	1 970	963
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	189	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	747 498	939 577	787 573
	БАЛАНС	**1700**	**3 068 560**	**3 101 236**	**2 465 394**

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) А.С. Мурзин (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 26 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71254738		
по ОКЕИ	384		

Организация ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 26 г.	За январь - сентябрь 20 25 г.
П. 3.12	Выручка	2110	6 708 790	5 990 900
	в том числе:			
П. 3.12	сбыт электроэнергии и мощности	2111	6 659 817	5 955 080
П. 3.12	Себестоимость продаж	2120	(3 398 009)	(2 969 796)
	в том числе:			
П. 3.12	сбыт электроэнергии и мощности	2121	(3 367 800)	(2 949 498)
П. 3.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 310 781	3 021 104
П. 3.12	Коммерческие расходы	2210	(2 920 459)	(2 617 844)
П. 3.12	Управленческие расходы	2220	(196 603)	(183 033)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	193 719	220 227
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 3.13	Проценты к получению	2320	200 115	254 105
П. 3.13	Проценты к уплате	2330	(7 687)	(8 540)
П. 3.14	Прочие доходы	2340	79 031	77 342
П. 3.14	Прочие расходы	2350	(261 540)	(92 475)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	203 638	450 659
П. 3.15	Налог на прибыль организаций	2410	(77 426)	(113 929)
П. 3.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(24 328)	(108 409)
П. 3.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(53 098)	(5 520)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	–	–
	Чистая прибыль (убыток)	2400	126 212	336 730

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 26 г.	За январь - сентябрь 20 25 г.
	Результат переоценки справедливой стоимости активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	–	–
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) в том числе:	2520	1 822	128
П. 3.10	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	1 822	128
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки справедливой стоимости активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	(2 514)	(14)
	Совокупный финансовый результат	2500	125 520	336 844
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	–	–
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	–	–

Генеральный директор _____ А.С. Мурзин
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 26 г.

Отчет об изменениях капитала

за январь - сентябрь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71254738		
по ОКЕИ	384		

Организация ПАО "Тамбовская энергосбытовая 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 20 24 г.	**3100**	**34 879**	–	–	**23 763**	**1 744**	**1 572 546**	**1 632 932**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3120	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	**3101**	**34 879**	–	–	**23 763**	**1 744**	**1 572 546**	**1 632 932**

Форма 0710004 с. 2

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
	За январь - сентябрь 20 25 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	336 730	336 730
	Переоценка активов	3212	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка основных средств и нематериальных активов*	3213	–	–	–	–	–	–	–
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3214	–	–	–	–	–	–	–
	Дивиденды	3227	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *изменение количества акций (долей)*	3231	–	–	–	–	–	–	–
	изменение номинальной стоимости акций (долей)	3232	–	–	–	–	–	–	–
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3233	–	–	–	–	–	–	–
	Реорганизация юридического лица	3216	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения - всего	3240	–	–	–	114	–	–	114
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	128	–	–	128
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	(14)	–	–	(14)
	На 30 сентября 20 25 г.	**3250**	**34 879**	**–**	**–**	**23 877**	**1 744**	**1 909 276**	**1 969 776**
	На 31 декабря 20 25 г.	**3200**	**34 879**	**–**	**–**	**24 926**	**1 744**	**2 032 673**	**2 094 222**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3220	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 25 г. после корректировки	**3201**	**34 879**	**–**	**–**	**24 926**	**1 744**	**2 032 673**	**2 094 222**

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
	За январь - сентябрь 20 26 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	126 212	126 212
	Переоценка активов	3312	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка основных средств и нематериальных активов*	3313	–	–	–	–	–	–	–
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3314	–	–	–	–	–	–	–
	Дивиденды	3327	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *изменение количества акций (долей)*	3331	–	–	–	–	–	–	–
	изменение номинальной стоимости акций (долей)	3332	–	–	–	–	–	–	–
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3333	–	–	–	–	–	–	–
	Реорганизация юридического лица	3316	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения - всего	3340	–	–	–	(692)	–	–	(692)
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	1 822	–	–	1 822
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	(2 514)	–	–	(2 514)
	На 30 сентября 20 26 г.	**3300**	**34 879**	**–**	**–**	**24 234**	**1 744**	**2 158 885**	**2 219 742**

Генеральный директор _____ _____ А.С. Мурзин
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 26 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71254738		
по ОКЕИ	384		

Организация ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 26 г.	За январь - сентябрь 20 25 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	6 636 169	5 826 460
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 597 514	5 794 430
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 961	1 890
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	36 694	30 140
	Платежи - всего	4120	(6 891 648)	(5 803 067)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, вьполненные работы, оказанные услуги	4121	(6 176 172)	(5 297 400)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(361 252)	(321 002)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	(1)
	налога на прибыль организаций	4124	(104 818)	(126 865)
	прочие платежи	4129	(249 406)	(57 799)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**(255 479)**	**23 393**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 26 г.	За январь - сентябрь 20 25 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	192 727	241 559
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	933	441
	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	–	–
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	191 794	241 118
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(160 759)	(59 441)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(160 759)	(59 441)
	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**	**31 968**	**182 118**
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	–	–
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	–	–
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	–	–
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	–	–
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	–	–
	прочие поступления	4319	–	–

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 26 г.	За январь - сентябрь 20 25 г.
	Платежи - всего	4320	(18 207)	(15 470)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	–	–
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	–	–
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	–	–
	платежи по долгосрочной аренде	4325	(18 207)	(15 470)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(18 207)**	**(15 470)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**(241 718)**	**190 041**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**2 018 712**	**1 557 431**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**1 776 994**	**1 747 472**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

Генеральный директор _____ А.С. Мурзин
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"29" октября 20 26 г.

ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2026 года

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*2*
1.1.	*КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ*	*2*
1.2.	*ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*	*2*
1.3.	*СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ*	*2*
2.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*2*
3.	*РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ*	*3*
3.1.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*3*
3.2.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*	*5*
3.3.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*7*
3.4.	*ЗАПАСЫ*	*7*
3.5.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*9*
3.6.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*9*
3.7.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	*10*
3.8.	*КАПИТАЛ*	*10*
3.9.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*11*
3.10.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	*11*
3.11.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*11*
3.12.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*12*
3.13.	*ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ*	*13*
3.14.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*13*
3.15.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*14*
3.16.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*14*

ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2026 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания" (далее – «Общество») за январь - сентябрь 2026 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не включает всю информацию и раскрытия, требуемые для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, и должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г.

Все суммы округлены и представлены в тысячах российских рублей (тыс. руб.), если не указано иное. Числовые показатели, имеющие отрицательные значения, либо вычитаемые из соответствующих промежуточных или итоговых данных, показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Краткая информация об Обществе

Полное фирменное наименование Общества	Публичное акционерное общество «Тамбовская энергосбытовая компания»
Сокращенное фирменное наименование Общества	ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»
Юридический адрес	Российская Федерация, 392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Советская, д. 104/14
Место нахождения	Российская Федерация, 392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Советская, д. 104/14
Телефон	8 (4752) 71-34-30

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является: Торговля электроэнергией (35.14 ОКВЭД).
Общество осуществляет покупку электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии и реализует электрическую энергию на оптовом и розничном рынках потребителям (в том числе физическим лицам).

1.3. Сведения об органах управления и контроля

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом − Генеральным директором.

Решением годового Общего собрания акционеров Общества от 16 мая 2025 г. (протокол ГОСА от 15 мая 2026 г. № 31) была избрана Ревизионная комиссия Общества в составе 5 человек.

У Общества нет бенефициарного владельца. Основным акционером материнской компании является Группа РОСНЕФТЕГАЗ, которая контролируется Российской Федерацией. Контролирующей стороной является ПАО «Интер РАО» − владеет 59,38% в уставном капитале Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика, примененная при подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствует той, которая использовалась при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

По состоянию на 30 сентября 2026 г. стоимость нематериальных активов составляет – 75 979 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. – 44 434 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. – 60 744 тыс. руб.), в том числе капитальные вложения в нематериальные активы.

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы (НМА) представлены в Таблице 3.1.1:

Таблица 3.1.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение	На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА или увеличена стоимость НМА		
Вложения в незавершенные нематериальные активы	За январь - сентябрь 2026 г.	–	50 604	(50 604)	–	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	1 693	1 997	(3 690)	–	–

Наличие и движение нематериальных активов в течение отчетного года представлено в таблице ниже:

ПАО "Тамбовская энергосбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2026 года

Таблица 3.1.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего			Начислено / восстановлено обесценение	На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Начислено амортизации обесценения	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Нематериальные активы, всего, без вложений в незавершенные НМА	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**117 755**	**(73 321)**	**–**	**44 434**	**–**	**50 604**	**(15 733)**	**15 733**	**–**	**(19 059)**	**–**	**(19 059)**	**–**	**152 626**	**(76 647)**	**–**	**75 979**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**108 864**	**(49 813)**	**–**	**59 051**	**(354)**	**3 690**	**–**	**–**	**–**	**(18 358)**	**–**	**(18 358)**	**–**	**112 554**	**(68 525)**	**–**	**44 029**
В том числе:																		
НМА (с исключительными правами)	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**3 300**	**(950)**	**–**	**2 350**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(570)**	**–**	**(570)**	**–**	**3 300**	**(1 520)**	**–**	**1 780**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**2 335**	**(383)**	**–**	**1 952**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(425)**	**–**	**(425)**	**–**	**2 335**	**(808)**	**–**	**1 527**
Из них:																		
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - сентябрь 2026 г.	3 300	(950)	–	2 350	–	–	–	–	–	(570)	–	(570)	–	3 300	(1 520)	–	1 780
	За январь - сентябрь 2025 г.	2 335	(383)	–	1 952	–	–	–	–	–	(425)	–	(425)	–	2 335	(808)	–	1 527
НМА (с неисключительными правами)	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**114 455**	**(72 371)**	**–**	**42 084**	**–**	**50 604**	**(15 733)**	**15 733**	**–**	**(18 489)**	**–**	**(18 489)**	**–**	**149 326**	**(75 127)**	**–**	**74 199**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**106 529**	**(49 430)**	**–**	**57 099**	**(354)**	**3 690**	**–**	**–**	**–**	**(17 933)**	**–**	**(17 933)**	**–**	**110 219**	**(67 717)**	**–**	**42 502**
Из них:																		
Право на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За январь - сентябрь 2026 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - сентябрь 2026 г.	114 372	(72 361)	–	42 011	–	50 604	(15 733)	15 733	–	(18 480)	–	(18 480)	–	149 243	(75 108)	–	74 135
	За январь - сентябрь 2025 г.	106 529	(49 430)	–	57 099	(354)	3 607	–	–	–	(17 926)	–	(17 926)	–	110 136	(67 710)	–	42 426
Право владельца на товарный знак и знак обслуживания	За январь - сентябрь 2026 г.	83	(10)	–	73	–	–	–	–	–	(9)	–	(9)	–	83	(19)	–	64
	За январь - сентябрь 2025 г.	–	–	–	–	–	83	–	–	–	(7)	–	(7)	–	83	(7)	–	76

3.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 3.2.1 Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, реконструкции, модернизации основных средств представлена в Таблице 3.2.2.

Таблица 3.2.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Изменения за период						На конец периода			
		Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость		Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстанов-ление обесценения	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопле нное обесцене ние	Балансовая стоимость
								Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение						
Основные средства, всего	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**590 742**	**(156 207)**	**–**	**434 535**	**–**	**106 233**	**(7 793)**	**5 428**	**–**	**(49 824)**	**–**	**689 182**	**(200 603)**	**–**	**488 579**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**420 099**	**(116 932)**	**–**	**303 167**	**–**	**113 874**	**(7 694)**	**7 668**	**–**	**(37 397)**	**–**	**526 279**	**(146 661)**	**–**	**379 618**
За исключением основных средств, отнесенных к ППА, в том числе:	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**503 507**	**(133 620)**	**–**	**369 887**	**–**	**105 903**	**(5 867)**	**5 428**	**–**	**(36 503)**	**–**	**603 543**	**(164 695)**	**–**	**438 848**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**389 128**	**(110 156)**	**–**	**278 972**	**–**	**58 104**	**(7 694)**	**7 668**	**–**	**(26 038)**	**–**	**439 538**	**(128 526)**	**–**	**311 012**
Здания	За январь - сентябрь 2026 г.	108 882	(22 704)	–	86 178	–	–	–	–	–	(1 108)	–	108 882	(23 812)	–	85 070
	За январь - сентябрь 2025 г.	108 882	(21 190)	–	87 692	–	–	–	–	–	(1 135)	–	108 882	(22 325)	–	86 557
Сооружения и передаточные устройства	За январь - сентябрь 2026 г.	1 733	(1 126)	–	607	–	–	–	–	–	(99)	–	1 733	(1 225)	–	508
	За январь - сентябрь 2025 г.	1 733	(994)	–	739	–	–	–	–	–	(99)	–	1 733	(1 093)	–	640
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - сентябрь 2026 г.	29 154	(17 881)	–	11 273	–	723	(4 870)	4 870	–	(1 416)	–	25 007	(14 427)	–	10 580
	За январь - сентябрь 2025 г.	31 575	(27 167)	–	4 408	–	2 704	(7 610)	7 609	–	(911)	–	26 669	(20 469)	–	6 200
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	За январь - сентябрь 2026 г.	65 666	(32 082)	–	33 584	–	3 523	–	–	–	(9 571)	–	69 189	(41 653)	–	27 536
	За январь - сентябрь 2025 г.	47 683	(19 697)	–	27 986	–	10 868	–	–	–	(9 145)	–	58 551	(28 842)	–	29 709
Офисное оборудование	За январь - сентябрь 2026 г.	905	(801)	–	104	–	–	–	–	–	(39)	–	905	(840)	–	65
	За январь - сентябрь 2025 г.	905	(697)	–	208	–	–	–	–	–	(78)	–	905	(775)	–	130
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - сентябрь 2026 г.	46 149	(11 170)	–	34 979	–	9 388	(874)	509	–	(3 723)	–	54 663	(14 384)	–	40 279
	За январь - сентябрь 2025 г.	37 126	(10 422)	–	26 704	–	14 642	–	–	–	(2 201)	–	51 768	(12 623)	–	39 145
Земельные участки	За январь - сентябрь 2026 г.	9 302	–	–	9 302	–	–	–	–	–	–	–	9 302	–	–	9 302
	За январь - сентябрь 2025 г.	9 302	–	–	9 302	–	–	–	–	–	–	–	9 302	–	–	9 302
Приборы учета электрической энергии и системы учета электрической энергии	За январь - сентябрь 2026 г.	241 256	(47 771)	–	193 485	–	92 093	(123)	49	–	(20 503)	–	333 226	(68 225)	–	265 001
	За январь - сентябрь 2025 г.	151 720	(29 887)	–	121 833	–	29 585	(37)	12	–	(12 452)	–	181 268	(42 327)	–	138 941
Другие виды основных средств	За январь - сентябрь 2026 г.	460	(85)	–	375	–	176	–	–	–	(44)	–	636	(129)	–	507
	За январь - сентябрь 2025 г.	202	(102)	–	100	–	305	(47)	47	–	(17)	–	460	(72)	–	388

Право пользования активом, в том числе:	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**87 235**	**(22 587)**	**–**	**64 648**	**–**	**330**	**(1 926)**	**–**	**–**	**(13 321)**	**–**	**85 639**	**(35 908)**	**–**	**49 731**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**30 971**	**(6 776)**	**–**	**24 195**	**–**	**55 770**	**–**	**–**	**–**	**(11 359)**	**–**	**86 741**	**(18 135)**	**–**	**68 606**
Здания	За январь - сентябрь 2026 г.	71 975	(19 782)	–	52 193	–	220	–	–	–	(11 191)	–	72 195	(30 973)	–	41 222
	За январь - сентябрь 2025 г.	30 170	(6 676)	–	23 494	–	41 311	–	–	–	(9 392)	–	71 481	(16 068)	–	55 413
Информационное, компьютерное и теле-коммуникационное оборудование	За январь - сентябрь 2026 г.	14 413	(2 687)	–	11 726	–	70	(1 926)	–	–	(2 116)	–	12 557	(4 803)	–	7 754
	За январь - сентябрь 2025 г.	–	–	–	–	–	14 413	–	–	–	(1 954)	–	14 413	(1 954)	–	12 459
Земельные участки	За январь - сентябрь 2026 г.	847	(118)	–	729	–	40	–	–	–	(14)	–	887	(132)	–	755
	За январь - сентябрь 2025 г.	801	(100)	–	701	–	46	–	–	–	(13)	–	847	(113)	–	734

Таблица 3.2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	**Период**	**На начало периода**	**Изменения за период**		**Прочее движение***	**Начисление/ восстановление обесценения**	**На конец периода**
			Затраты за период	**Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость**			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и реконструкции основных средств, всего (с учетом оборудования)	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**–**	**206 200**	**(106 233)**	**(69 070)**	**–**	**30 897**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**7 531**	**122 154**	**(113 874)**	**(14 201)**	**–**	**1 610**
В том числе:							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств	За январь - сентябрь 2026 г.	–	92 816	(92 816)	–	–	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	230	29 770	(29 830)	–	–	170
Приобретение объектов основных средств	За январь - сентябрь 2026 г.	–	13 087	(13 087)	–	–	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	7 301	20 973	(28 274)	–	–	–
Право пользования активом	За январь - сентябрь 2026 г.	–	330	(330)	–	–	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	–	55 770	(55 770)	–	–	–
Авансы, выданные в связи с приобретением основных средств, строительством, техперевооружением и реконструкцией	За январь - сентябрь 2026 г.	–	99 967	–	(69 070)	–	30 897
	За январь - сентябрь 2025 г.	–	15 641	–	(14 201)	–	1 440

* *Прочее движение объектов незавершенного строительства включают: передачу оборудования и материалов, предназначенных для модернизации, в монтаж и списание объектов НЗС.*

По состоянию на 30 сентября 2026 г., 31 декабря 2025 г. и 31 декабря 2024 г. основные средства в залоге отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 3.3.1.

Таблица 3.3.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода					Изменения за период							На конец периода				
		Стоимость	Договорные проценты	Дисконт	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	Поступило	Договорные проценты	Дисконт	Выбыло (погашено)		Переоценка по справедливой стоимости	Начисление оценочного резерва	Стоимость	Договорные проценты	Дисконт	Оценочный резерв	Балансовая стоимость
										Стоимость	Оценочный резерв							
Краткосрочные финансовые вложения	За январь - сентябрь 2026 г.	255	–	–	(66)	189	10 497	–	–	(3 276)	78	–	(1 907)	7 476	–	–	(1 895)	5 581
	За январь - сентябрь 2025 г.	6 202	–	–	(3 449)	2 753	1 513	–	–	(3 098)	950	–	(600)	4 617	–	–	(3 099)	1 518

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 3.4.1.

Таблица 3.4.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость	Поступление		Выбытие		Внутренний оборот	Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
					Стоимость	Величина резерва	Стоимость	Величина резерва				
Запасы, всего	**За январь - сентябрь 2026 г.**	**38 354**	**(11 888)**	**26 466**	**3 387 934**	**(2 045)**	**(3 386 276)**	**20**	**–**	**40 012**	**(13 913)**	**26 099**
	За январь - сентябрь 2025 г.	**37 231**	**(12 046)**	**25 185**	**2 972 485**	**(41)**	**(2 973 647)**	**188**	**–**	**36 069**	**(11 899)**	**24 170**
Сырье и материалы	За январь - сентябрь 2026 г.	1	(1)	–	–	–	–	–	–	1	(1)	–
	За январь - сентябрь 2025 г.	13	(13)	–	2	–	(14)	12	–	1	(1)	–
Топливо	За январь - сентябрь 2026 г.	40	–	40	3 642	–	(3 642)	–	–	40	–	40
	За январь - сентябрь 2025 г.	29	–	29	3 520	–	(3 522)	–	–	27	–	27

Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За январь - сентябрь 2026 г.	9	(3)	6	1 189	–	(1 209)	–	16	5	(3)	2
	За январь - сентябрь 2025 г.	85	(69)	16	–	–	(176)	66	100	9	(3)	6
Прочие материалы	За январь - сентябрь 2026 г.	847	–	847	2 232	–	(1 450)	–	35	1 664	–	1 664
	За январь - сентябрь 2025 г.	956	–	956	2 546	–	(1 697)	–	(72)	1 733	–	1 733
Готовая продукция и товары для перепродажи	За январь - сентябрь 2026 г.	37 457	(11 884)	25 573	3 380 871	(2 045)	(3 379 975)	20	(51)	38 302	(13 909)	24 393
	За январь - сентябрь 2025 г.	36 148	(11 964)	24 184	2 966 417	(41)	(2 968 238)	110	(28)	34 299	(11 895)	22 404

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в п. 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Дебиторская задолженность

Движение резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности представлено следующим образом:

Таблица 3.5.1 (тыс. руб.)

Показатель	Резерв по сомнительным долгам
Баланс на 31 декабря 2024 г.	**209 582**
Использование резерва	(31 372)
Увеличение резерва	204 348
Восстановление резерва	(130 112)
Баланс на 31 декабря 2025 г.	**252 446**
Использование резерва	(8 418)
Увеличение резерва	174 574
Восстановление резерва	(128 232)
Баланс на 30 сентября 2026 г.	**290 370**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 3.5.2.

Таблица 3.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	**656 553**	**550 183**	**486 791**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**589 899**	**525 491**	**465 984**
- по расчетам за электроэнергию и мощность	*585 842*	*522 602*	*460 420*
- по расчетам за сдачу имущества в аренду	*29*	*29*	*2*
- расчетам по договорам реализации основных средств	*–*	*–*	*529*
- по расчетам по договорам уступки требования	*110*	*–*	*–*
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	*3 918*	*2 860*	*5 033*
- по авансам выданным	**2 567**	**2 066**	**2 744**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**19**	**20**	**32**
- по расчетам с бюджетом	**32 272**	**3 068**	**4 408**
- по расчетам с прочими дебиторами	**31 796**	**19 538**	**13 623**

3.6. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты выражены в российских рублях. Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 3.6.1.

Таблица 3.6.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	8 935	19 917	24 040
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	1 587 000	1 878 000	1 413 000
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	180 000	120 000	120 000
Переводы в пути	1 059	795	391
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**1 776 994**	**2 018 712**	**1 557 431**
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	**1 776 994**	**2 018 712**	**1 557 431**

3.7. Прочие активы

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов на 30 сентября представлена в таблице ниже:

Таблица 3.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**3 606**	**X**	**3 825**	**X**	**4 131**	**X**
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	–	X	181	X	105	X
Расходы будущих периодов по энергосервисным контрактам	–	X	–	X	342	X
НДС, начисленный по отгрузке	3 592	X	3 644	X	3 684	X
НДС по договорам финансовой аренды	14	X	–	X	–	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**1 417**	**X**	**1 247**	**X**	**3 324**
В том числе:						
Платежи за техподдержку программного обеспечения	X	–	X	–	X	442
Долгосрочные авансы выданные	X	1 417	X	1 247	X	2 882
Итого	**3 606**	**1 417**	**3 825**	**1 247**	**4 131**	**3 324**

3.8. Капитал

В обращении находится следующее количество акций:

Таблица 3.8.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Кол-во акций в обращении		Уставный капитал (тыс. руб.)	В том числе переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Обыкновенные акции (шт.)	Привилегированные акции (шт.)			
На 31 декабря 2024 г.	1 525 986 880	217 961 420	34 879	–	–
На 31 декабря 2025 г.	1 525 986 880	217 961 420	34 879	–	–
На 30 сентября 2026 г.	1 525 986 880	217 961 420	34 879	–	–

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 30 сентября 2026 г. составило: 1 743 948 300 штук, номинальной стоимостью 0,02 руб. каждая.

Все выпущенные акции Общества полностью оплачены.

В 2026 и 2025 годах общее собрание акционеров Общества принимало решения не выплачивать дивиденды, вся чистая прибыль направлялась на развитие, техническое перевооружение и модернизацию производственных мощностей Общества.

Резервный капитал по состоянию на 30 сентября 2026 г. составляет 1 744 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. – 1 744 тыс. руб.; на 31 декабря 2024 г. – 1 744 тыс. руб.). В 2026 году дополнительные отчисления не производились, так как величина резервного капитала достигла установленного значения.

3.9. Заемные средства

Обязательства по аренде

По состоянию на отчетную дату долгосрочные и краткосрочные обязательства по аренде составили:

Таблица 3.9.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочные обязательства по аренде	**22 444**	**23 077**	**7 669**
Краткосрочные обязательства по аренде – номинал	24 158	24 825	8 112
Краткосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(1 714)	(1 748)	(443)
Долгосрочные обязательства по аренде	**34 040**	**46 474**	**17 611**
Долгосрочные обязательства по аренде – номинал	48 273	68 068	24 203
Долгосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(14 233)	(21 594)	(6 592)

Балансовая стоимость признанных прав пользования активом (ППА) и ее изменения в течение периода представлены в п. 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2026 году Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

3.10. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 3.10.1:

Таблица 3.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочные оценочные обязательства – всего	**21 023**	**20 963**	**27 278**
В том числе:			
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	21 023	20 963	18 133
Премии по программе долгосрочного премирования	–	–	9 145
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	**1 994**	**1 970**	**963**
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	1 994	1 970	963

3.11. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 3.11.1.

Таблица 3.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**722 871**	**914 530**	**778 941**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	422 638	476 587	387 597
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*244 478*	*301 211*	*241 149*
По расчетам с поставщиками оборудования	*5 319*	–	–

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
По расчетам с поставщиками НМА	*18 610*	–	*6 199*
По расчетам за транспортировку электроэнергии	*138 982*	*163 822*	*128 501*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*15 249*	*11 554*	*11 748*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	70 765	101 570	77 894
расчеты с персоналом по оплате труда	*10 050*	–	*9 216*
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*60 715*	*101 570*	*68 678*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	6 869	9 187	5 792
По налогам и сборам	26 065	76 740	85 175
По авансам полученным	193 681	247 687	219 530
По расчетам с прочими кредиторами	2 853	2 759	2 953

3.12. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Таблица 3.12.1 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг *	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
сбыт электроэнергии и мощности	6 659 817	(3 367 800)	3 292 017
прочее	48 973	(30 209)	18 764
Итого за январь - сентябрь 2026 г.	**6 708 790**	**(3 398 009)**	**3 310 781**

* - за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей.

Таблица 3.12.2 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг *	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
сбыт электроэнергии и мощности	5 955 080	(2 949 498)	3 005 582
прочее	35 820	(20 298)	15 522
Итого за январь - сентябрь 2025 г.	**5 990 900**	**(2 969 796)**	**3 021 104**

* - за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов представлена в Таблице 3.12.3.

Таблица 3.12.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**6 515 071**	**5 770 673**
Материальные затраты	3 385 940	2 966 388
Расходы на оплату труда	255 304	237 448
Отчисления на социальные нужды	75 009	70 160
Амортизация	68 883	55 763
Прочие затраты	2 729 935	2 440 914
В том числе:		
услуги сетевых компаний по передаче электроэнергии	*2 586 191*	*2 309 929*

3.13. Проценты к получению и проценты к уплате

Расшифровка процентов к получению и к уплате приведена в Таблицах 3.13.1 и 3.13.2 соответственно.

Таблица 3.13.1 (тыс. руб.)

Проценты к получению	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Проценты по размещенным депозитам	186 958	237 166
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	13 143	16 933
Прочие проценты (включая проценты по остаткам на расчетных счетах и проценты за отсрочку платежа)	14	6
Итого проценты к получению	**200 115**	**254 105**

Таблица 3.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	6 911	7 520
Эффект от дисконтирования резерва по долгосрочному премированию	776	1 019
Проценты по займам, полученным от материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	–	1
Итого проценты к уплате	**7 687**	**8 540**

3.14. Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - сентябрь 2026 и 2025 годов Обществом были получены следующие виды прочих доходов и понесены следующие виды прочих расходов:

Таблица 3.14.1 (тыс. руб.)

Прочие доходы	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений, учитываемых по первоначальной стоимости	–	351
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	618	–
Доходы по судебным и арбитражным делам	22 662	16 563
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	53 175	29 092
Прибыли прошлых лет	–	29 935
Прочие	2 576	1 401
Итого прочие доходы	**79 031**	**77 342**

Таблица 3.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Начисление резерва по сомнительным долгам	46 342	31 278
Резерв под обесценение ТМЦ	3 583	30
Оценочные обязательства по незаконченным судебным разбирательствам	700	7 773
Оценочные обязательства по актуарным расчетам	1 882	1 686
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	–	26
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	251	893
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	179 428	428
Расходы по судебным и арбитражным делам	20 765	13 827

Прочие расходы	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2	730
Убытки прошлых лет	4 020	31 855
Прочие	4 567	3 949
Итого прочие расходы	**261 540**	**92 475**

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 *«Учет расчетов по налогу на прибыль»* (далее по тексту – «ПБУ 18/02») Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Расход по налогу на прибыль в течение периода январь - сентябрь 2026 и 2025 годов представлен в таблице 3.15.1:

Таблица 3.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Текущий налог на прибыль организаций	24 328	108 409
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	53 098	5 520
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прочего совокупного дохода	2 514	14

3.16. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- другие операции.

Операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Предприятия, контролируемые государством

Российская Федерация через государственные агентства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемых «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи товаров, работ и услуг, размещение вкладов и расчетно-кассовое обслуживание. Операции купли-продажи товаров, работ и услуг с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть операций Общества. Операции с предприятиями, связанными с государством, не раскрываются в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе операций со связанными сторонами.

Генеральный директор А.С. Мурзин

29 октября 2026 г.