

**Бухгалтерская отчетность
за январь-июнь 2026 года**

Дата (число, месяц, год)

Коды		
30	06	2026
74016206		
4822001244		
12247		
16		
35.14		
384		

Организация ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

по ОКОПФ

Форма собственности Частная собственность

по ОКФС

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

ОКВЭД 2

Единица измерения: тыс. руб.

ОКЕИ

Адрес в пределах места нахождения

398024, Липецкая обл., Липецк г., Победы пр-кт, 87 "А"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2026 года

Организация: ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	32 012	39 202	34 735
	Основные средства	1150	476 278	453 723	396 723
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	33 619	36 435	188 750
	Прочие внеоборотные активы	1190	372	444	-
	Итого по разделу I	1100	542 281	529 804	620 208
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	997	955	1 385
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	75	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	837 114	1 075 806	609 816
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 794 000	2 002 000	792 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 423	112 258	140 143
	Прочие оборотные активы	1260	61 089	45 271	40 927
	Итого по разделу II	1200	3 723 698	3 236 290	1 584 271
	БАЛАНС	1600	4 265 979	3 766 094	2 204 479

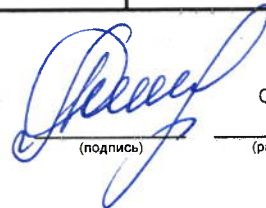
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ				
	Уставный капитал	1310	34 215	34 215	34 215
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(-)	(-)	(-)
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	13 818	13 818	13 818
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 165	1 165	1 165
	Резервный капитал	1360	34 215	34 215	34 215
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 027 528	2 317 905	864 181
	Итого по разделу III	1300	3 110 941	2 401 318	947 594
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 947	933	1 838
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	6 340	7 303	1 320
	Итого по разделу IV	1400	8 287	8 236	3 158
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 117 345	1 331 688	1 228 799
	Оценочные обязательства	1540	29 406	24 852	24 928
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 146 751	1 356 540	1 253 727
	БАЛАНС	1700	4 265 979	3 766 094	2 204 479

Руководитель


(подпись)

Воробцов Сергей
Викторович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Смирнова Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

30 июля 2026 года



Отчет о финансовых результатах за январь-июнь 2026 года

Организация: ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

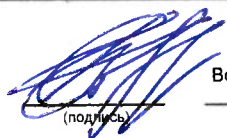
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	8 376 665	8 294 155
	от продажи электроэнергии (мощности) на розничном рынке	2111	8 339 424	8 213 796
	от продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке	2112	34 698	54 392
	от продажи прочих товаров, продукции, работ, услуг	2113	2 544	25 967
	Себестоимость продаж	2120	(4 328 666)	(4 675 695)
	продажа электроэнергии (мощности) на розничном и оптовом рынке	2121	(4 326 908)	(4 671 514)
	продажа прочих товаров, продукции, работ, услуг	2122	(1 759)	(4 181)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 047 999	3 618 460
	Коммерческие расходы	2210	(3 073 411)	(2 874 288)
	Управленческие расходы	2220	(361 841)	(292 012)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	612 746	452 160
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	188 575	92 327
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	383 700	147 670
	Прочие расходы	2350	(120 120)	(78 650)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 064 902	613 507
	Налог на прибыль организаций	2410	(269 742)	(156 704)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(265 913)	(55 438)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(3 829)	(101 266)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	795 160	456 802

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026г.	За январь-июнь 2025г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от 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	795 160	456 802
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	5,11	2,94
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Руководитель

30 июля 2026 года

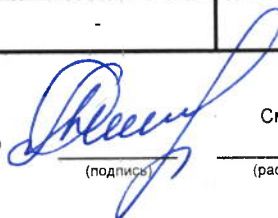

(подпись)

Воробцов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер


(подпись)

Смирнова Елена
Сергеевна

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за январь-июнь 2026 года**

Организация ПАО "Липецкая 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 2024 г.	3100	34 215	(-)	13 818	1 165	34 215	864 181	947 594
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3130	-	(-)	-	-	-	-	-

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-июнь 2025 г.		-	-	-	-	-	456 802	456 802
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: по видам (указать вид)	3231	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: по видам (указать вид)	3241	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3250	34 215	(-)	13 818	1 165	34 215	1 320 983	1 404 396
	На 31 декабря 2025 г.	3200	34 215	(-)	13 818	1 165	34 215	2 317 905	2 401 318
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3230	-	(-)	-	-	-	-	-

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-июнь 2026 г.	3311	-	-	-	-	-	795 160	795 160
	Чистая прибыль (убыток)	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3327	-	-	-	-	-	(85 537)	(85 537)
	Дивиденды	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3331	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: по видам (указать вид)	3331	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: по видам (указать вид)	3341	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2026 г.	3300	34 215	(-)	13 818	1 165	34 215	3 027 528	3 110 941

Руководитель


(подпись)

Воробцов Сергей
Викторович
(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер




(подпись)

Смирнова Елена
Сергеевна
(расшифровка подписи)

30 июля 2026 года

Отчет о движении денежных средств за январь - июнь 2026 года

Организация: ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

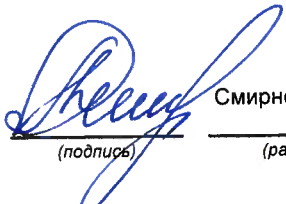
Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	7 687 369	7 363 269
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	7 503 614	7 268 048
	в т.ч. авансы полученные	41111	4 625 407	3 798 301
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	421	657
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	183 334	94 564
	в т.ч.: свернутый поток НДС	41191	30 367	-
	свернутый поток финансовых вложений	41192	-	-
	Платежи - всего	4120	(7 805 135)	(7 508 095)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(6 484 323)	(6 839 465)
	в т.ч. авансы выданные	41211	(452 086)	(968 718)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(209 170)	(197 403)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(224 800)	(87 000)
	прочие платежи	4129	(886 842)	(384 227)
	в т.ч.: платежи во внебюджетные фонды	41291	(72 324)	(62 007)
	платежи в бюджет	41292	(12 746)	(23 056)
	свернутый поток НДС	41293	(-)	(75 022)
	свернутый поток финансовых вложений	41294	(792 000)	(216 000)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(117 766)	(144 826)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	363 684	78 755
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	400
	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	195 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	168 684	78 355
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(242 449)	(38 035)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(47 449)	(38 035)
	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	(195 000)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	121 235	40 720
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	269
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	269
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Платежи - всего	4320	(85 304)	(988)
	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	(85 304)	(988)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(269)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(85 304)	(988)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(81 835)	(105 094)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	112 258	140 143
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	30 423	35 049
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 Воробцов Сергей
 Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)


 Смирнова Елена Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 июля 2026 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026г.**

Организация ПАО "Липецкая энергосбытовая компания"

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2) - 35.14 "Торговля электроэнергией"

2. Учетная политика

Ведение бухгалтерского учета Обществом осуществляется в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, устанавливающим единые правовые и методологические основы организации и ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации, другими федеральными законами, указами Президента Российской Федерации, постановлениями Правительства Российской Федерации и иными подзаконными актами, в редакции, действующей на момент отражения хозяйственной операции.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Принципы Учетной политики, описанные ниже, применялись последовательно в течение отчетного периода:

- 1) выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности;
- 2) приобретенные товары, в том числе электроэнергия и мощность для перепродажи, учитываются по покупным ценам (по стоимости их приобретения);
- 3) к расходам по обычным видам деятельности (себестоимость продаж) относятся расходы на покупку электроэнергии и мощности, расходы на приобретение прочих товаров для перепродажи, иные расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности;
- 4) к коммерческим расходам относятся фактические расходы на услуги по передаче электроэнергии и мощности, на перевозку товаров, оплату труда, на аренду, на содержание зданий (сооружений, помещений и инвентаря), на представительские расходы, другие аналогичные по назначению расходы;
- 5) все расходы Общества списываются полностью в отчетном периоде;
- 6) оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости по каждому виду запасов;

- 7) при выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- 8) активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу (в том числе групповую единицу) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально – производственных запасов;
- 9) сроком полезного использования объекта основных средств является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход. Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету Комиссией, назначенной приказом директора, исходя из технических условий или рекомендаций изготовителя; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, системы проведения ремонта; нормативно-правовых ограничений использования объекта. Затраты на дооборудование, реконструкцию или модернизацию объектов основных средств увеличивают их первоначальную стоимость с возможностью пересмотра срока полезного использования и изменения амортизационной группы, определяемой Комиссией, назначенной приказом директора;
- 10) стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Элементами амортизации являются: срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации. Элементы амортизации подлежат проверке на соответствие условиям использования объектов основных средств в конце каждого отчетного года. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно. Способ начисления амортизации для зданий (сооружений, капитальных вложений в арендованное имущество) способом уменьшаемого остатка исходя из остаточной стоимости объекта основных средств на начало отчетного года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта и коэффициента 3; для машин (оборудования (кроме офисного), офисного оборудования, транспортных средств, производственного и хозяйственного инвентаря, других видов основных средств) линейным способом путем применения установленных норм;
- 11) актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, является нематериальным активом, если его стоимость больше или равна 100 тыс. руб. Если стоимость не превышает установленного лимита, то НМА не признается, а затраты на приобретение и создание такого не существенного актива отражаются в составе расходов периода, в котором они были понесены;
- 12) учет арендованного имущества производится по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды или дополнительным соглашением к нему;
- 13) Общество (на основании п.5 ФСБУ 25/2018) признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей (справедливая стоимость аренды) на дату этой оценки. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей;

14) считать денежным эквивалентом краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, и по характеру размещения соответствуют условию «до востребования»;

15) к расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся расходы Общества в рамках энергосервисных мероприятий, расходы по всем видам страхования и прочие расходы;

16) оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется исходя из предельной суммы отчислений и ежемесячного процента отчислений в указанный резерв;

17) для целей государственного регулирования в сфере электроэнергетики, в рамках которого расчеты за поставляемую продукцию (услуги) осуществляются по регулируемым ценам (тарифам), Общество ведет отдельный учет по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности. К регулируемому виду деятельности относятся реализация (продажа) электрической энергии на розничном рынке электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе населению);

18) к доходам от регулируемых видов деятельности относится выручка (прочие поступления), связанная с осуществлением видов деятельности указанных в п. 1. настоящего документа. При этом учет доходов/расходов по регулируемым видам деятельности ведется отдельно по доходам, полученным от обслуживания населения (и приравненных к ним категориям потребителей) и по доходам от обслуживания прочих групп потребителей;

19) принципы и методология ведения отдельного учета доходов/расходов от регулируемых и нерегулируемых видов деятельности утверждены Обществом во внутренних (локальных) документах;

20) в налоговом учете: Амортизируемым имуществом является имущество Общества, которое соответствует следующим критериям:

- имущество принадлежит Обществу;
- имущество используется в деятельности, направленной на получение дохода, но при этом не потребляется в ходе производства как сырье и материалы, а также не продается как товар;
- срок полезного использования имущества более 12 месяцев;
- первоначальная стоимость объекта имущества превышает 100 000 руб.;

Амортизируемым имуществом также признаются неотделимые улучшения и сложные объекты основных средств (объекты, состоящие из нескольких частей, функционирующих в комплексе).

По объектам со стоимостью 100 000 руб. и менее амортизация не начисляется, затраты на приобретение такого объекта единовременно учитываются в составе материальных расходов. Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию объекта согласно Классификации основных средств (постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

21) объектом налогообложения является недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению), находящееся на территории Российской Федерации и принадлежащее Обществу на праве собственности, учитываемое на балансе Общества в качестве объекта основного средства или на ином балансовом счете.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		Переход на ФСБУ 14/2022		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
					перво-начальная (переоцененная) стои-	накоп-ленная аморти-зация			перво-начальная стоимость	накоплен-ные аморти-зация				
Нематериальные активы - всего	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	61 473	(23 282)	-	(-)	-	(7 349)	-	-	-	-	-	61 473	(30 631)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	45 671	(10 936)	766	(-)	-	(6 420)	-	-	-	-	-	46 437	(17 356)
в том числе: <i>Средства индивидуализации юридического лица</i>	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	4 899	(2 953)	-	(-)	-	(134)	-	-	-	-	-	4 899	(3 087)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	4 899	(2 662)	-	(-)	-	(157)	-	-	-	-	-	4 899	(2 819)
<i>Прочие нематериальные активы</i>	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	56 574	(20 329)	-	(-)	-	(7 215)	-	-	-	-	-	56 574	(27 544)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	40 772	(8 274)	766	(-)	-	(6 263)	-	-	-	-	-	41 538	(14 537)
из них исключи-тельные права ⁴	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	3 327	(121)	-	(-)	-	(333)	-	-	-	-	-	3 327	(454)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцение	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стои-	накопле-ная амортиз а-ция	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключитель-ные права ⁵	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>30 июня</u> 20 <u>26</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	30 842	38 191	34 735
в том числе:			
<i>Средства индивидуализации юридического лица</i>	1 812	1 946	2 237
<i>Прочие нематериальные активы</i>	29 030	36 245	32 498
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>30 июня</u> 20 <u>26</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
<i>Прочие нематериальные активы</i>	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	1011	-	159	-	(-)	(-)	1170	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	766	-	(-)	(766)	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	1011	-	159	-	(-)	(-)	1170	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	766	-	(-)	(766)	-	-
<i>Результаты интеллектуальной деятельности</i>	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
<i>(группа, объект)</i>									

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	15 643	65	-	15 708	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	5 052	4 114	5 052	4 114	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	15 643	65	-	15 708	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	5 052	4 114	5 052	4 114	-
Прочие нематериальные активы	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	поступило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	559 518	(112 511)	-	(-)	-	(16 560)	-	-	-	-	-	559 518	(129 071)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	139 365	(101 816)	-	(544)	544	(5 539)	-	-	-	-	-	138 821	(106 811)
в том числе:	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	63 722	(59 788)	-	(-)	-	(1 419)	-	-	-	-	-	63 722	(61 207)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	63 722	(56 615)	-	(-)	-	(1 586)	-	-	-	-	-	63 722	(58 201)
Здания и сооружения	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	6 947	(6 947)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	-	6 947	(6 947)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	6 947	(6 947)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	-	6 947	(6 947)
Неотделимые улучшения	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	44 096	(16 491)	-	(-)	-	(3 539)	-	-	-	-	-	44 096	(20 030)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	18 977	(14 053)	-	(191)	191	(709)	-	-	-	-	-	18 786	(14 571)
Машины и оборудование	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	35 036	(10 778)	-	(-)	-	(3 504)	-	-	-	-	-	35 036	(14 282)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	31 750	(9 274)	-	(353)	353	(2 875)	-	-	-	-	-	31 397	(11 796)
Транспортные средства	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	7 677	(404)	-	(-)	-	(1 293)	-	-	-	-	-	7 677	(1 697)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	803	(15)	-	(-)	-	(147)	-	-	-	-	-	803	(162)
Офисное оборудование	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	237	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	237	(-)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	237	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	237	(-)
Земельные участки	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	401 803	(18 103)	-	(-)	-	(6 805)	-	-	-	-	-	401 803	(24 908)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	16 929	(14 912)	-	(-)	-	(222)	-	-	-	-	-	16 929	(15 134)
Другие виды основных средств	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)														

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	14 514	(7 798)	-	(-)	-	(1 248)	-	-	-	14 449	(9 046)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	6 543	(5 549)	5 572	(-)	-	(1 108)	-	-	-	12 115	(6 657)
в том числе: Аренда транспортных средств	за январь-июнь 20 26 г. ²	11 820	(7 598)	-	(65)	-	(1 003)	-	-	-	11 755	(8 601)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	6 248	(5 490)	5 572	(-)	-	(1 095)	-	-	-	11 820	(6 585)
Аренда земельных участков	за январь-июнь 20 26 г. ²	295	(84)	-	(-)	-	(13)	-	-	-	295	(97)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	295	(59)	-	(-)	-	(13)	-	-	-	295	(72)
Аренда серверного оборудования	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 399	(116)	-	(-)	-	(232)	-	-	-	2 399	(348)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г. ⁵	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	430 210	446 770	37 312
в том числе:	2 515	3 934	7 107
Здания и сооружения	0	0	0
Неотделимые улучшения	24 066	27 605	4 924
Машины и оборудование	20 754	24 258	22 476
Транспортные средства	5 980	7 273	788
Офисное оборудование	376 895	383 700	2 017
Другие виды основных средств	237	237	237
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	237	237	237
Земельные участки	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>30 июня</u> 20 26 г. ⁵	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа)</i>	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	28 075	-	(-)	(-)	28 075	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	358 180	-	33 700	-	(-)	(-)	391 880	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	28 075	-	(-)	(-)	28 075	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	336 031	-	32 573	-	(-)	(-)	368 604	-
ИСКУ ЭЭ	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Транспортные средства	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Прочие	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	22 149	-	1 127	-	(-)	(-)	23 276	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
- всего											
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)											
Краткосрочные финансовые вложения	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 002 000	-	22 233 000	(21 441 000)	-	-	-	-	2 794 000	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	792 000	-	13 736 000	(13 520 000)	-	-	-	-	1 008 000	-
- всего											
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 002 000	-	22 233 000	(21 441 000)	-	-	-	-	2 794 000	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	792 000	-	13 736 000	(13 520 000)	-	-	-	-	1 008 000	-
Депозитные вклады											
Итого	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 002 000	-	22 233 000	(21 441 000)	-	-	-	-	2 794 000	-
	за январь-июнь 20 25 г. ³	792 000	-	13 736 000	(13 520 000)	-	-	-	-	1 008 000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г. ⁵	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	1 348	(393)	4 335 326	(4 335 285)	-	-	X	X	1 389	(392)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 778	(393)	4 678 249	(4 678 641)	-	-	X	X	1 386	(393)
	в том числе:										
<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	за январь-июнь 20 26 г. ²	896	(-)	8 418	(8 377)	-	-	-	-	937	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 326	(-)	6 682	(7 074)	-	-	-	-	934	(-)
	в том числе:										
<i>Товары для перепродажи</i>	за январь-июнь 20 26 г. ²	452	(393)	4 326 908	(4 326 908)	1	-	-	-	452	(392)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	452	(393)	4 671 567	(4 671 567)	-	-	-	-	452	(393)
	в том числе:										

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г. ⁵	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	списано		переклассифицировано	создание (изменение) резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			восстановление резерва	списание за счет резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	в том числе:												
(вид)	за январь-июнь 20 26 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	в том числе:												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 631 820	(1 556 014)	815 427	-	(1 256 363)	(392)	-	11 528	-	202 636	2 178 964	(1 341 850)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	2 372 289	(1 762 473)	741 683	-	(730 378)	(1 780)	-	2 256	-	79 879	2 379 558	(1 680 338)
	в том числе:												
Покупатели и заказчики	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 379 972	(1 532 009)	648 452	-	(1 090 565)	(199)	-	11 460	-	202 636	1 926 200	(1 317 913)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	2 283 250	(1 739 427)	668 516	-	(703 407)	(1 588)	-	2 174	-	79 879	2 244 597	(1 657 374)
	в том числе:												
Авансы выданные	за январь-июнь 20 26 г. ²	15 520	(-)	3 551	-	(8 962)	(-)	-	(-)	-	(-)	10 109	(-)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	11 450	(-)	22 826	-	(5 546)	(-)	-	(-)	-	(-)	28 730	(-)
	в том числе:												
Прочие	за январь-июнь 20 26 г. ²	236 328	(24 005)	163 424	-	(156 836)	(193)	-	68	-	(-)	242 655	(23 937)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	77 589	(23 046)	50 341	-	(21 425)	(192)	-	82	-	(-)	106 231	(22 964)
	в том числе:												
Итого	за январь-июнь 20 26 г. ²	2 631 820	(1 556 014)	815 427	-	(1 256 363)	(392)	-	11 528	X	202 636	2 178 964	(1 341 850)
	за январь-июнь 20 25 г. ³	2 372 289	(1 762 473)	741 683	-	(730 378)	(1 780)	-	2 256	X	79 879	2 379 558	(1 680 338)
	в том числе:												

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 20 26 г. ⁵		На 31 декабря 20 25 г. ⁶		На 31 декабря 20 24 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 091 333	-	1 610 921	-	1 397 042	-
в том числе:						
Покупатели и заказчики	1 067 396	-	1 586 916	-	1 373 996	-
Прочая	23 937	-	24 005	-	23 046	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	7 303	1 031	-	(1 994)	(-)	-	6 340
	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 320	5 572	-	(1 123)	(-)	-	5 769
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	7 303	1 031	-	(1 994)	(-)	-	6 340
Прочие обязательства	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 320	5 572	-	(1 123)	(-)	-	5 769
Краткосрочные обязательства - всего	за январь-июнь 20 26 г. ²	1 331 688	1 117 892	-	(1 332 235)	(-)	-	1 117 345
	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 228 799	822 859	-	(1 156 688)	(-)	-	894 970
в том числе:	за январь-июнь 20 26 г. ²	905 459	621 453	-	(904 812)	(-)	-	622 100
Поставщики и подрядчики	за январь-июнь 20 25 г. ³	845 550	503 473	-	(845 446)	(-)	-	503 577
Авансы полученные	за январь-июнь 20 26 г. ²	269 966	280 836	-	(213 360)	(-)	-	337 442
	за январь-июнь 20 25 г. ³	243 945	235 682	-	(201 489)	(-)	-	278 138
Прочие	за январь-июнь 20 26 г. ²	156 263	215 603	-	(214 063)	(-)	-	157 803
	за январь-июнь 20 25 г. ³	139 304	83 704	-	(109 753)	(-)	-	113 255
Итого	за январь-июнь 20 26 г. ²	1 338 991	1 117 892	-	(1 334 229)	(-)	X	1 123 685
	за январь-июнь 20 25 г. ³	1 230 119	828 431	-	(1 157 811)	(-)	X	900 739

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>30 июня</u> 20 26 г. ³	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	24 852	20 571	(15 999)	(18)	29 406
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	24 928	19 808	(14 282)	(-)	28 813
в том числе: <i>Резерв отпусков</i>	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	23 775	20 571	(14 940)	(-)	29 406
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	22 154	19 808	(14 282)	(-)	27 680
<i>Резерв по иным контрагентам</i>	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	1 077	-	(1 059)	(18)	0
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	2 774	1 133	(-)	(2 774)	1 133

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>30 июня</u> 20 <u>26</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>январь-июнь</u> 20 <u>26</u> г. ²	За <u>январь-июнь</u> 20 <u>25</u> г. ³
Материальные затраты	8 728	7 172
Затраты на оплату труда	216 592	192 520
Отчисления на социальные нужды	64 846	56 016
Амортизация	16 389	11 423
Прочие затраты	7 457 363	7 574 864
в т.ч. расходы (себестоимость) на электроэнергию	4 326 908	4 671 514
в т.ч. расходы на услуги по передаче электроэнергии	2 987 827	2 784 724
Итого по элементам	7 763 918	7 841 995
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 763 918	7 841 995

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	За <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:	-	-
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за <u>январь-июнь</u> 20 26 г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>январь-июнь</u> 20 25 г. ³	-	-	(-)	-
(назначение)					

12. Иная информация

Наименование организации: Публичное акционерное общество «Липецкая энергосбытовая компания» (ПАО «ЛЭСК»).

Юридический адрес: 398024, Россия, Липецкая область, г. Липецк, проспект Победы, 87 «А».

Дата государственной регистрации ПАО «Липецкая энергосбытовая компания» 11.01.2005.

Номер свидетельства о государственной регистрации: 1054800190037.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по Левобережному району г. Липецка, Липецкой области.

Основной рынок сбыта: Липецкая область.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство осуществляет Совет директоров. Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Воробцов Сергей Викторович с 01.07.2024г.

В состав Общества входят обособленные структурные подразделения, не имеющие отдельного баланса. Обособленные структурные подразделения Общества не являются юридическими лицами, действуют от имени Общества и на основании утверждаемых Обществом положений.

Бухгалтерская отчетность за январь - июнь 2026г. составлена в соответствии с федеральными стандартами и не подлежит обязательному аудиту.

Информация о наличии и движении активов и обязательств Общества отражена в пунктах настоящих Пояснений.

Более 99 % выручки Общества было получено от продажи электрической энергии. У Общества отсутствуют иные направления деятельности, по которым бы выручка от реализации внешним покупателям, прибыль или активы превышали бы 10 % от соответствующего показателя в целом по Обществу.

В соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023 в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, за отчетный период зачитываются.

На основании п.16 ПБУ 11/2008 информация о составе Совета директоров, бенефициарном владельце, об основном акционере и иных связанных сторонах не раскрывается в связи с тем, что такое раскрытие может нанести экономический ущерб указанным сторонам. К иным связанным сторонам относится основной управленческий персонал.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль на акцию по состоянию на 30.06.2026г. составляет 5,11 руб.

В своей деятельности Общество исходит из допущения непрерывности деятельности, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

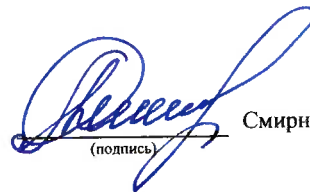
Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководитель



Воробцов Сергей Викторович

Главный бухгалтер



Смирнова Елена Сергеевна

30 июля 2026 года