

Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2026 г.

Организация Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

72807642
4029030252
12247
16

Адрес в пределах места нахождения
248001, Калужская обл, Калуга г, Суворова пер, дом № 8

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2026 г.

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

Коды		
0710001		
30	09	2026
72807642		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	163 125	120 147	61 433
3.1	Основные средства	1150	3 461 525	3 313 202	3 321 155
	в том числе:				
	основные средства		3 098 448	3 109 322	2 993 404
	капитальные вложения		264 403	157 319	249 376
	авансы, связанные с капитальными		5 579	6 011	7 966
	право пользования активами		93 095	40 550	70 409
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	1 603 829	1 779 329	1 965 329
	Отложенные налоговые активы	1180	293 158	265 952	351 659
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	98 154	118 874	137 594
	Итого по разделу I	1100	5 619 791	5 597 504	5 837 170
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	7 481	3 327	2 567
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 063
	Дебиторская задолженность	1230	1 708 115	1 579 771	1 659 782
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		1 627 975	1 521 178	1 440 779
	авансы выданные		19 994	15 594	193 358
	по налогам и сборам, страховым взносам		-	-	3 440
	прочие дебиторы		60 146	42 999	22 205
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	86 000	77 500	123 866
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	204 036	689 302	549 666
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 005 632	2 349 900	2 337 944
	БАЛАНС	1600	7 625 423	7 947 404	8 175 114

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	18 297	18 297	18 297
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(100 927)	(110 596)	(138 013)
	в том числе:				
3.5	Собственные акции, принадлежащие		(3 290)	-	(15 897)
3.3	Задолженность акционеров по оплате акций		(97 637)	(110 596)	(122 116)
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной)	1350	292 237	292 237	292 237
	Резервный капитал	1360	2 745	2 745	2 745
	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	1370	1 901 134	1 689 690	1 502 714
	Итого по разделу III	1300	2 113 486	1 892 373	1 677 980
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1410	1 766 000	1 905 500	1 091 500
	Отложенные налоговые обязательства	1420	607 700	591 925	581 989
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	78 438	27 512	53 868
	Итого по разделу IV	1400	2 452 138	2 524 937	1 727 357
	V. Краткосрочные обязательства				
3.6	Заемные средства	1510	612 000	677 500	2 644 088
	Кредиторская задолженность	1520	2 387 799	2 750 495	2 047 108
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		1 992 260	2 279 237	1 644 685
	авансы полученные		268 128	312 886	221 671
	прочие кредиторы		127 411	158 372	180 752
3.7	Оценочные обязательства	1540	38 932	84 776	55 671
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	21 068	17 323	22 910
	Итого по разделу V	1500	3 059 799	3 530 094	4 769 777
	БАЛАНС	1700	7 625 423	7 947 404	8 175 114

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Новикова Галина Владимировна

(расшифровка подписи)

29 октября 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 г.**

Коды		
0710002		
30	09	2026
72807642		
384		

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
3.8	Выручка	2110	28 440 906	25 304 267
3.8	Себестоимость продаж	2120	(9 051 572)	(7 890 724)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 389 334	17 413 543
3.8	Коммерческие расходы	2210	(18 379 464)	(16 399 710)
3.8	Управленческие расходы	2220	(320 105)	(296 012)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	689 765	717 821
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.8	Проценты к получению	2320	179 694	265 051
3.8	Проценты к уплате	2330	(351 234)	(562 002)
3.8	Прочие доходы	2340	179 126	149 650
3.8	Прочие расходы	2350	(401 353)	(350 428)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	295 998	220 092
3.8	Налог на прибыль организаций	2410	(84 553)	(65 374)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(95 984)	(29 897)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	11 431	(35 477)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	211 445	154 718
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	211 445	154 718
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	2,31	1,91
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор
 (наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
 (расшифровка подписи)

29 октября 2026 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 г.**

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	09	2026
72807642		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Калужская сбытовая
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	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	18 297	(138 013)	-	292 237	2 745	1 502 714	1 677 980
	За 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	154 718	154 718
	Иные изменения - всего	3240	-	(97 579)	-	-	-	-	(97 579)
	На 30 сентября 2025 г.	3250	18 297	(113 476)	-	292 237	2 745	1 657 432	1 857 235
	На 31 декабря 2025 г.	3200	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	18 297	(110 596)	-	292 237	2 745	1 689 690	1 892 373
	За 9 месяцев 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	211 444	211 444
	Иные изменения - всего	3340	-	9 669	-	-	-	-	9 669
	На 30 сентября 2026 г.	3300	18 297	(100 927)	-	292 237	2 745	1 901 134	2 113 486

Генеральный директор
(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна
(расшифровка подписи)

29 октября 2026



**Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2026 г.**

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

Коды		
0710005		
30	09	2026
72807642		
384		

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	28 246 032	25 280 987
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	28 088 964	25 093 593
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	910	426
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	156 158	186 968
	Платежи - всего	4120	(28 334 244)	(24 771 203)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(27 163 408)	(23 605 493)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(535 778)	(474 189)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(351 234)	(561 455)
	налога на прибыль организаций	4124	(117 393)	(43 859)
	прочие платежи	4129	(166 431)	(86 207)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(88 212)	509 784
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	287 651	342 220
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 689	-
	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	14 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	109 962	187 354
	размещение депозитных вкладов	4215	155 000	154 866
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(502 880)	(368 767)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(502 880)	(368 767)
	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	4200	(215 229)	(26 547)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 510 864	3 056 267
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 483 864	3 038 267
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	от продажи собственных акций (долей) организации, ранее выкупленных ею	4315	12 960	18 000
	прочие поступления	4319	14 040	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(1 692 689)	(3 963 391)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(3 503)	(166)
	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	(1 688 864)	(3 962 145)
	прочие платежи	4329	(322)	(1 080)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(181 825)	(907 124)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(485 266)	(423 887)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	689 302	549 666
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	204 036	125 779
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Новикова Галина Владимировна

(расшифровка подписи)

29 октября 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Калужская сбытовая компания» за 9 месяцев 2026 года.

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

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

1. Общие сведения

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

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

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

Среднесписочная численность персонала на 30.09.2026 года составляла 436 сотрудников.

2. Информация об учетной политике Общества

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

3. Информация об отдельных показателях Бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2026 года.

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства всего	январь- сентябрь 2026	5 015 317	(1 865 446)	417 673	(57 971)	36 882	(354 912)	5 375 019	(2 183 476)
	январь- сентябрь 2025	4 517 559	(1 453 746)	379 524	(5 850)	1 547	(326 628)	4 891 233	(1 778 827)
в т. ч.: Здания	январь- сентябрь 2026	415 195	(170 188)		(12 640)	7 103	(22 101)	402 555	(185 186)
	январь- сентябрь 2025	415 195	(140 689)				(22 125)	415 195	(162 814)
Сооружения	январь- сентябрь 2026	799 889	(337 999)	779	(922)	822	(73 026)	799 746	(410 203)
	январь- сентябрь 2025	767 564	(246 504)	1 065			(68 621)	768 629	(315 125)
Машины и оборудование (кроме офисного)	январь- сентябрь 2026	3 540 491	(1 212 732)	273 840	(990)	544	(225 957)	3 813 341	(1 438 145)
	январь- сентябрь 2025	3 053 284	(932 883)	370 226	(67)	6	(206 355)	3 423 443	(1 139 232)
Офисное оборудование	январь- сентябрь 2026	98 750	(62 257)	52 255	(28 792)	20 839	(12 473)	122 213	(53 891)
	январь- сентябрь 2025	88 414	(50 455)	2 662	(134)	134	(9 456)	90 942	(59 777)
Транспортные средства	январь- сентябрь 2026	13 719	(9 344)	15 773	(4 448)	4 149	(875)	25 044	(6 070)
	январь- сентябрь 2025	13 719	(8 811)				(652)	13 719	(9 463)
Производственный и хозяйственный инвентарь	январь- сентябрь 2026	1 684	(1 019)		(241)	225	(217)	1 443	(1 011)
	январь- сентябрь 2025	1 381	(740)	303			(200)	1 684	(940)
Многолетние насаждения	январь- сентябрь 2026	20 452	(12 780)				(1 918)	20 452	(14 698)
	январь- сентябрь 2025	20 452	(10 222)				(1 918)	20 452	(12 140)
Земельные участки	январь- сентябрь 2026	25 460			(2 602)			22 858	
	январь- сентябрь 2025	23 699		1 761				25 460	
Арендованные основные средства (ППА)	январь- сентябрь 2026	98 219	(58 981)	75 026	(5 878)	2 884	(18 175)	167 367	(74 272)
	январь- сентябрь 2025	133 851	(63 442)	2 049	(5 649)	1 407	(17 228)	130 251	(79 263)
Лизинг основные средства (ППА)	январь- сентябрь 2026	1 458	(146)		(1 458)	316	(170)		
	январь- сентябрь 2025			1 458			(73)	1 458	(73)

3.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены вложениями в уставные капиталы компаний и займами, выданными на срок более 12 месяцев. Краткосрочная часть финансовых вложений составляет 86 000 тыс. руб. на 30.09.2026 г. и 77 500 тыс. руб. на 31.12.2025 г. и является в том числе частью гарантийного депозита, срок гашения которого наступает в течении 12 месяцев.

Группы финансовых вложений	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Финансовые вложения долгосрочные	1 603 829	1 779 329
Акции	269 205	269 205
Доли в уставном капитале	300 026	300 026
Паи (за вычетом резерва на обесценение)	--	--
Предоставленные займы	245 000	281 000
Гарантийный залоговый депозит	789 598	929 098
Финансовые вложения краткосрочные	86 000	77 500
Гарантийный залоговый депозит	62 000	77 500
Предоставленные займы	24 000	-

3.3. Внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало периода	На конец периода
Прочие внеоборотные активы- всего, в том числе:	январь - сентябрь 2026 г.	118 874	98 154
	январь - сентябрь 2025 г.	248 190	123 554
Долгосрочная дебиторская задолженность по прочим дебиторам	январь - сентябрь 2026 г.	99 724	81 004
	январь - сентябрь 2025 г.	229 040	104 404
Долгосрочная дебиторская задолженность по беспроцентным займам	январь - сентябрь 2026 г.	19 150	17 150
	январь - сентябрь 2025 г.	19 150	19 150

Дебиторская задолженность в сумме 97 636 тыс. руб. представляет собой задолженность акционеров по оплате акций Общества и в соответствии с п. 21 ФСБУ 4/2023 отражена в уменьшение капитала в разделе «Капитал».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на отчетные даты денежные средства и денежные эквиваленты включают

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
Денежные средства в кассе	281	23
Денежные средства на банковских счетах	69 198	168 459
Депозиты	134 500	520 820
Переводы в пути	57	-
Итого:	204 036	689 302

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

По состоянию на 30.09.2026 г. Общество имело на своих счетах 47 197 тыс. руб. ограниченных к использованию.

3.5. Капитал

Акции Общества на сумму 3 290 тыс. руб. выкуплены у акционеров в январе 2026 года в связи с принятием общим собранием акционеров решений об одобрении крупных сделок (ст.75 Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах»). Акции находятся на казначейском лицевом счете АО «НРК-Р.О.С.Т.» (Регистратор Общества) и будут реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости по решению Совета директоров не позднее 31 января 2027 года.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию:

Наименование показателя	Ед. измерения	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025г.
Базовая прибыль Общества	тыс. руб.	211 445	154 718
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	шт.	91 368 316	80 894 233
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	руб.	2,31	1,91

3.6. Займы и кредиты.

По состоянию на 30 сентября 2026 года Обществом в полном объеме выполнялись все финансовые и нефинансовые ковенанты и осуществлялись платежи по кредитным договорам и займам в установленные сроки. Кроме того, в отчетном периоде досрочно погашены:

- транши по краткосрочным обязательствам на общую сумму 1 533 864 тыс. руб., в том числе погашение кредита в форме овердрафта в размере 183 864 тыс. руб.,
- транши по долгосрочным обязательствам на общую сумму 155 000 тыс. руб.

Данные по остаткам сумм займов и кредитов:

Кредиты и займы по видам	на 30.09.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	1 766 000	1 905 500
Основной долг	1 766 000	1 905 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	612 000	677 500
Основной долг	612 000	677 500
Проценты, начисленные по кредитным договорам	-	-

Информация по движению состава долгосрочных и краткосрочных кредитов:

Кредиты по видам	Период	Остаток на начало периода	Получено / Начислено	Погашено	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочные, в том числе:	янв.-сент.2026	1 905 500	283 223	(283 223)	(139 500)	1 766 000
	янв.-сент.2025	1 091 500	1 405 079	(405 079)	(139 500)	1 952 000
Основной долг	янв.-сент.2026	1 905 500	-	-	(139 500)	1 766 000
	янв.-сент.2025	1 091 500	1 000 000	-	(139 500)	1 952 000
Проценты	янв.-сент.2026	-	283 223	(283 223)	-	-
	янв.-сент.2025	-	405 079	(405 079)	-	-
Краткосрочные, в том числе:	янв.-сент.2026	677 500	1 551 876	(1 756 876)	139 500	612 000
	янв.-сент.2025	2 644 088	2 195 189	(4 118 521)	139 500	860 256
Основной долг	янв.-сент.2026	677 500	1 483 864	(1 688 864)	139 500	612 000
	янв.-сент.2025	2 642 878	2 038 267	(3 962 145)	139 500	858 500
Проценты	янв.-сент.2026	-	68 012	(68 012)	-	-
	янв.-сент.2025	1 210	156 922	(156 376)	-	1 756

На 30 сентября 2026 года Общество отразило долгосрочную часть кредитов и займов в размере 62 000 тыс. руб. в составе краткосрочных заемных средств в бухгалтерском балансе (на 31 декабря 2025 года – 77 500 тыс. руб.).

Сроки погашения задолженности по кредитным договорам (займам) по состоянию на 30.09.2026 г. составляют от 16 дней до 63,77 месяцев.

За 9 месяцев 2026 и 2025 г.г. по заемным средствам были отражены расходы в виде процентов на сумму 351 234 тыс. руб. и 562 002 тыс. руб. соответственно.

С учетом отсутствия необходимости в привлечении кредитных денежных средств у Общества по состоянию на 30.09.2026 г. имеются неиспользованные кредитные лимиты, доступные к выборке. Неиспользованный остаток лимита по кредитным договорам на 30.09.2026 г. составил 1 750 000 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 1 700 000 тыс. руб.

3.7. Оценочные обязательства

Вид обязательства	На 30.09.2026 г.	На 30.09.2025 г.
Резерв на оплату отпусков	6 551	12 071
Резерв на страховые взносы	3 318	4 249
Резерв по оценочным обязательствам по судебным решениям	29 063	139 925
Всего:	38 932	156 245

3.8. Доходы, расходы и финансовые результаты

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

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Выручка всего, в том числе:	28 440 906	25 304 267
выручка от реализации электроэнергии и мощности	28 201 112	25 183 863
выручка от реализации тепловой энергии	147 992	114 441
прочие	91 802	5 963

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

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Себестоимость всего, в том числе:	9 051 572	7 890 724
себестоимость электроэнергии и мощности	8 553 057	7 552 427
себестоимость тепловой энергии	498 515	338 297
Коммерческие расходы	18 379 464	16 399 710
Управленческие расходы	320 105	296 012

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

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Материальные затраты	6 588 538	5 476 517
Расходы на оплату труда	370 822	336 776
Социальное страхование и обеспечение	103 711	95 397
Амортизация	359 071	330 112
Прочие затраты	12 000 317	11 046 369
Фактическая себестоимость проданных товаров	8 328 682	7 301 275
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 751 141	24 586 446

Состав коммерческих расходов по существенным статьям:

Коммерческие расходы, в том числе:	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Материалы	5 777 842	4 837 665
Затраты на оплату труда	370 882	336 776
Отчисления на социальные нужды	103 711	95 397
Амортизация и обесценение	80 680	65 452
Услуги производственного характера (передача электроэнергии)	11 380 186	10 514 153
Затраты ИСУ	248 359	219 461
Арендные платежи	9 131	7 524
Коммунальные расходы	17 179	14 726
Расходы по работе с потребителями	218 088	172 429
Ремонт и техническое обслуживание	18 191	8 238
Страхование	11 471	12 170
Услуги инфраструктурных организаций	26 178	22 984
Автотранспортные услуги	46 039	42 977
Услуги связи	18 193	15 282
Прочие затраты	53 334	34 476
Итого коммерческие расходы	18 379 464	16 399 710

Проценты к получению:

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Проценты за пользование банками денежными средствами	179 175	264 526
Проценты по займам выданным	519	525
Всего:	179 694	265 051

Проценты к уплате:

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Проценты по кредитам полученным	351 234	562 002
Всего	351 234	562 002

Прочие доходы:

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Прочие доходы, в том числе:	179 126	149 650
Госпошлина	20 956	8 520
Доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности (истечение срока исковой давности)	652	419
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	927	467
Штрафы, пени, неустойки к получению	100 747	118 549
Доходы, связанные с реализацией основных средств	33 895	-
Изменение оценочных значений	394	205
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	10 145
Доходы, связанные с реализацией права требования	678	-
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	8 582	893
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	9 120
Восстановление резерва по оценочным обязательствам по судебным решениям	6 254	-
Прочие	6 041	1 332

Прочие расходы:

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Прочие расходы, в том числе:	401 353	350 428
Госпошлина	18 724	23 962
Штрафы, пени, неустойки к уплате	3 888	357
Членские взносы (Совет рынка)	4 317	3 752
Расходы в виде образованных оценочных резервов	10 394	139 925
Резерв по сомнительным долгам	283 854	98 328
Налоги и сборы	11 671	13 245
Расходы на услуги банков	3 098	17 646
Социальные выплаты	29 753	27 421
Расходы, связанные с реализацией основных средств	8 476	-
Расходы, связанные с реализацией права требования	1 306	-
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	15 973
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (электроэнергия и корректировки прошлых периодов)	6 168	3 641
Расходы, связанные со списанием малоценного оборудования	8 379	-
Прочие внереализационные расходы	11 325	6 178

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

№	Наименование показателя	9 мес. 2026	9 мес. 2025
1	Прибыль до налогообложения	295 998	220 092
2	Условный доход (условный расход)	73 999	55 023
3	Постоянные налоговые доходы (расходы)	10 554	10 351
4	Отложенные налоговые активы	27 206	(28 987)
4.1.	Вычитаемые временные разницы	108 827	(115 947)
	Дебиторская задолженность	(2 986)	9 245
	Нематериальные активы	242	(100)

	Основные средства	(3 730)	261
	Оценочные обязательства и резервы	(45 844)	100 574
	Расходы будущих периодов (налоговые убытки)	(4 859)	(128 366)
	Резерв по сомнительным долгам	93 056	(76 934)
	Арендные обязательства	72 948	(20 627)
5	Отложенные налоговые обязательства	15 775	6 491
5.1.	Налогооблагаемые временные разницы	63 102	25 964
	Дебиторская задолженность	(1 271)	1 226
	Кредиторская задолженность	18 116	(2 196)
	Нематериальные активы	(2 844)	(1 685)
	Основные средства	49 101	28 619
6	Отложенный налог	11 431	(35 478)
7	Текущий налог на прибыль	95 984	29 897
8	Чистая прибыль	211 445	154 718

3.9. Связанные стороны

У Общества имеются дочерние хозяйственные Общества и другие связанные стороны.

Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами:

Виды операций	Незавершенные операции на 30.09.2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Дебиторская задолженность (с НДС)	202 504	821	28 821
Задолженность по выданным займам	-	17 150	269 000
Кредиторская задолженность (с НДС)	77 276	288 701	1 417

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

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Виды и объем операций со связанными сторонами за 9 месяцев 2026 г.		
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) (без НДС)	17 307	6 543	
Приобретение товаров (работ, услуг) (без НДС)	629 046	252 222	5 265
Реализация основных средств (без НДС)	-	-	32 092
Приобретение основных средств, других внеоборотных активов (без НДС)	50 293	268 864	330
Доходы от сдачи имущества в аренду (без НДС)	51	36	
Расходы на аренду имущества (без НДС)	9	553	650
Предоставление финансирования, включая займы	-	-	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам	-	-	519

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

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами.

Движение денежных средств по операциям с основным хозяйственным обществом, дочерними предприятиями и другими связанными сторонами:

Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
Операционная деятельность	24 414	14 107
основное хозяйственное общество	17 602	8 661
дочерние хозяйственные общества	6 812	5 446
другие связанные стороны	-	-
Инвестиционная деятельность	22 689	-
дочерние хозяйственные общества	2 000	-
другие связанные стороны	20 689	-
Финансовая деятельность	27 000	18 000
основное хозяйственное общество	27 000	18 000
Направление денежных средств связанным сторонам:		
Операционная деятельность	(856 963)	(799 128)
основное хозяйственное общество	(587 835)	(489 622)
дочерние хозяйственные общества	(263 379)	(196 427)
другие связанные стороны	(5 749)	(113 079)
Инвестиционная деятельность	(341 265)	(288 696)
основное хозяйственное общество	(76 359)	(16 525)
дочерние хозяйственные общества	(264 576)	(272 171)
другие связанные стороны	(330)	-
Финансовая деятельность	-	-

3.10. Обеспечения обязательств.

Обеспечения, выданные по состоянию на 30.09.2026 г., 31.12.2025 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	на 30.09.2026 г.	на 31.12.2025 г.
Выданные всего, в том числе:	3 981 758	4 595 642
Залоги	1 867 599	2 022 599
Обеспечительные платежи	898 794 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)	1 053 794 (гарантийный депозит + твердая денежная сумма на залоговом счете)
Поручительства, в том числе:	1 215 365	1 519 249
Договоры поручительства по обязательствам связанных сторон	1 215 365	1 519 249

3.11. Информация по сегментам

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

Генеральный директор

29.10.2026 г.



Новикова Г.В.