Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 20 26 г.

Организация	Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"	по ОКПО	85023416
Идентификационный номер налогоплательщика	6671250899	ИНН	6671250899
Организационно-правовая форма	Непубличное акционерное общество	по ОКОПФ	12267
Форма собственности	Частная	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения

620026, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.210

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 июня 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	85023416		
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 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**	199 156	188 905	150 825
П. 3.2	Основные средства в том числе:	**1150**	1 564 251	1 124 472	854 081
П. 3.2	Капитальные вложения в объекты основных средств	1151	164 034	34 441	7 406
	Инвестиционная недвижимость	**1160**	–	–	–
П. 3.3	Финансовые вложения	**1170**	–	–	–
П. 3.15	Отложенные налоговые активы	**1180**	–	39 503	46 967
П. 3.7	Прочие внеоборотные активы	**1190**	–	–	–
	Итого по разделу I	**1100**	1 763 407	1 352 880	1 051 873
	II. Оборотные активы				
П. 3.4	Запасы	**1210**	29 295	27 680	32 744
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	–	–	–
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	11 986	93	–
П. 3.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	2 692 192	2 818 511	2 630 727
П. 3.5	Покупатели и заказчики	1231	2 493 516	2 720 287	2 529 926
П. 3.5	Авансы выданные	1232	2 895	3 690	4 624
П. 3.5	Прочие дебиторы	1236	195 781	94 534	96 177
П. 3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	–	–	–
П. 3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	2 719 984	2 750 323	2 169 417
П. 3.7	Прочие оборотные активы	**1260**	–	609	1
	Итого по разделу II	**1200**	5 453 457	5 597 216	4 832 889
	БАЛАНС	**1600**	**7 216 864**	**6 950 096**	**5 884 762**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 3.8	Уставный капитал	**1310**	3 000	3 000	3 000
	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**	–	–	–
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	–	–	–
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	–	–	–
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	–	–	–
П. 3.8	Резервный капитал	**1360**	150	150	150
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	4 333 605	3 632 317	3 163 152
	Итого по разделу III	**1300**	4 336 755	3 635 467	3 166 302
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1410**	142 271	35 497	91 387
П. 3.15	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	87 877	–	–
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1430**	–	–	–
П.3.11	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	27 758	–	–
	Итого по разделу IV	**1400**	257 906	35 497	91 387
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1510**	62 317	57 913	42 396
П. 3.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	2 543 728	3 217 134	2 577 315
П. 3.11	Поставщики и подрядчики	1521	1 702 631	2 248 667	1 892 120
П. 3.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	117 951	168 260	75 513
П. 3.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	12 728	16 942	138
П. 3.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	140 379	235 402	165 892
П. 3.11	Авансы полученные	1525	555 159	518 257	431 256
П. 3.11	Прочие кредиторы	1527	14 880	29 606	12 396
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1540**	15 964	4 085	7 362
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	194	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	2 622 203	3 279 132	2 627 073
	БАЛАНС	**1700**	**7 216 864**	**6 950 096**	**5 884 762**

ВРИО Генерального директора _____ _____ А.В. Фомиченко

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " июля 20 26 г.

по доверенности от 12.12.2025 № 03-01/5/1

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью * «Екатеринбургская Энергосбыт» * г. Екатеринбург ОГРН 1086658002617

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	85023416		
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
П. 3.12	Выручка	2110	18 590 457	15 607 549
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2111	18 515 277	15 495 563
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2114	75 180	111 986
П. 3.12	Себестоимость продаж	2120	(9 657 470)	(8 351 860)
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2121	(9 606 863)	(8 267 485)
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2124	(50 607)	(84 375)
П. 3.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 932 987	7 255 689
П. 3.12	Коммерческие расходы	2210	(7 858 294)	(6 369 870)
П. 3.12	Управленческие расходы	2220	(111 175)	(99 143)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	963 518	786 676
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 3.13	Проценты к получению	2320	198 925	240 290
П. 3.13	Проценты к уплате	2330	(10 746)	(8 262)
П. 3.14	Прочие доходы	2340	134 486	183 816
П. 3.14	Прочие расходы	2350	(339 836)	(346 875)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	946 347	855 645
П. 3.15	Налог на прибыль организаций	2410	(235 399)	(210 148)
П. 3.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(108 019)	(166 293)
П. 3.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(127 380)	(43 855)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	(9 660)	(1 978)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	701 288	643 519

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 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	–	–
П. 3.10	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	–	–
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки справедливой стоимости активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	–	–
	Совокупный финансовый результат	2500	701 288	643 519
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	(0,00)	0,00
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	(0,00)	0,00

ВРИО Генерального директора — (наименование должности) — (подпись) — А.В. Фомиченко (расшифровка подписи)

" 29 " июля 20 26 г.

по доверенности от 12.12.2025 № 05-01/5/1

Отчет об изменениях капитала

за январь - июнь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	85023416		
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"

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**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**3 163 152**	**3 166 302**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3120	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	**3101**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**3 163 152**	**3 166 302**

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 20 25 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	643 519	643 519
	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	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	–	–	–	–
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	–	–	–	–
	На 30 июня 20 25 г.	**3250**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**3 806 671**	**3 809 821**
	На 31 декабря 20 25 г.	**3200**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**3 632 317**	**3 635 467**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3220	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 25 г. после корректировки	**3201**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**3 632 317**	**3 635 467**

Форма 0710004 с. 3

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 20 26 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	701 288	701 288
	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	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	–	–	–	–
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	–	–	–	–
	На 30 июня 20 26 г.	**3300**	**3 000**	**–**	**–**	**–**	**150**	**4 333 605**	**4 336 755**

ВРИО Генерального директора — А.В. Фомиченко

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " июля 20 26 г.

по доверенности от 12.12.2025 № 05-01/5/1

Российская Федерация * Акционерное общество «Екатеринбургэнергосбыт» * г. Екатеринбург ОГРН 1086658002617

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	85023416		
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	18 853 007	16 316 001
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	18 824 369	15 892 177
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	–	–
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	28 638	423 824
	Платежи - всего	4120	(18 691 574)	(15 976 044)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(17 608 356)	(15 040 809)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(472 834)	(315 988)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	–
	налога на прибыль организаций	4124	(334 488)	(215 195)
	прочие платежи	4129	(275 896)	(404 052)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**161 433**	**339 957**

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	204 256	233 530
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	–	–
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	–	–
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	–	–
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	204 256	233 530
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(363 279)	(284 810)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(363 279)	(284 810)
	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**	**(159 023)**	**(51 280)**
	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	–	–

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Платежи - всего	4320	(32 749)	(30 170)
	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	(32 749)	(30 170)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(32 749)**	**(30 170)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**(30 339)**	**258 507**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**2 750 323**	**2 169 417**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**2 719 984**	**2 427 924**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

ВРИО Генерального директора (наименование должности) _____ (подпись) А.В. Фоминченко (расшифровка подписи)

по доверенности от 12.12.2025 № 05-01/5/1

" 29 " июля 20 26 г.

Российская Федерация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Екатеринбург-энергосбыт» г. Екатеринбург ОГРН 1086658002617

Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 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*	*2*
3.1.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*2*
3.2.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*	*4*
3.3.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*7*
3.4.	*ЗАПАСЫ*	*7*
3.5.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*8*
3.6.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*8*
3.7.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	*9*
3.8.	*КАПИТАЛ*	*9*
3.9.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*9*
3.10.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	*10*
3.11.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*10*
3.12.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*11*
3.13.	*ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ*	*11*
3.14.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*12*
3.15.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*12*
3.16.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*13*

Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества "Екатеринбургэнергосбыт" (далее – «Общество») за январь - июнь 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	Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «ЕЭНС»
Юридический адрес	620026, Россия, Свердловская область, г.о. город Екатеринбург, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.210
Место нахождения	620026, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.210

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

ОКВЭД 35.14 - торговля электроэнергией

1.3. Сведения об органах управления и контроля

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

Согласно Протоколу ГОСА от 19 мая 2025 г. было принято решение не формировать Ревизионную комиссию.

У Общества нет бенефициарного владельца. Основным акционером материнской компании является Группа РОСНЕФТЕГАЗ, которая контролируется Российской Федерацией. Контролирующей стороной является ПАО «Интер РАО» - владеет 91,04% долей в Обществе через Акционерное общество «Мосэнергосбыт».

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 июня 2026 г. стоимость нематериальных активов составляет – 199 156 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. – 188 905 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. – 150 825 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 - июнь 2026 г.	30 413	41 951	(36 272)	–	36 092
	За январь - июнь 2025 г.	14 183	25 507	–	–	39 690

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

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 - июнь 2026 г.**	**238 916**	**(80 424)**	**–**	**158 492**	**–**	**36 272**	**–**	**–**	**–**	**(31 700)**	**–**	**(31 700)**	**–**	**275 188**	**(112 124)**	**–**	**163 064**
	За январь - июнь 2025 г.	**201 647**	**(65 005)**	**–**	**136 642**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(19 211)**	**–**	**(19 211)**	**–**	**201 647**	**(84 216)**	**–**	**117 431**
В том числе:																		
НМА (с исключительными правами)	**За январь - июнь 2026 г.**	**1 752**	**–**	**–**	**1 752**	**–**	**11 832**	**–**	**–**	**–**	**(2 466)**	**–**	**(2 466)**	**–**	**13 584**	**(2 466)**	**–**	**11 118**
	За январь - июнь 2025 г.	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
Из них:																		
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - июнь 2026 г.	1 752	–	–	1 752	–	11 832	–	–	–	(2 466)	–	(2 466)	–	13 584	(2 466)	–	11 118
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
НМА (с неисключительными правами)	**За январь - июнь 2026 г.**	**237 164**	**(80 424)**	**–**	**156 740**	**–**	**24 440**	**–**	**–**	**–**	**(29 234)**	**–**	**(29 234)**	**–**	**261 604**	**(109 658)**	**–**	**151 946**
	За январь - июнь 2025 г.	**201 647**	**(65 005)**	**–**	**136 642**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(19 211)**	**–**	**(19 211)**	**–**	**201 647**	**(84 216)**	**–**	**117 431**
Из них:																		
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - июнь 2026 г.	237 164	(80 424)	–	156 740	–	24 440	–	–	–	(29 234)	–	(29 234)	–	261 604	(109 658)	–	151 946
	За январь - июнь 2025 г.	201 647	(65 005)	–	136 642	–	–	–	–	–	(19 211)	–	(19 211)	–	201 647	(84 216)	–	117 431

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.)

Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Пересчет амортизации	Изменения за период						На конец периода			
											Выбыло объектов								
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстановление обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Основные средства, всего	**За январь - июнь 2026 г.**	**1 588 338**	**(498 307)**	**–**	**1 090 031**	**–**	**–**	**–**	**–**	**417 201**	**(137 418)**	**115 519**	**–**	**(85 116)**	**–**	**1 868 121**	**(467 904)**	**–**	**1 400 217**
	За январь - июнь 2025 г.	**1 216 341**	**(369 666)**	**–**	**846 675**	**–**	**–**	**–**	**–**	**38 138**	**–**	**–**	**–**	**(17 940)**	**–**	**1 254 479**	**(387 606)**	**–**	**866 873**
За исключением основных средств, отнесенных к ППА, в том числе:	**За январь - июнь 2026 г.**	**1 385 383**	**(376 136)**	**–**	**1 009 247**	**–**	**–**	**–**	**–**	**259 978**	**–**	**–**	**–**	**(63 214)**	**–**	**1 645 361**	**(439 350)**	**–**	**1 206 011**
	За январь - июнь 2025 г.	**1 013 386**	**(289 801)**	**–**	**723 585**	**–**	**–**	**–**	**–**	**38 138**	**–**	**–**	**–**	**(7 364)**	**–**	**1 051 524**	**(297 165)**	**–**	**754 359**
Здания	За январь - июнь 2026 г.	4 011	(1 719)	–	2 292	–	–	–	–	–	–	–	–	(286)	–	4 011	(2 005)	–	2 006
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	4 011	(1 146)	–	–	–	–	–	–	(143)	–	4 011	(1 289)	–	2 722
Сооружения и передаточные устройства	За январь - июнь 2026 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	4 011	(1 146)	–	2 865	(456)	1 146	–	–	–	–	–	–	(89)	–	3 555	(89)	–	3 466
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - июнь 2026 г.	4 298	(4 106)	–	192	–	–	–	–	–	–	–	–	(29)	–	4 298	(4 135)	–	163
	За январь - июнь 2025 г.	1 004 768	(284 181)	–	720 587	(1 000 472)	280 133	–	–	–	–	–	–	(14)	–	4 296	(4 062)	–	234
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	За январь - июнь 2026 г.	228 275	(201 378)	–	26 897	–	–	–	–	9 604	–	–	–	(10 537)	–	237 879	(211 915)	–	25 964
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	220 831	(178 015)	–	–	–	–	–	–	(7 106)	–	220 831	(185 121)	–	35 710
Офисное оборудование	За январь - июнь 2026 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	24 015	–	–	–	(3 341)	–	24 015	(3 341)	–	20 674
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - июнь 2026 г.	8 679	(1 702)	–	6 977	–	–	–	–	–	–	–	–	(471)	–	8 679	(2 173)	–	6 506
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	1 466	(1 466)	–	–	–	–	–	–	–	–	1 466	(1 466)	–	–
Приборы учета электрической энергии и системы учета электрической энергии	За январь - июнь 2026 г.	1 136 624	(164 422)	–	972 202	–	–	–	–	226 359	–	–	–	(48 468)	–	1 362 983	(212 890)	–	1 150 093
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	776 395	(102 427)	–	–	38 138	–	–	–	–	–	814 533	(102 427)	–	712 106
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2026 г.	3 496	(2 809)	–	687	–	–	–	–	–	–	–	–	(82)	–	3 496	(2 891)	–	605
	За январь - июнь 2025 г.	4 607	(4 474)	–	133	(1 775)	1 775	–	–	–	–	–	–	(12)	–	2 832	(2 711)	–	121
Право пользования активом, в том числе:	**За январь - июнь 2026 г.**	**202 955**	**(122 171)**	**–**	**80 784**	**–**	**–**	**–**	**–**	**157 223**	**(137 418)**	**115 519**	**–**	**(21 902)**	**–**	**222 760**	**(28 554)**	**–**	**194 206**
	За январь - июнь 2025 г.	**202 955**	**(79 865)**	**–**	**123 090**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(10 576)**	**–**	**202 955**	**(90 441)**	**–**	**112 514**
Здания	За январь - июнь 2026 г.	202 955	(122 171)	–	80 784	–	–	–	–	157 223	(137 418)	115 519	–	(21 902)	–	222 760	(28 554)	–	194 206
	За январь - июнь 2025 г.	202 955	(79 865)	–	123 090	–	–	–	–	–	–	–	–	(10 576)	–	202 955	(90 441)	–	112 514

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 - июнь 2026 г.**	**34 441**	**681 141**	**(417 201)**	**(134 347)**	**–**	**164 034**
	За январь - июнь 2025 г.	**7 406**	**232 261**	**(38 138)**	**–**	**–**	**201 529**
В том числе:							
Новое строительство	За январь - июнь 2026 г.	–	226 359	(226 359)	–	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	–	38 138	(38 138)	–	–	–
Приобретение объектов основных средств	За январь - июнь 2026 г.	32 572	169 842	(190 842)	–	–	11 572
	За январь - июнь 2025 г.	6 583	6 620	–	–	–	13 203
Оборудование к установке	За январь - июнь 2026 г.	1 473	–	–	(1 046)	–	427
	За январь - июнь 2025 г.	427	–	–	–	–	427
Материалы, предназначенные для модернизации, капитальных вложений	За январь - июнь 2026 г.	396	–	–	–	–	396
	За январь - июнь 2025 г.	396	–	–	–	–	396
Авансы, выданные в связи с приобретением основных средств, строительством, техперевооружением и реконструкцией	За январь - июнь 2026 г.	–	284 940	–	(133 301)	–	151 639
	За январь - июнь 2025 г.	–	187 503	–	–	–	187 503

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

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

3.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствуют.

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 - июнь 2026 г.**	**27 680**	**–**	**27 680**	**9 663 450**	**–**	**(9 661 835)**	**–**	**–**	**29 295**	**–**	**29 295**
	За январь - июнь 2025 г.	**32 744**	**–**	**32 744**	**4 554 079**	**–**	**(4 578 411)**	**–**	**–**	**8 412**	**–**	**8 412**
Сырье и материалы	За январь - июнь 2026 г.	2 512	–	2 512	3 870	–	(3 501)	–	–	2 881	–	2 881
	За январь - июнь 2025 г.	2 096	–	2 096	2 175	–	(1 232)	–	–	3 039	–	3 039
Готовая продукция и товары для перепродажи	За январь - июнь 2026 г.	25 168	–	25 168	9 641 508	–	(9 640 262)	–	–	26 414	–	26 414
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	4 551 904	–	(4 577 179)	–	30 648	5 373	–	5 373
Затраты в незавершенном производстве	За январь - июнь 2026 г.	–	–	–	18 072	–	(18 072)	–	–	–	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие запасы и затраты	За январь - июнь 2026 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	30 648	–	30 648	–	–	–	–	(30 648)	–	–	–

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.	**(638 487)**
Использование резерва	39 081
Увеличение резерва	(603 397)
Восстановление резерва	515 657
Баланс на 31 декабря 2025 г.	**(687 146)**
Использование резерва	14 180
Увеличение резерва	(400 471)
Восстановление резерва	256 756
Баланс на 30 июня 2026 г.	**(816 681)**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 3.5.2.

Таблица 3.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	**2 692 192**	**2 818 511**	**2 630 727**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**2 493 516**	**2 720 287**	**2 529 926**
- по расчетам за электроэнергию	*2 489 700*	*2 709 573*	*2 523 961*
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	*3 816*	*10 714*	*5 965*
- по авансам выданным	**2 895**	**3 690**	**4 624**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**–**	**–**	**–**
- по расчетам с бюджетом	**148 466**	**12 984**	**17 821**
- по расчетам с прочими дебиторами	**47 315**	**81 550**	**78 356**

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 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	882	21 403	44 189
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	2 712 564	2 720 148	2 122 084
Переводы в пути	6 538	8 772	3 144
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**2 719 984**	**2 750 323**	**2 169 417**
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	**2 719 984**	**2 750 323**	**2 169 417**

3.7. Прочие активы

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

Таблица 3.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**–**	**X**	**609**	**X**	**1**	**X**
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	–	X	609	X	1	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**–**	**X**	**–**	**X**	**–**
Итого	**–**	**–**	**609**	**–**	**1**	**–**

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.	1 080 000 000	–	3 000	–	–
На 31 декабря 2025 г.	1 080 000 000	–	3 000	–	–
На 30 июня 2026 г.	1 080 000 000	–	3 000	–	–

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 30 июня 2026 г. составило: 1 080 000 000 штук, номинальной стоимостью 0,0028 рубля каждая.

Все выпущенные акции Общества полностью оплачены.

Резервный капитал по состоянию на 30 июня 2026 г. составляет 150 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 – 150 тыс. руб.; на 31 декабря 2024 г. – 150 тыс. руб.). В 2026 году дополнительные отчисления не производились, так как величина резервного капитала достигла установленного значения.

В 2026 году решение о распределении прибыли на дивиденды не принималось (в 2025 году было произведено распределение прибыли за 2024 год: 1 000 080 тыс. руб.).

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 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочные обязательства по аренде	**62 317**	**57 913**	**42 396**
Краткосрочные обязательства по аренде − номинал	67 353	61 662	59 219
Краткосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(5 036)	(3 749)	(16 823)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочные обязательства по аренде	**142 271**	**35 497**	**91 387**
Долгосрочные обязательства по аренде – номинал	210 316	53 483	112 452
Долгосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(68 045)	(17 986)	(21 065)

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 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	**15 964**	**4 085**	**7 362**
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	15 964	4 085	7 362

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 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	**27 758**	**–**	**–**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	27 758	–	–
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**2 543 728**	**3 217 134**	**2 577 315**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	1 702 631	2 248 667	1 892 120
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*1 646 831*	*1 423 195*	*1 131 597*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*55 800*	*825 472*	*760 523*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	117 951	168 260	75 513
расчеты с персоналом по оплате труда	*17 733*	–	–
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*100 218*	*168 260*	*75 513*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	12 728	16 942	138
По налогам и сборам	140 379	235 402	165 892
По авансам полученным	555 159	518 257	431 256
По расчетам с прочими кредиторами	14 880	29 606	12 396

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 (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
электроэнергии	18 515 277	(9 606 863)	8 908 414
прочих товаров, продукции, работ, услуг	75 180	(50 607)	24 573
Итого за январь - июнь 2026 г.	**18 590 457**	**(9 657 470)**	**8 932 987**

Таблица 3.12.2 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
электроэнергии	15 495 563	(8 267 485)	7 228 078
прочих товаров, продукции, работ, услуг	111 986	(84 375)	27 611
Итого за январь - июнь 2025 г.	**15 607 549**	**(8 351 860)**	**7 255 689**

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 - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**17 626 939**	**14 820 873**
Материальные затраты	9 643 380	8 338 801
Расходы на оплату труда	326 902	271 571
Отчисления на социальные нужды	96 484	79 164
Амортизация	116 816	82 965
Прочие затраты	7 443 357	6 048 372

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 - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	196 519	238 212
Прочие проценты к получению	2 406	2 078
Итого проценты к получению	**198 925**	**240 290**

Таблица 3.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	10 746	8 262
Итого проценты к уплате	**10 746**	**8 262**

3.14. Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - июнь 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 - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	98 736	156 145
Прибыли (убытки) прошлых лет, принимаемые в прошлом периоде (не прин. в НУ)	842	11 579
Доходы от восстановления ранее списанной дебиторской задолженности	12 436	–
Доходы/расходы по судебным и арбитражным делам	17 690	15 436
Прочие	4 782	656
Итого прочие доходы	**134 486**	**183 816**

Таблица 3.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Начисление резерва по сомнительным долгам	143 715	66 099
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	1 087	–
Отчисления в резервы по прочим оценочным обязательствам	11 879	3 360
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	836	–
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	161 999	262 912
Списание просроченной безнадежной дебиторской задолженности	–	205
Расходы по госпошлине	19 133	10 705
Прочие	1 187	3 594
Итого прочие расходы	**339 836**	**346 875**

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 - июнь 2026 и 2025 годов представлен в таблице 3.15.1:

Таблица 3.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Текущий налог на прибыль организаций	108 019	166 293
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	127 380	43 855
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прочего совокупного дохода	–	–

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.

ВРИО Генерального директора А.В. Фомиченко
по доверенности от 12.12.2025 № 05-01/5/1

29 июля 2026 г.

