

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 20 25 г.

Организация Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика 7841322249
Организационно-правовая форма Акционерное общество
Форма собственности Частная

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

77724330
7841322249
12267
16

Адрес в пределах места нахождения _____
195009, г. Санкт-Петербург, улица Михайлова, д.11

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 20 25 г.

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

Коды		
0710001		
30	06	2025
77724330		
384		

Организация Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"

по ОКПО

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 <u>25</u> г.	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П. 4.1	Нематериальные активы	1110	921 536	984 650	802 238
П. 4.2	Основные средства в том числе:	1150	7 768 578	6 808 955	6 156 470
П. 4.2	Незавершенное строительство	1151	640 695	1 459	538
	Инвестиционная недвижимость	1160	—	—	—
П. 4.3	Финансовые вложения	1170	2 722 607	2 722 607	458 663
	Отложенные налоговые активы	1180	326 181	400 544	135 252
П. 4.7	Прочие внеоборотные активы	1190	447 480	594 674	437 193
	Итого по разделу I	1100	12 186 382	11 511 430	7 989 816
	II. Оборотные активы				
П. 4.4	Запасы	1210	75 108	124 198	35 850
	Долгосрочные активы к продаже	1215	—	—	—
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 093	831	902
П. 4.5	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	11 033 081	13 496 238	12 681 031
П. 4.5	Покупатели и заказчики	1231	10 128 910	12 800 500	12 170 028
П. 4.5	Авансы выданные	1232	86 199	46 298	81 527
П. 4.5	Прочие дебиторы	1236	817 972	649 440	429 476
П. 4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30 258	3 815	5 062
П. 4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 361 895	3 470 520	1 109 250
П. 4.7	Прочие оборотные активы	1260	10 061	17 233	13 915
	Итого по разделу II	1200	14 511 496	17 112 835	13 846 010
	БАЛАНС	1600	26 697 878	28 624 265	21 835 826

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 4.8	Уставный капитал	1310	179 473	179 473	179 473
	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	78 407	77 308	63 121
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	—	—	—
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	78 407	77 308	63 121
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	—	—	—
П. 4.8	Резервный капитал	1360	26 921	26 921	26 921
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 691 133	10 164 186	6 797 851
	Итого по разделу III	1300	12 975 934	10 447 888	7 067 366
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	1410	370 043	404 736	479 881
	Отложенные налоговые обязательства	1420	—	—	—
П. 4.10	Оценочные обязательства	1430	116 626	108 980	67 517
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	—	—	22 534
	Итого по разделу IV	1400	486 669	513 716	569 932
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	1510	139 142	144 515	141 816
П. 4.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	1520	13 006 676	17 435 782	13 878 045
П. 4.11	Поставщики и подрядчики	1521	7 582 887	11 207 736	8 287 570
П. 4.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	401 886	595 930	534 540
П. 4.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	47 478	41 110	86 200
П. 4.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	547 460	962 893	872 930
П. 4.11	Авансы полученные	1525	4 370 956	4 446 447	4 069 762
П. 4.11	Прочие кредиторы	1527	56 009	181 666	27 043
П. 4.10	Оценочные обязательства	1540	89 457	82 364	178 667
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	—	—	—
	Итого по разделу V	1500	13 235 275	17 662 661	14 198 528
	БАЛАНС	1700	26 697 878	28 624 265	21 835 826

Заместитель
генерального директора
по экономике и
финансам
(наименование должности)


(подпись)

Д.В. Чернова
(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.

по доверенности от 13.12.2024 №130/2024

Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 20 25 г.

Форма по ОКУД		
Отчетная дата (число, месяц, год)		
30	06	2025
77724330		
384		

Организация Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"

по ОКПО

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
П. 4.12	Выручка	2110	101 243 728	89 665 503
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергия	2111	100 599 829	89 204 735
П. 4.12	Себестоимость продаж	2120	(47 512 507)	(42 115 102)
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергия	2121	(47 080 757)	(41 780 084)
П. 4.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	53 731 221	47 550 401
П. 4.12	Коммерческие расходы	2210	(50 433 870)	(44 639 745)
П. 4.12	Управленческие расходы	2220	(579 632)	(613 535)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 717 719	2 297 121
	Доходы от участия в других организациях	2310	183 134	11 529
П. 4.13	Проценты к получению	2320	389 015	132 129
П. 4.13	Проценты к уплате	2330	(28 304)	(37 577)
П. 4.14	Прочие доходы	2340	892 414	700 770
П. 4.14	Прочие расходы	2350	(835 367)	(1 042 733)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	3 318 611	2 061 239
П. 4.15	Налог на прибыль организаций	2410	(790 994)	(407 205)
П. 4.15	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(716 631)	(420 474)
П. 4.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(74 363)	13 269
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	—	—
	Прочее	2460	(670)	1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 526 947	1 654 035

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
	Результат переоценки справедливой стоимости активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	—	—
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) в том числе:	2520	1 099	12 177
	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	1 099	12 177
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	—	—
	Совокупный финансовый результат	2500	2 528 046	1 666 212
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	—	—
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	—	—

Заместитель
генерального директора
по экономике и
финансам

(наименование должности)



(подпись)

Д.В. Чернова

(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.

по доверенности от 13.12.2024 №130/2024

Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 20 25 г.

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

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	06	2025
77724330		
384		

Организация Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 23 г.	3100	179 473			63 121	26 921	6 797 851	7 067 366
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	—	—	—	—	—	—	—
	исправлением ошибок	3120	—	—	—	—	—	—	—
	На 31 декабря 20 23 г. после корректировки	3130	179 473	—	—	63 121	26 921	6 797 851	7 067 366

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 24 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	—	—	—	—	—	1 654 035	1 654 035
	Переоценка активов	3212	—	—	—	—	—	—	—
	в том числе: переоценка основных средств и нематериальных	3213	—	—	—	—	—	—	—
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих	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	3232	—	—	—	—	—	—	—
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3233	—	—	—	—	—	—	—
	Реорганизация юридического лица	3216	—	—	—	—	—	—	—
	Иные изменения - всего	3240	—	—	—	12 177	—	—	12 177
	в том числе: переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3241	—	—	—	12 177	—	—	12 177
	резерв по	3242	—	—	—	—	—	—	—
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	—	—	—	—	—	—	—
	На 30 июня 20 24 г.	3250	179 473	—	—	75 298	26 921	8 451 886	8 733 578
	На 31 декабря 20 24 г.	3200	179 473	—	—	77 308	26 921	10 164 186	10 447 888
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	—	—	—	—	—	—	—
	исправлением ошибок	3220	—	—	—	—	—	—	—
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	3230	179 473	—	—	77 308	26 921	10 164 186	10 447 888

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)	3311	—	—	—	—	—	2 526 947	2 526 947
	Переоценка активов	3312	—	—	—	—	—	—	—
	в том числе: переоценка основных средств и нематериальных	3313	—	—	—	—	—	—	—
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих	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	3332	—	—	—	—	—	—	—
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3333	—	—	—	—	—	—	—
	Реорганизация юридического лица	3316	—	—	—	—	—	—	—
	Иные изменения - всего	3340	—	—	—	1 099	—	—	1 099
	в том числе: переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3341	—	—	—	1 099	—	—	1 099
	резерв по	3342	—	—	—	—	—	—	—
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	—	—	—	—	—	—	—
	На 30 июня 20 25 г.	3300	179 473	—	—	78 407	26 921	12 691 133	12 975 934

Заместитель
генерального директора
по экономике и
финансам

(наименование должности)



(подпись)

Д.В. Чернова

(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.

по доверенности от 13.12.2024 №130/2024

Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 20 25 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
30	06	2025
77724330		
384		

Организация Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"

по ОКПО

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	103 556 201	91 800 184
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	103 214 983	91 414 069
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	58 723	57 759
	от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	—	—
	прочие поступления	4119	282 495	328 356
	Платежи - всего	4120	(102 551 546)	(89 166 738)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(99 104 522)	(86 045 906)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 695 298)	(1 717 490)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(562)	(7 979)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 290 072)	(903 760)
	прочие платежи	4129	(461 092)	(491 603)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 004 655	2 633 446

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	557 162	191 792
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 144	961
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	—	20
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 243	574
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	551 775	190 237
	прочие поступления	4219	—	—
	Платежи - всего	4220	(1 594 784)	(3 111 568)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 569 505)	(1 494 244)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	—	(1 613 801)

	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 188)	(3 263)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	–	–
	прочие платежи	4229	(91)	(260)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 037 622)	(2 919 776)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	–	–
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	–	–
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	–	–
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	–	–
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	–	–
	прочие поступления	4319	–	–

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
	Платежи - всего	4320	(75 658)	(69 762)
	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	(75 658)	(69 762)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75 658)	(69 762)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(108 625)	(356 092)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 470 520	1 109 250
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 361 895	753 158
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

Заместитель
генерального директора
по экономике и
финансам
(наименование должности)


(подпись)

Д.В. Чернова
(расшифровка подписи)

по доверенности от 13.12.2024 №130/2024

" 30 " июля 20 25 г.

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	2
1.1 Краткая информация об обществе	2
1.2 Основные виды деятельности	2
2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	2
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	2
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	3
4.1 Нематериальные активы	3
4.2 Основные средства	4
4.3 Финансовые вложения	6
4.4 Запасы	6
4.5 Дебиторская задолженность	8
4.6 Денежные средства и их эквиваленты	8
4.7 Прочие активы	9
4.8 Уставный капитал и резервный капитал	9
4.9 Заемные средства	9
4.10 Оценочные обязательства	10
4.11 Кредиторская задолженность	10
4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам общества	11
4.13 Проценты к получению и проценты к уплате	11
4.14 Прочие доходы и расходы	12
4.15 Расчеты по налогу на прибыль	12
4.16 Связанные стороны	13

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества "Петербургская сбытовая компания" (далее – «Общество») за январь - июнь 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы округлены и представлены в тысячах 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 "Петербургская сбытовая компания"
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО "Петербургская сбытовая компания"
Юридический адрес	195009, г.Санкт-Петербург, улица Михайлова, д.11
Место нахождения	195009, г.Санкт-Петербург, улица Михайлова, д.11

1.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- получение, поставка и перепродажа электрической энергии с оптового рынка и получение электроэнергии у производителей;
- ведение работ, обеспечивающих нормальную эксплуатацию энергетического оборудования;
- комплексное развитие энергосистемы посредством строительства, реконструкции и технического перевооружения.

Границами зоны деятельности гарантирующего поставщика АО «Петербургская сбытовая компания» на территории Санкт-Петербурга являются административные границы Санкт-Петербурга, за исключением зон деятельности гарантирующего поставщика ООО «Русэнергосбыт». На территории Ленинградской области границами зоны деятельности гарантирующего поставщика АО «Петербургская сбытовая компания» являются административные границы Ленинградской области, за исключением территорий, соответствующих зонам деятельности, гарантирующих поставщиков: ООО «Русэнергосбыт», ООО «РКС-энерго».

Руководство оценивает результаты деятельности, производит инвестиции и принимает стратегические решения по результатам деятельности Общества в целом.

2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

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 2024 г.

3. 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 2024 г.

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1 Нематериальные активы

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы (НМА) представлены в Таблице 4.1.1:

Таблица 4.1.1 (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 2025 г.	4 763	54 074	(31 211)	–	27 626
	За 2024 г.	–	429 503	(424 204)	(536)	4 763

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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

Таблица 4.1.2 (тыс. руб.)

Наименование показателей	Период	На начало периода				Поступило			Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего				На конец периода		
		Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амортизация	Накоплен-ное обесцене-ние	Балансо-вая стоимость	Перво-начальная стоимость	Балансо-вая стоимость	Накоплен-ное обесцене-ние	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амортизация	Накоплен-ное обесцене-ние	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начислено амортизации обесценения	Начислено амортизации обесценения	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амортизация	Накоплен-ное обесцене-ние	Балансо-вая стоимость
Нематериальные активы, всего, без вложений в незавершенные НМА, в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	1 695 457	(715 570)	-	979 887	31 211	(17 069)	17 069	-	(117 188)	-	(117 188)	-	-	1 709 599	(815 689)	-	893 910
	За 2024 г.	1 652 024	(849 786)	-	802 238	424 204	(380 771)	383 200	-	(248 984)	-	(248 984)	-	-	1 695 457	(715 570)	-	979 887
НМА (с исключительными правами)	За январь - июнь 2025 г.	605 878	(419 890)	-	185 988	-	-	-	-	(20 653)	-	(20 653)	-	-	605 878	(440 543)	-	165 335
	За 2024 г.	796 719	(535 279)	-	261 440	20 096	(210 937)	210 951	-	(95 562)	-	(95 562)	-	-	605 878	(419 890)	-	185 988
НМА (с неисключительными правами)	За январь - июнь 2025 г.	1 089 579	(295 680)	-	793 899	31 211	(17 069)	17 069	-	(96 535)	-	(96 535)	-	-	1 103 721	(375 146)	-	728 575
	За 2024 г.	855 305	(314 507)	-	540 798	404 108	(169 834)	172 249	-	(153 422)	-	(153 422)	-	-	1 089 579	(295 680)	-	793 899

4.2 Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.2.1. Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, реконструкции, модернизации основных средств представлена в Таблице 4.2.2.

Таблица 4.2.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Изменения за период					На конец периода				
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Поступило в	Выбыло объектов			Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Наислен невосполненное обесценение	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
							Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение						
Основные средства, всего	За январь - июнь 2025 г.	10 685 882	(3 878 386)	—	6 807 496	911 750	(69 454)	48 843	—	(569952)	—	11 528 178	(4 400 295)	—	7 127 883
	За 2024 г.	9 083 857	(2 927 925)	—	6 155 932	1 695 471	(93 446)	53 843	—	(1 004 304)	—	10 685 882	(3 878 386)	—	6 807 496
За исключением основных средств, отнесенных к ППУ															
в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	9 792 562	(3 448 492)	—	6 344 070	881 638	(42 062)	40 344	—	(520 282)	—	10 632 158	(3 928 430)	—	6 703 728
	За 2024 г.	8 206 727	(2 589 108)	—	5 617 619	1 630 412	(44 577)	47 713	—	(907 097)	—	9 792 562	(3 448 492)	—	6 344 070

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Наименование показателя	Период	На начало периода				Изменения за период						На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Поступила	Выбыло объектов			Накопленные обесценения	Наисчислено в учете амортизации обесценения	Наисчислено в отчете обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленные обесценения	Балансовая стоимость
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленные обесценения							
Здания	За январь - июнь 2025 г.	507 913	(229 494)	278 419	904	-	-	-	-	(8 879)	-	508 817	(238 373)	-	270 444
	За 2024 г.	507 913	(211 795)	296 118	-	-	-	-	-	(17 699)	-	507 913	(229 494)	-	278 419
	За январь - июнь 2025 г.	12 046	(8 023)	4 023	-	-	-	-	-	(259)	-	12 046	(8 282)	-	3 764
Соружения и передаточные устройства	За 2024 г.	11 074	(7 625)	3 449	1 195	(223)	219	-	-	(617)	-	12 046	(8 023)	-	4 023
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - июнь 2025 г.	77 896	(42 627)	35 269	5 734	(141)	141	-	-	(2 664)	-	83 489	(45 150)	-	38 339
За 2024 г.	75 274	(32 464)	42 810	4 616	-	(1 994)	2 033	-	-	(12 196)	-	77 896	(42 627)	-	35 269
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	За январь - июнь 2025 г.	1 779 302	(857 021)	922 281	108 415	(41 470)	39 789	-	-	(144 491)	-	1 846 247	(961 723)	-	884 524
За 2024 г.	1 666 001	(602 277)	1 063 724	119 939	-	(6 638)	14 080	-	-	(268 824)	-	1 779 302	(857 021)	-	922 281
Офисное оборудование	За январь - июнь 2025 г.	25 046	(21 461)	3 585	-	(337)	326	-	-	(422)	-	24 709	(21 557)	-	3 152
За 2024 г.	25 141	(20 725)	4 416	-	-	(95)	639	-	-	(1 375)	-	25 046	(21 461)	-	3 585
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - июнь 2025 г.	204 317	(57 579)	146 738	18 654	-	-	-	-	(18 377)	-	222 971	(75 956)	-	147 015
За 2024 г.	149 131	(57 938)	91 193	90 381	-	(35 395)	30 515	-	-	(30 156)	-	204 317	(57 579)	-	146 738
Земельные участки	За январь - июнь 2025 г.	29 234	-	29 234	-	-	-	-	-	-	-	29 234	-	-	29 234
За 2024 г.	29 234	-	-	29 234	-	-	-	-	-	-	-	29 234	-	-	29 234
Приборы учета электрической энергии и системы учета электрической энергии	За январь - июнь 2025 г.	7 144 670	(2 224 233)	4 920 437	747 951	(114)	88	-	-	(144 780)	-	7 892 507	(2 568 934)	-	5 323 573
За 2024 г.	5 731 017	(1 649 016)	4 082 001	1 413 885	-	(232)	227	-	-	(375 444)	-	7 144 670	(2 224 233)	-	4 920 437
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2025 г.	12 138	(8 054)	4 084	-	-	-	-	-	(401)	-	12 138	(8 455)	-	3 683
За 2024 г.	11 942	(7 268)	4 674	195	-	-	-	-	-	(786)	-	12 138	(8 054)	-	4 084
Право пользования активами.															
в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	893 320	(429 894)	463 426	30 092	(27 392)	7 699	-	-	(49 670)	-	896 020	(471 865)	-	424 155
За 2024 г.	877 130	(338 817)	538 313	65 059	-	(48 869)	6 130	-	-	(97 207)	-	893 320	(429 894)	-	463 426
Здания	За январь - июнь 2025 г.	849 716	(469 193)	440 523	29 008	(27 392)	7 699	-	-	(47 480)	-	851 332	(448 974)	-	402 358
За 2024 г.	833 934	(322 358)	511 576	64 651	-	(48 869)	6 130	-	-	(92 965)	-	849 716	(409 193)	-	440 523
Земельные участки	За январь - июнь 2025 г.	43 604	(20 701)	22 903	1 084	-	-	-	-	(2 190)	-	44 688	(22 891)	-	21 797
За 2024 г.	43 196	(16 439)	26 737	408	-	-	-	-	-	(4 242)	-	43 604	(20 701)	-	22 903

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Таблица 4.2.2 (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 2025 г.	1 459	1 928 490	(911 750)	(377 504)	–	640 695
	За 2024 г.	538	2 520 189	(1 695 471)	(823 797)	–	1 459

4.3 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 4.3.1.

Таблица 4.3.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период			На конец периода	
		Стоимость	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	Поступило	Начисление процентов	Выбыло (погашено)	Начисление оценочного резерва	Стоимость
Долгосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	2 722 607	–	2 722 607	–	–	–	–	2 722 607
	За 2024 г.	458 663	–	458 663	2 263 964	–	(20)	–	2 722 607
Краткосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	14 168	(10 353)	3 815	36 473	–	3 718	(8 095)	44 988
	За 2024 г.	11 564	(6 502)	5 062	4 469	–	(1 865)	(3 851)	14 168
									(10 353)
									30 258
									3 815

4.4 Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.4.1.

Таблица 4.4.1 (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
Запасы, всего	За январь - июнь 2025 г.	124 198	–	124 198	47 235 431	–	638	75 108	–
						(47 285 159)			
									75 108

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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					
Сырье и материалы	За 2024 г.	35 850	–	35 850	175 287 336	–	(175 132 287)	–	(66 701)	124 198	–	124 198	
	За январь - июнь 2025 г.	504	–	504	217	–	(461)	–	3 641	3 901	–	3 901	
	За 2024 г.	473	–	473	350	–	(2)	–	(317)	504	–	504	
Топливо	За январь - июнь 2025 г.	186	–	186	8 142	–	(8 147)	–	–	181	–	181	
	За 2024 г.	177	–	177	14 428	–	–	–	(14 419)	186	–	186	
	За январь - июнь 2025 г.	3 032	–	3 032	183	–	(77)	–	(826)	2 312	–	2 312	
Запасные части	За 2024 г.	2 888	–	2 888	2 069	–	(7)	–	(1 918)	3 032	–	3 032	
	За январь - июнь 2025 г.	368	–	368	–	–	(481)	–	351	238	–	238	
	За 2024 г.	705	–	705	–	–	–	–	(337)	368	–	368	
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - июнь 2025 г.	515	–	515	6 872	–	(6 961)	–	–	426	–	426	
	За 2024 г.	966	–	966	15 994	–	(84)	–	(16 361)	515	–	515	
	За январь - июнь 2025 г.	8 638	–	8 638	15 563	–	(14 096)	–	(2 528)	7 577	–	7 577	
Прочие материалы	За 2024 г.	8 092	–	8 092	37 023	–	(5 737)	–	(30 740)	8 638	–	8 638	
	За январь - июнь 2025 г.	110 955	–	110 955	47 204 454	–	(47 254 936)	–	–	60 473	–	60 473	
	За 2024 г.	16 760	–	16 760	83 683 590	–	(83 586 130)	–	(3 265)	110 955	–	110 955	
Готовая продукция и товары для перепродажи	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	
	За 2024 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	
	За январь - июнь 2025 г.	5 789	–	5 789	91 533 882	–	(91 540 327)	–	656	–	–	–	

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в разделе 4.5 «Дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

4.5 Дебиторская задолженность

Движение резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности представлено следующим образом:

Таблица 4.5.1 (тыс. руб.)

Показатель	Резерв под ожидаемые кредитные убытки
Баланс на 31 декабря 2023 г.	5 510 359
Использование резерва	(409 581)
Увеличение резерва	4 528 963
Восстановление резерва	(3 510 819)
Баланс на 31 декабря 2024 г.	6 118 922
Использование резерва	(211 714)
Увеличение резерва	2 661 946
Восстановление резерва	(2 036 402)
Баланс на 30 июня 2025 г.	6 532 752

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 4.5.2.

Таблица 4.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	11 033 081	13 496 238	12 681 031
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками	10 128 910	12 800 500	12 170 028
- по авансам выданным	86 199	46 298	81 527
- по расчетам с внебюджетными фондами	694	278	112
- по расчетам с бюджетом	353 531	29 551	109 234
- по расчетам с прочими дебиторами	463 747	619 611	320 130

4.6 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты выражены в российских рублях. Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 4.6.1

Таблица 4.6.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	21 729	29 390	15 472
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	3 340 166	3 441 130	1 093 778
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	3 361 895	3 470 520	1 109 250
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	3 361 895	3 470 520	1 109 250

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

4.7 Прочие активы

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов представлена в таблице ниже:

Таблица 4.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	10 061	X	17 233	X	13 915	X
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	4 110	X	6 812	X	10 783	X
Выполненные этапы по незавершенным работам	5 951	X	10 421	X	3 132	X
Прочие внеоборотные активы	X	447 480	X	594 674	X	437 193
В том числе:						
Долгосрочная дебиторская задолженность	X	447 480	X	143 207	X	15 713
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	–	X	451 467	X	421 480
Итого	10 061	447 480	17 233	594 674	13 915	437 193

4.8 Уставный капитал и резервный капитал

В обращении находится следующее количество акций:

Таблица 4.8.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Кол-во акций в обращении		Уставный капитал (тыс. руб.)
	Обыкновенные акции (шт.)	Привилегированные акции (шт.)	
На 31 декабря 2023 г.	153 207 000	26 266 000	179 473
На 31 декабря 2024 г.	153 207 000	26 266 000	179 473
На 30 июня 2025 г.	153 207 000	26 266 000	179 473

В соответствии с Уставом Общество осуществляет обязательные ежегодные отчисления в резервный капитал, которые составляют 5% от чистой прибыли прошлого периода до достижения резервным капиталом установленного значения (5% от Уставного капитала Общества). Резервный капитал по состоянию на 30 июня 2025 года составляет 26 921 тыс. руб.

4.9 Заемные средства

Обязательства по аренде

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

Таблица 4.9.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	139 142	144 515	141 816
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	145 218	151 130	148 037
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(6 076)	(6 615)	(6 221)
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде	370 043	404 736	479 881
Долгосрочные обязательства по финансовой	466 323	520 003	632 349

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
аренде – номинал			
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(96 280)	(115 267)	(152 468)

В отчетном периоде Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

4.10 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 4.10.1:

Таблица 4.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные оценочные обязательства – всего	116 626	108 980	67 517
В том числе:			
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	63 912	60 646	67 517
Премии по программе долгосрочного премирования	52 714	48 334	–
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	89 457	82 364	178 667
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	89 457	82 364	104 282
Резерв по налогу на сверхприбыль	–	–	74 385

4.11 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 4.11.1.

Таблица 4.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	–	–	22 534
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	–	–	22 534
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	13 006 676	17 435 782	13 878 045
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	7 582 887	11 207 736	8 287 570
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	401 886	595 930	534 540
расчеты с персоналом по оплате труда	69 842	67 531	56 622
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	332 044	528 399	477 918
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	47 478	41 110	86 200
По налогам и сборам	547 460	962 893	872 930
По авансам полученным	4 370 956	4 446 447	4 069 762
По расчетам с прочими кредиторами	56 009	181 666	27 043

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
аренде – номинал			
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(96 280)	(115 267)	(152 468)

В отчетном периоде Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

4.10 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 4.10.1:

Таблица 4.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные оценочные обязательства – всего	116 626	108 980	67 517
В том числе:			
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	63 912	60 646	67 517
Премии по программе долгосрочного премирования	52 714	48 334	–
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	89 457	82 364	178 667
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	89 457	82 364	104 282
Резерв по налогу на сверхприбыль	–	–	74 385

4.11 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 4.11.1.

Таблица 4.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	–	–	22 534
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	–	–	22 534
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	13 006 676	17 435 782	13 878 045
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	7 582 887	11 207 736	8 287 570
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	401 886	595 930	534 540
расчеты с персоналом по оплате труда	69 842	67 531	56 622
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	332 044	528 399	477 918
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	47 478	41 110	86 200
По налогам и сборам	547 460	962 893	872 930
По авансам полученным	4 370 956	4 446 447	4 069 762
По расчетам с прочими кредиторами	56 009	181 666	27 043

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Таблица 4.12.1 (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
электроэнергия	100 599 829	(47 080 757)	53 519 072
прочая	643 899	(431 750)	212 149
Итого за январь - июнь 2025 г.	101 243 728	(47 512 507)	53 731 221

Таблица 4.12.2 (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
электроэнергия	89 204 735	(41 780 084)	47 424 651
прочая	460 768	(335 018)	125 750
Итого за январь - июнь 2024 г.	89 665 503	(42 115 102)	47 550 401

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов представлена в Таблице 4.12.3.

Таблица 4.12.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	98 526 009	87 368 382
Материальные затраты	47 289 345	41 963 968
Расходы на оплату труда	1 159 590	1 248 273
Отчисления на социальные нужды	348 071	361 059
Амортизация	687 140	550 017
Прочие затраты	49 041 863	43 245 065

4.13 Проценты к получению и проценты к уплате

Расшифровка процентов к получению и к уплате приведена в Таблицах 4.13.1 и 4.13.2 соответственно.

Таблица 4.13.1 (тыс. руб.)

Проценты к получению	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	387 458	129 325
Проценты за отсрочку платежа	1 251	2 537
Проценты по остаткам на расчетных счетах	306	267
Итого проценты к получению	389 015	132 129

Акционерное общество "Петербургская сбытовая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Таблица 4.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	27 742	29 598
Проценты по займам, полученным от материнской компании	562	7 979
Итого проценты к уплате	28 304	37 577

4.14 Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - июнь 2025 и 2024 годов Обществом были получены следующие виды прочих доходов и понесены следующие виды прочих расходов:

Таблица 4.14.1 (тыс. руб.)

Прочие доходы	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	270 749	88 914
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	1 891	799
Санкции по электроэнергии	466 701	410 535
Доходы от списания кредиторской задолженности	9 399	4 244
Доходы прошлых периодов	111 303	174 955
Доходы по судебным и арбитражным делам	28 348	17 248
Доходы от списания ППА	3 593	583
Прочие	430	3 492
Итого прочие доходы	892 414	700 770

Таблица 4.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Отчисления в резервы по оценочным обязательствам	648 055	821 235
Убыток прошлых лет	97 085	148 816
Расходы по судебным и арбитражным делам	56 131	16 145
Расходы от списания дебиторской задолженности	1 116	3 711
Расходы по договорам уступки прав требования долга	—	35 897
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	10 716	6 562
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	3 810	4 900
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	4 663	169
Расходы на персонал	3 028	1 716
Расходы по вкладам в имущество обществ	4 100	—
Прочие	6 663	3 582
Итого прочие расходы	835 367	1 042 733

4.15 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 2025 и 2024 годов представлен в таблице 4.15.1:

Таблица 4.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Текущий налог на прибыль организаций	716 631	420 474
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	74 363	(13 269)

4.16 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.

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.

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

30 июля 2025 г.

Д.В. Чернова

по доверенности от 13.12.2024 №130/2024