

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 20 25 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата (число,
месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская
генерирующая компания"

по ОКПО

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
30	06	2025
96214846		
384		

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	863 707	929 564	419 332
П. 4.2	Основные средства в том числе:	1150	41 806 643	41 808 499	38 706 102
П. 4.2	Незавершенное строительство	1151	9 408 037	10 400 345	8 402 226
	Инвестиционная недвижимость	1160	11 941	16 293	23 347
П. 4.3	Финансовые вложения	1170	6 180 981	4 261 893	2 847 735
	Отложенные налоговые активы	1180	—	—	—
П. 4.7	Прочие внеоборотные активы	1190	819 789	709 763	1 276 651
	Итого по разделу I	1100	49 683 061	47 726 012	43 273 167
	II. Оборотные активы				
П. 4.4	Запасы	1210	3 275 490	2 398 792	2 033 873
	Долгосрочные активы к продаже	1215	—	2 774	2 979
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 113	4 585	253
П. 4.5	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	9 555 319	9 970 368	8 206 188
П. 4.5	Покупатели и заказчики	1231	8 566 929	9 396 630	7 514 971
П. 4.5	Авансы выданные	1232	318 890	83 582	67 679
П. 4.5	Прочие дебиторы	1236	669 500	490 156	623 538
П. 4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	—	5 000 000	5 000 000
П. 4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 852 155	23 793 387	20 885 935
П. 4.7	Прочие оборотные активы	1260	48 851	61 574	68 546
	Итого по разделу II	1200	37 732 928	41 231 480	36 197 774
	БАЛАНС	1600	87 415 989	88 957 492	79 470 941

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.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 4.8	Уставный капитал	1310	24 038 539	24 038 539	24 038 539
	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	310 478	337 280	306 309
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	7 909	7 909	7 909
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	302 569	329 371	298 400
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	—	—	—
П. 4.8	Резервный капитал	1360	—	—	—
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	55 747 620	51 108 228	44 802 017
	Итого по разделу III	1300	80 096 637	75 484 047	69 146 865
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	1410	192 360	207 603	411 977
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 251 047	2 812 618	2 195 640
П. 4.10	Оценочные обязательства	1430	462 305	408 927	397 731
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	42 194	41 278	65 223
	Итого по разделу IV	1400	2 947 906	3 470 426	3 070 571
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	1510	19 334	17 689	18 254
П. 4.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	1520	4 144 596	9 787 682	7 006 902
П. 4.11	Поставщики и подрядчики	1521	2 166 289	2 066 757	3 249 634
П. 4.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	834 555	1 001 818	988 675
П. 4.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	124 066	119 649	96 199
П. 4.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	875 967	1 502 827	606 697
П. 4.11	Авансы полученные	1525	116 521	74 382	41 609
П. 4.11	Прочие кредиторы	1527	27 198	5 022 249	2 024 088
П. 4.10	Оценочные обязательства	1540	207 516	197 648	228 349
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	—	—	—
	Итого по разделу V	1500	4 371 446	10 003 019	7 253 505
	БАЛАНС	1700	87 415 989	88 957 492	79 470 941

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
30	06	2025
96214846		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

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	40 958 984	36 433 601
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергия	2111	21 704 387	17 979 117
П. 4.12	теплоэнергия	2112	9 734 084	9 562 561
П. 4.12	электрическая мощность	2113	8 484 548	7 851 395
П. 4.12	прочее	2114	1 035 965	1 040 528
П. 4.12	Себестоимость продаж	2120	(31 350 800)	(28 545 505)
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергия	2121	(18 503 380)	(16 395 700)
П. 4.12	теплоэнергия	2122	(8 135 338)	(7 606 604)
П. 4.12	электрическая мощность	2123	(3 570 451)	(3 503 755)
П. 4.12	прочее	2124	(1 141 631)	(1 039 446)
П. 4.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 608 184	7 888 096
П. 4.12	Коммерческие расходы	2210	(79 890)	(72 761)
П. 4.12	Управленческие расходы	2220	(945 344)	(769 420)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 582 950	7 045 915
	Доходы от участия в других организациях	2310	9 434	9 534
П. 4.13	Проценты к получению	2320	2 645 367	1 746 585
П. 4.13	Проценты к уплате	2330	(11 069)	(36 628)
П. 4.14	Прочие доходы	2340	1 274 505	409 585
П. 4.14	Прочие расходы	2350	(6 087 104)	(5 616 103)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	6 414 083	3 558 888
П. 4.15	Налог на прибыль организаций	2410	(1 757 928)	(497 012)
П. 4.15	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(2 319 499)	(1 105 169)
П. 4.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	561 571	608 157
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	—	—
	Прочее	2460	(16 763)	(12 789)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 639 392	3 049 087

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	(26 802)	52 006
	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	(26 802)	52 006
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530		—
	Совокупный финансовый результат	2500	4 612 590	3 101 093
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	—	—
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	—	—

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Т.А. Дубровский
(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.



Handwritten signature in blue ink.

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

Коды		
0710004		
30	06	2025
96214846		
384		

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 23 г.	3100	24 038 539	-	-	306 309	-	44 802 017	69 146 865
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 23 г. после корректировки	3130	24 038 539	-	-	306 309	-	44 802 017	69 146 865

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженности акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 24 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 049 087	3 049 087
	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	-	-	-	52 006	-	-	52 006
	в том числе:								
	переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3241	-	-	-	52 006	-	-	52 006
	резерв по хеджированию	3242	-	-	-	-	-	-	-
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 20 24 г.	3250	24 038 539	-	-	358 315	-	47 851 104	72 247 958
	На 31 декабря 20 24 г.	3200	24 038 539	-	-	337 280	-	51 108 228	75 484 047
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	3230	24 038 539	-	-	337 280	-	51 108 228	75 484 047

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	4 639 392	4 639 392
	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	-	-	-	(26 802)	-	-	(26 802)
	в том числе:								
	переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3341	-	-	-	(26 802)	-	-	(26 802)
	резерв по хеджированию	3342	-	-	-	-	-	-	-
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 20 25 г.	3300	24 038 539	-	-	310 478	-	55 747 620	80 096 637



 Т.А. Дубровский
 (расшифровка подписи)

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

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская
Организация генерирующая компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД 0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06 2025
по ОКПО	96214846	
по ОКЕИ	384	

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	37 861 777	32 939 048
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	36 956 479	32 693 148
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 462	24 716
	от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	—	—
	прочие поступления	4119	879 836	221 184
	Платежи - всего	4120	(36 474 241)	(33 343 856)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(28 187 357)	(26 341 758)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(3 549 217)	(3 376 192)
	процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
	налога на прибыль организаций	4124	(2 968 171)	(1 739 418)
	прочие платежи	4129	(1 769 496)	(1 886 488)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 387 536	(404 808)

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	7 514 987	13 683 821
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 571	45 809
	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	5 000 355	12 000 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 506 061	1 638 012
	прочие поступления	4219	—	—
	Платежи - всего	4220	(2 843 612)	(19 481 877)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 832 142)	(4 220 877)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	—	(1 261 000)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	—	(14 000 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	—	—
	прочие платежи	4229	(11 470)	—
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 671 375	(5 798 056)
	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 <u>25</u> г.	За январь - июнь 20 <u>24</u> г.
	Платежи - всего	4320	(5 000 143)	(2 000 143)
	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	(5 000 000)	(2 000 000)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	—	—
	платежи по долгосрочной аренде	4325		
	прочие платежи	4329	(143)	(143)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 000 143)	(2 000 143)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	1 058 768	(8 203 007)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	23 793 387	20 885 935
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	24 852 155	12 682 928
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Т.А. Дубровский
(расшифровка подписи)

" 30 " июля 20 25 г.



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	12
4.14	Прочие доходы и расходы	12
4.15	Расчеты по налогу на прибыль	13
4.16	Связанные стороны	13

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая 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	Общество с ограниченной ответственностью «Башкирская генерирующая компания»
Сокращенное фирменное наименование Общества	ООО «БГК»
Юридический адрес	Республика Башкортостан, 450059, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д. 3.
Место нахождения	Республика Башкортостан, 450059, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д. 3.
Телефон	(347) 222-86-25 доб.72-020

1.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство и поставка электрической энергии, мощности на ОРЭМ и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками, заключенными договорами и режимами работ;
- 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.

Общество ведет свою деятельность в одном операционном сегменте, а именно, генерация электрической и тепловой энергии. 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) отчетности Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1 Нематериальные активы

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

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 за январь - июнь 2025 года

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.	65 412	39 027	(38 952)	–	65 487
	За 2024 г.	213 165	744 321	(773 585)	(118 489)	65 412

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая 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 показателя	Период	На начало периода			Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего				Начислено/восстановлено/обесценение	На конец периода				
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Начислено амортизации		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Нематериальные активы, всего, без вложений в незавершенные НМА, в том числе:	За январь – июнь 2025 г.	1 090 604	(226 452)	–	864 152	38 952	(56)	56	–	(104 884)	–	(104 884)	–	1 129 500	(331 280)	–	798 220
	За 2024 г.	322 437	(116 270)	–	206 167	773 585	(5 418)	8 877	–	(119 059)	–	(119 059)	–	1 090 604	(226 452)	–	864 152
	За январь - июнь 2025 г.	173 534	(69 458)	–	104 076	7 422	–	–	–	(14 601)	–	(14 601)	–	180 956	(84 059)	–	96 897
НМА (с исключительными правами)	За 2024 г.	163 652	(43 459)	–	120 193	9 882	–	1 118	–	(27 117)	–	(27 117)	–	173 534	(69 458)	–	104 076
НМА (с неисключительными правами)	За январь - июнь 2025 г.	917 070	(156 994)	–	760 076	31 530	(56)	56	–	(90 283)	–	(90 283)	–	948 544	(247 221)	–	701 323
	За 2024 г.	158 785	(72 811)	–	85 974	763 703	(5 418)	7 759	–	(91 942)	–	(91 942)	–	917 070	(156 994)	–	760 076

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				Реклассификация		Изменения за период						На конец периода				
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Периодическая стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/восстановление обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
										Периодическая стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение						
Основные средства, всего	За январь - июль 2025 г.	62 734 638	(26 392 112)	—	31 408 154	—	—	1 778 626	(1 755 359)	112 875	52 260	(1 538 153)	(542 610)	62 757 905	(28 187 616)	(5 114 496)	29 455 793	
	За 2024 г.	57 494 430	(22 514 616)	—	30 303 876	—	—	5 449 319	(209 111)	62 112	230	(3 406 811)	(791 461)	62 734 638	(26 392 112)	(4 934 372)	31 408 154	
За исключением основных средств, отнесенных к ИПА,																		
в том числе:	За январь - июль 2025 г.	62 500 905	(26 369 089)	—	31 312 714	—	—	1 759 308	(1 692 316)	110 184	144	(1 596 688)	(542 610)	62 567 897	(28 165 229)	(5 051 932)	29 350 736	
	За 2024 г.	57 156 150	(22 495 386)	—	30 103 706	—	—	5 436 392	(91 637)	61 448	230	(3 403 646)	(793 779)	62 500 905	(26 369 089)	(4 819 102)	31 312 714	

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

Здания	За январь - июль 2025 г.	9 564 098	(2 718 875)	(924 302)	6 320 921	-	-	-	-	150 143	(450 414)	22 828	-	(126 413)	(50 007)	9 663 827	(2 847 649)	(949 120)	5 867 058
	За 2024 г.	9 503 828	(2 426 147)	(928 359)	6 149 322	-	-	-	-	496 790	(36 520)	13 745	2	(252 690)	(49 728)	9 964 098	(2 718 875)	(924 302)	6 320 921
Сооружения и передаточные устройства	За январь - июль 2025 г.	9 354 778	(3 095 492)	(594 071)	5 665 215	12 407	(12 405)	-	-	142 853	(722 727)	31 360	129	(177 488)	(107 600)	8 787 311	(3 290 237)	(665 330)	4 831 744
	За 2024 г.	7 819 256	(2 692 986)	(658 225)	4 468 045	-	-	-	-	1 540 431	(4 909)	3 872	34	(337 864)	(4 394)	9 354 778	(3 095 492)	(594 071)	5 665 215
Тепловые сети	За январь - июль 2025 г.	28 548	(953)	-	27 595	-	-	-	-	-	(28 499)	1 187	-	(239)	-	49	(5)	-	44
	За 2024 г.	28 499	-	-	28 499	-	-	-	-	49	-	-	-	(953)	-	28 548	(953)	-	27 595
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - июль 2025 г.	40 740 594	(19 489 148)	(3 198 715)	18 052 731	-	-	-	-	1 363 543	(428 667)	40 498	15	(1 189 052)	(373 984)	41 675 470	(20 875 322)	(3 335 064)	17 465 084
	За 2024 г.	37 081 817	(16 525 905)	(2 934 473)	18 221 439	-	-	-	-	3 098 974	(40 197)	35 215	194	(2 596 579)	(666 315)	40 740 594	(19 489 148)	(3 198 715)	18 052 731
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	За январь - июль 2025 г.	995 389	(461 335)	(74 415)	459 639	-	-	-	-	102 769	(58 987)	12 420	-	(66 647)	(11 019)	1 039 171	(524 804)	(76 192)	438 175
	За 2024 г.	733 684	(319 013)	(10 559)	404 112	-	-	-	-	266 014	(4 309)	2 956	-	(141 275)	(67 859)	995 389	(461 335)	(74 415)	459 639
Офисное оборудование	За январь - июль 2025 г.	65 749	(52 723)	-	13 026	-	-	-	-	-	(2 254)	1 222	-	(2 799)	-	63 495	(54 300)	-	9 195
	За 2024 г.	67 797	(50 378)	11	17 430	-	-	-	-	1 320	(3 368)	3 368	-	(5 724)	-	65 749	(52 723)	-	13 026
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - июль 2025 г.	11 895	(5 441)	(4)	6 450	174	(63)	-	-	-	-	-	-	(508)	-	12 069	(6 012)	(4)	6 053
	За 2024 г.	12 532	(5 008)	(5)	7 519	-	-	-	-	-	(637)	614	-	(1 045)	(1)	11 895	(5 441)	(4)	6 450
Другие виды основных средств	За январь - июль 2025 г.	1 339 854	(545 122)	(27 595)	767 137	(12 581)	12 468	-	-	-	(769)	669	-	(33 542)	-	1 326 905	(566 900)	(26 222)	733 383
	За 2024 г.	1 308 737	(475 949)	(25 448)	807 340	-	-	-	-	32 814	(1 697)	1 678	-	(67 516)	(5 482)	1 339 854	(545 122)	(27 595)	767 137
Право пользования активами,																			
в том числе:	За январь - июль 2025 г.	233 733	(23 023)	(115 270)	95 440	-	-	-	-	19 318	(63 043)	2 691	52 116	(1 465)	-	190 008	(22 387)	(62 564)	105 057
	За 2024 г.	338 280	(19 230)	(118 880)	200 170	-	-	-	-	12 927	(117 474)	664	-	(3 165)	2 318	233 733	(23 023)	(115 270)	95 440
Здания	За январь - июль 2025 г.	33 506	(5 551)	-	27 955	-	-	-	-	6 761	-	-	-	(418)	-	40 267	(5 969)	-	34 298
	За 2024 г.	32 281	(4 842)	-	27 439	-	-	-	-	2 252	(1 027)	268	-	(977)	-	33 506	(5 551)	-	27 955
Земельные участки	За январь - июль 2025 г.	200 227	(17 472)	(115 270)	67 485	-	-	-	-	12 557	(63 043)	2 691	52 116	(1 047)	-	149 741	(16 418)	(62 564)	70 759
	За 2024 г.	305 999	(14 388)	(118 880)	172 731	-	-	-	-	10 675	(116 447)	396	-	(2 188)	2 318	200 227	(17 472)	(115 270)	67 485

Таблица 4.2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение	Начисление/восстановление обесценения	На конец периода
			Закрыты 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 - июль 2025 г.	10 400 345	3 592 373	(1 776 472)	(425 727)	560 331	12 350 850
	За 2024 г.	8 402 226	9 212 228	(5 449 319)	(1 490 536)	(274 254)	10 400 345

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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	Оценочный резерв	Балансовая стоимость
							Стоимость	Оценочный резерв				
Долгосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	4 280 369	(18 476)	4 261 893	1 900 612	—	—	37 166	(18 690)	6 180 981	—	6 180 981
	За 2024 г.	2 847 735	—	2 847 735	1 432 634	—	—	—	(18 476)	4 280 369	(18 476)	4 261 893
Краткосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	5 000 000	—	5 000 000	—	—	(5 000 000)	—	—	—	—	—
	За 2024 г.	5 000 000	—	5 000 000	26 000 000	—	(26 000 000)	—	—	5 000 000	—	5 000 000

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		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
					Стоимость	Величина резерва	Стоимость	Величина резерва			
Запасы, всего	За январь - июнь 2025 г.	2 411 390	(12 598)	2 398 792	2 278 588	-	(1 402 615)	725	3 287 363	(11 873)	3 275 490
	За 2024 г.	2 052 011	(18 138)	2 033 873	6 521 709	(12 598)	(6 165 471)	18 138	2 411 390	(12 598)	2 398 792
Сырье и материалы	За январь - июнь 2025 г.	459 711	(3 383)	456 328	834 986	-	(537 518)	39	757 778	(3 344)	754 434
	За 2024 г.	337 262	(6 399)	330 863	1 392 327	(3 383)	(1 269 123)	6 399	459 711	(3 383)	456 328
Топливо	За январь - июнь 2025 г.	1 329 799	-	1 329 799	539 232	-	(334 332)	-	1 534 702	-	1 534 702
	За 2024 г.	1 134 616	-	1 134 616	2 518 195	-	(2 324 907)	-	1 329 799	-	1 329 799
Запасные части	За январь -	508 498	(8 908)	499 590	486 366	-	(217 655)	639	776 768	(8 269)	768 499

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

	июнь 2025 г. За 2024 г.	509 777	(9 606)	500 171	1 565 036	(8 908)	(1 569 920)	9 606	3 605	508 498	(8 908)	499 590
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За январь - июнь 2025 г.	15 988	(79)	15 909	116 274	—	(68 952)	—	(165)	63 145	(79)	63 066
	За 2024 г.	4 143	(96)	4 047	136 660	(79)	(124 579)	96	(236)	15 988	(79)	15 909
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - июнь 2025 г.	38 076	—	38 076	154 018	—	(96 659)	—	—	95 435	—	95 435
	За 2024 г.	34 485	—	34 485	336 150	—	(331 185)	—	(1 374)	38 076	—	38 076
Прочие материалы	За январь - июнь 2025 г.	59 318	(228)	59 090	147 712	—	(147 499)	47	4	59 535	(181)	59 354
	За 2024 г.	31 728	(2 037)	29 691	573 341	(228)	(545 757)	2 037	6	59 318	(228)	59 090

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

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.	5 484 204
Использование резерва	(87 185)
Увеличение резерва	8 064 208
Восстановление резерва	(7 787 088)
Баланс на 31 декабря 2024 г.	5 674 139
Использование резерва	(95 455)
Увеличение резерва	5 652 024
Восстановление резерва	(876 471)
Баланс на ДД ММММ 2025 г.	10 354 237

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)	9 555 319	9 970 368	8 206 188
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	8 566 928	9 396 630	7 514 971
- по расчетам за электроэнергию	2 638 239	3 313 560	3 068 359
- по расчетам за теплоэнергию	3 535 621	3 886 000	3 863 587
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	2 393 068	2 197 070	583 025
- по авансам выданным	318 890	83 582	67 679
- по расчетам с внебюджетными фондами	2 165	1 206	979
- по расчетам с бюджетом	242 284	125 613	261 102
- по расчетам с прочими дебиторами	425 052	363 337	361 457

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	218 182	25 733	24 950
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	24 633 973	23 767 654	20 860 985
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	24 852 155	23 793 387	20 885 935
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	24 852 155	23 793 387	20 885 935

4.7 Прочие активы

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

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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	48 851	X	61 574	X	68 546	X
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	10 031	X	13 954	X	17 337	X
Стоимость газа, поступившего с 00:00 до 10:00 дня, следующего за отчетной датой («газовые сутки»)	38 820	X	47 620	X	51 209	X
Прочие внеоборотные активы	X	819 789	X	709 763	X	1 276 651
В том числе:						
Неснижаемый аварийный запас	X	699 452	X	701 077	X	318 680
Долгосрочная дебиторская задолженность	X	120 222	X	8 577	X	957 876
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	115	X	109	X	95
Итого	48 851	819 789	61 574	709 763	68 546	1 276 651

4.8 Уставный капитал и резервный капитал

Уставный капитал Общества распределен следующим образом:

Таблица 4.8.1 (тыс. руб.)

	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основное хозяйственное общество	24 038 539	24 038 539	24 038 539
Итого	24 038 539	24 038 539	24 038 539

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	19 334	17 689	18 254
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	20 202	18 485	19 544
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(868)	(796)	(1 290)
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде	192 360	207 603	411 977
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	1 052 259	1 099 826	14 996 412
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(859 899)	(892 223)	(14 584 435)

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:

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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	462 305	408 927	397 731
В том числе:			
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	462 305	408 927	397 731
Резерв предстоящих расходов по иным фактам хозяйственной жизни	–	–	–
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	207 516	197 648	228 349
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	207 516	197 648	9 534
Резерв предстоящих расходов по иным фактам хозяйственной жизни	–	–	218 815

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	42 194	41 278	65 223
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками	39 147	39 285	64 080
По авансам полученным	3 047	1 993	1 143
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	4 144 596	9 787 682	7 006 902
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	2 166 289	2 066 757	3 249 634
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	289 001	290 244	289 933
По расчетам с поставщиками газа	493 763	745 732	827 675
По расчетам с поставщиками угля	–	–	–
По расчетам со строительными организациями	377 550	311 136	971 201
По расчетам с ремонтными организациями	137 258	148 859	168 057
По расчетам с поставщиками оборудования	222 142	90 456	331 873
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	646 575	480 330	660 895
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	834 555	1 001 818	988 675
расчеты с персоналом по оплате труда	166 539	185 332	145 412
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	668 016	816 486	843 263
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	124 066	119 649	96 199
По налогам и сборам	875 967	1 502 827	606 697
По авансам полученным	116 521	74 382	41 609
По расчетам с прочими кредиторами	27 198	5 022 249	2 024 088

4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая компания"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 года

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	21 704 387	(18 503 380)	3 201 007
теплоэнергия	9 734 084	(8 135 338)	1 598 746
электрическая мощность	8 484 548	(3 570 451)	4 914 097
прочее	1 035 965	(1 141 631)	(105 666)
Итого за январь - июнь 2025 г.	40 958 984	(31 350 800)	9 608 184

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	17 979 117	(16 395 700)	1 583 417
теплоэнергия	9 562 561	(7 606 604)	1 955 957
электрическая мощность	7 851 395	(3 503 755)	4 347 640
прочее	1 040 528	(1 039 446)	1 082
Итого за январь - июнь 2024 г.	36 433 601	(28 545 505)	7 888 096

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	32 376 034	29 387 686
Материальные затраты	24 898 159	22 397 611
Расходы на оплату труда	2 517 959	2 019 272
Отчисления на социальные нужды	771 309	620 165
Амортизация	1 696 163	1 421 666
Прочие затраты	2 492 444	2 928 972

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 размещенным депозитам	—	—
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	2 567 777	1 745 798
Проценты по договорам банковского счета (на остатки денежных средств)	16 167	745
Проценты по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	61 423	42
Итого проценты к получению	2 645 367	1 746 585

Общество с ограниченной ответственностью "Башкирская генерирующая 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	11 069	36 628
Итого проценты к уплате	11 069	36 628

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	45 132	8 200
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	54 434	80 719
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	34 564	107 545
Доходы от погашения векселей	849 478	173 260
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	191 928	—
Возмещение причиненного вреда, компенсационные выплаты, страховое возмещение	55 607	—
Резерв под обеспечение ТМЦ	726	2 297
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	2 155	23
Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений	18 476	—
Прочие	22 005	37 541
Итого прочие доходы	1 274 505	409 585

Таблица 4.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	2 417	2 849
Выплаты пенсионерам (материальная помощь, надбавки к пенсиям и т.п.)	10 250	10 821
Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	4 775 554	4 781 765
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	23 196	18 655
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	33 112	31 110
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	262 065	316 321
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	222	2
Расходы от погашения векселей	849 478	—
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	73 170	—
Прочие	57 640	454 580
Итого прочие расходы	6 087 104	5 616 103

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	2 319 499	1 105 169
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	(561 571)	(608 157)
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прочего совокупного дохода	—	—

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.

Генеральный директор

30 июля 2025 г.



Т.А. Дубровский