

ПАО «Колымаэнерго»

Бухгалтерская отчетность

31 марта 2026 г.

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс.....1
Отчет о финансовых результатах.....3
Отчет об изменениях капитала.....4
Отчет о движении денежных средств.....5

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

I. Общие сведения.....6

1.1 Информация об Обществе.....6

II. Учетная политика.....7

2.1 Принципы подготовки отчетности.....7

III. Раскрытие существенных показателей.....8

3.1 Существенные факты хозяйственной жизни.....8
3.2 Изменение оценочных значений.....8
3.3 Информация по отчетным сегментам.....8
3.4 Выручка.....8

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
за 1 квартал 2026 г.

Организация **Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**
Идентификационный номер налогоплательщика **4908000718**
Организационно-правовая форма **Публичные акционерные общества**
Адрес в пределах места нахождения: **685030, Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, корп. 2**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 марта 2026 г.

Организация **Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**
Единица измерения: тыс. руб.

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ **I. Внеоборотные активы**				
	Нематериальные активы	1110	1 258	1 396	2 250
	Основные средства, в том числе:	1150	4 818 521	5 335 217	2 858 530
	основные средства	1151	757 025	661 956	543 358
	незавершенное строительство	1152	694 535	791 352	328 129
	авансы, выданные под приобретение и создание основных средств	1153	142 730	202 378	163 277
	права пользования активами	1154	3 183 091	3 637 818	1 722 999
	основные средства, сданные в аренду	1155	41 140	41 713	100 767
	Финансовые вложения, в том числе:	1170	-	-	-
	вклады в дочерние, зависимые и прочие общества	1171	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 041 330	3 060 344	2 549 081
	Итого по разделу I	**1100**	**7 861 109**	**8 396 957**	**5 409 861**
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	111 554	117 357	94 667
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	9 087
	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	624 504	717 506	606 622
	покупатели и заказчики	1231	533 095	649 999	501 554
	авансы выданные	1232	54 570	54 117	71 533
	НДС по авансам, выданным под приобретение и создание основных средств	1235	13 008	12 489	32 648
	прочие дебиторы	1239	23 831	901	887
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1240	500 000	-	300 000
	банковские депозиты	1241	500 000	-	300 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	785 640	536 420	96 280
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	13 592
	Итого по разделу II	**1200**	**2 021 698**	**1 371 283**	**1 120 248**
	БАЛАНС	**1600**	**9 882 807**	**9 768 240**	**6 530 109**

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ **III. Капитал**				
	Уставный капитал	1310	12 214 552	12 214 552	12 214 552
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	106 983	106 983	106 983
	Резервный капитал	1360	167 056	167 056	167 056
	Непокрытый убыток	1370	(9 570 192)	(9 765 611)	(11 390 438)
	Итого по разделу III	**1300**	**2 918 399**	**2 722 980**	**1 098 153**
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Прочие долгосрочные обязательства, в том числе:	1450	3 425 577	3 960 947	-
	долгосрочные обязательства по аренде	1452	3 077 857	3 646 126	-
	НДС по долгосрочным обязательствам по аренде	1453	347 720	314 821	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**3 425 577**	**3 960 947**	**-**
	V. Краткосрочные обязательства				
	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	609 553	585 974	258 969
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	38 854	121 458	15 310
	задолженность перед персоналом организации	1522	49 502	47 382	43 657
	задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	1523	339 166	206 991	79 576
	авансы полученные	1525	129 214	155 760	81 550
	задолженность за водопользование	1526	46 203	45 693	36 546
	прочая кредиторская задолженность	1529	6 614	8 690	2 330
3.2	Оценочные обязательства	1540	326 927	292 765	231 087
	Прочие краткосрочные обязательства, в том числе:	1550	2 602 351	2 205 574	4 941 900
	краткосрочные обязательства по аренде	1551	2 476 748	2 099 481	4 529 465
	НДС по краткосрочным обязательствам по аренде	1552	125 603	106 093	382 318
	НДС по авансам и предоплатам выданным	1553	-	-	30 117
	Итого по разделу V	**1500**	**3 538 831**	**3 084 313**	**5 431 956**
	БАЛАНС	**1700**	**9 882 807**	**9 768 240**	**6 530 109**

Генеральный директор **Р.Р. Багаутдинов**

28 апреля 2026 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 1 квартал 2026 г.

Организация **Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**
Единица измерения: тыс. руб.

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
3.4	Выручка	2110	1 725 621	1 209 539
	Себестоимость продаж	2120	(1 026 340)	(905 577)
	Валовая прибыль	**2100**	**699 281**	**303 962**
	Управленческие расходы	2220	(135 831)	(106 556)
	Прибыль от продаж	**2200**	**563 450**	**197 406**
	Проценты к получению	2320	31 660	24 715
	Проценты к уплате	2330	(285 418)	(134 359)
	Прочие доходы	2340	5 426	479
	Прочие расходы	2350	(16 677)	(8 651)
	Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения	**2300**	**298 441**	**79 590**
	Налог на прибыль организаций, в том числе:	2410	(103 022)	(14 775)
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(84 008)	(56)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(19 014)	(14 719)
	Прочее	2460	-	(44)
	Чистая прибыль	**2400**	**195 419**	**64 771**
	Совокупный финансовый результат	2500	195 419	64 771
	Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	2900	-	-

Генеральный директор **Р.Р. Багаутдинов**

28 апреля 2026 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 1 квартал 2026 г.

Организация **Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**
Единица измерения: тыс. руб.

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспре-деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	**3100**	**12 214 552**	**106 983**	**167 056**	**(11 390 438)**	**1 098 153**
	За 1 квартал 2025 г.						
	Чистая прибыль	3211	-	-	-	64 771	64 771
	На 31 марта 2025 г.	**3250**	**12 214 552**	**106 983**	**167 056**	**(11 325 667)**	**1 162 924**
	На 31 декабря 2025 г.	**3200**	**12 214 552**	**106 983**	**167 056**	**(9 765 611)**	**2 722 980**
	За 1 квартал 2026 г.						
	Чистая прибыль	3311	-	-	-	195 419	195 419
	На 31 марта 2026 г.	**3300**	**12 214 552**	**106 983**	**167 056**	**(9 570 192)**	**2 918 399**

Генеральный директор **Р.Р. Багаутдинов**

28 апреля 2026 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 1 квартал 2026 г.

Организация **Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**
Единица измерения: тыс. руб.

Пояс-нения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4110	1 923 084	1 396 248
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 807 170	1 285 446
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	470	3 234
	прочие поступления	4119	115 444	107 568
	Платежи - всего, в том числе:	4120	(959 915)	(692 712)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(208 987)	(179 441)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(379 913)	(303 713)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(285 418)	(134 359)
	налога на прибыль организаций	4124	(5 394)	(4 162)
	прочие платежи	4129	(80 203)	(71 037)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**963 169**	**703 536**
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи - всего, в том числе:	4220	(522 947)	(20 580)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(22 947)	(20 580)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(500 000)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(522 947)**	**(20 580)**
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Платежи - всего, в том числе:	4320	(191 002)	(320 948)
	прочие платежи	4329	(191 002)	(320 948)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(191 002)**	**(320 948)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**249 220**	**362 008**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**536 420**	**96 280**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**785 640**	**458 288**

Генеральный директор **Р.Р. Багаутдинов**

28 апреля 2026 г.

I. Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

Основной деятельностью Публичного акционерного общества «Колымаэнерго» (ПАО «Колымаэнерго», далее по тексту – «Общество») является производство и передача электроэнергии потребителям Магаданской области.

Адрес (место нахождения) Общества: 685030, Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, корп. 2. Почтовый адрес Общества: 686222, Магаданская область, п. Синегорье, ул. Когодовского, д. 7.

По состоянию на 31.03.2026 в состав Общества входят 2 филиала, зарегистрированные на территории Российской Федерации, включая: «Колымские электрические сети» и «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.».

Изменения в структуре Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, носящие сезонный характер, в отчетном периоде отсутствуют.

II. Учетная политика

2.1 Принципы подготовки отчетности

Данная промежуточная бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2026 г. была подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами.

В промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год согласно требованиям пунктов 55-57 ФСБУ 4/2023.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не содержит всей информации, раскрытие которой требуется при составлении годовой бухгалтерской отчетности, как это установлено требованиями пунктов 8 – 50 ФСБУ 4/2023, и должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской отчетностью Общества за 2025 год.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Существенные факты хозяйственной жизни

В промежуточном отчетном периоде отсутствовали факты хозяйственной жизни, которые могли бы оказать влияние на активы, обязательства, источники финансирования деятельности Общества, его чистую прибыль (убыток) или денежные потоки, расчеты со связанными сторонами и при этом существенно отличались бы по характеру, величине или периодичности от обычных фактов хозяйственной жизни Общества.

3.2 Изменение оценочных значений

Изменение краткосрочных оценочных обязательств:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Признано	Погашено	На конец периода
Краткосрочные оценочные обязательства, в том числе:	**1 квартал 2026 г.**	**292 765**	**60 932**	**(26 770)**	**326 927**
	1 квартал 2025 г.	**231 087**	**49 169**	**(21 092)**	**259 164**
на выплату вознаграждений работникам	1 квартал 2026 г.	139 542	-	-	139 542
	1 квартал 2025 г.	117 266	-	-	117 266
по предстоящей оплате отпусков	1 квартал 2026 г.	153 223	60 932	(26 770)	187 385
	1 квартал 2025 г.	113 821	49 169	(21 092)	141 898

3.3 Информация по отчетным сегментам

В деятельности Общества отчетных сегментов не выделяется. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство электрической энергии, доля выручки от которого составляет более 99% общей выручки от продажи товаров (работ, услуг).

Лица, наделенные в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке результатов ее деятельности, осуществляют анализ деятельности Общества в целом, как единого сегмента.

3.4 Выручка

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества в 1 квартале 2026 г. занимает выручка от продажи электрической энергии.

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Итого по строке 2110 «Выручка», в том числе:	**1 725 621**	**1 209 539**
Выручка от реализации электрической энергии	1 722 019	1 203 971
Выручка от сдачи имущества в аренду (субаренду)	1 173	3 874
Выручка от прочих операций	2 429	1 694

Генеральный директор **Р.Р. Багаутдинов**

28 апреля 2026 г.