

Источник
Source

АО «Ферганское ПТЭС»
JSC "Fargona ETES"

МСФО (IAS) 1.10
(a), (ea), (f), 51 (b),
(c), (d), (e)

Отчет о финансовом положении
Statement of financial position

МСФО (IAS) 1.113 Thousandsum	Тыс.сум	Прим. Note	На 31.12.2025г. 31/12/2025	На 31.12.2024г. 31/12/2024	На 1.12.2023г.. 31/12/2023
АКТИВЫ					
Assets					
МСФО (IAS) 1.60 Non-currentassets	<i>Долгосрочные активы</i>				
МСФО (IAS) 1.54(a)	Основные средства Property, plant and equipment	9a	1542067168	1974290349	977309122
МСФО (IAS) 1.54(е)	Инвестиции в прочие предприятия Investments to the other enterprises	11	6327	6327	6327
МСФО (IAS) 1.54(0)	Отложенные налоговые активы Deferredtaxassets	12	-	43988906	-
МСФО (IAS) 1.54 (d)	Долгосрочная дебиторская задолженность	10	57569225		157286466
МСФО (IAS) 1.55	Прочие активы Otherassets	9б	399646200	36333258	-
<i>Итого долгосрочных активов:</i>			1999288920	2054618840	1134601915
<i>Total non-current assets:</i>					
МСФО (IAS) 1.60	<i>Краткосрочные активы</i>				
Currentassets					
МСФО (IAS) 1.54(g) Inventories	Запасы	13	31046298	80824185	77745924
МСФО (IAS) 1.54(h)	Торговая и прочая дебиторская задолженность Trade and other receivables	14	589981045	231861431	487360698
МСФО (IAS) 1.54(о)	Текущие налоговые активы Currenttaxassets	15	19874811	17141922	34885596
МСФО (IAS) 1.54(i) Bankbalances	Денежные средства в банках	16	27180040	76963249*	51342566
	Прочие финансовые активы Otherfinancialassets	14	394191	43341165	59589
<i>Итого краткосрочных активов:</i>			668476385	450131952	651394373
<i>Totalcurrentassets:</i>					
<i>Итого активы:</i>			2667765305	250475792	1785996288
<i>Totalassets:</i>					

Источник
Source

АО «Ферганское ПТЭС»
JSC "Fargona ETES"

Отчет о финансовом положении (продолжение)

Statement of financial position (continued)

		Тыс. сум	Прим. На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	
		Thousand sum	Note	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
Собственный капитал и						
Капитал и резервы						
МСФО (IAS) 1.54 Share capital	Уставной капитал		17	41439650	41439650	41439650
МСФО (IAS) 1.55	Накопленная прибыль/убыток		18	(380800591)	(711071583)	(406875150)
	Accumulated profit / loss					
МСФО (IAS) 1.55	Целевые поступления		19	462496862	378933980	290826872
	Directed receipts					
Итого собственный капитал:				123135921	(290697953)	(74608628)
Total equity:						
МСФО (IAS) 1.60	Долгосрочные обязательства					
	Non-current liabilities					
МСФО (IAS) 1.55	Кредиты и займы		23	1268114098	1509853868	188335641
	Credits and borrowings					
МСФО (IAS) 1.55	Прочие долгосрочные обязательства		20	483082285	483082285	483082285
МСФО (IAS) 1.54 (o)	Отложенные налоговые обязательства		20			
	Deferred tax liabilities					
Итого долгосрочных обязательств:				1751196383	1992936152	671417926
МСФО (IAS) 1.60	Краткосрочные обязательства					
	Short-term liabilities					
МСФО (IAS) 1.54 (k)	Кредиторская задолженность		21	723357622	366146861	1168604400
	Payables					
МСФО (IAS) 1.55	Резерв по вознаграждениям работникам		21	20110255	26524148	18919339
	Equity settled employee benefits					
МСФО (IAS) 1.54 (n)	Текущие налоговые обязательства		22	49965124	10451163	1663251
	Current tax liabilities					
МСФО (IAS) 1.54 (n)	Оценочные обязательства			-	-	
	Estimated liability					
Итого краткосрочных обязательств:				793433001	802512593	1860604916
Total current liabilities:						
Итого капитал и обязательства:				2667765305	2504750792	1785996288
Total equity and liabilities:						



Главный Бухгалтер
(Chief Accountant)

М.Э. Шодиев

Источник <i>Source</i>	АО «Ферганское ПТЭС» <i>JSC "Fargona ETES"</i>			
МСФО (IAS) 1.10 (b), (ea), (f), 51 (b), (c),(d),(e)	Отчет о прибылях и убытках, и прочем совокупном доходе <i>Statement of profit or loss and other comprehensive income</i>			
МСФО (IAS) 1.113	<i>Тыс. сум</i> <i>Thousand sum</i>	Прим. <i>Notes</i>	За год, Закончившийся 31 декабря 2025г. <i>Year ended 31/12/2025</i>	За год, Закончившийся 31 декабря 2024г. <i>Year ended 31/12/2024</i>
	Продолжающаяся деятельность <i>Continuing operations</i>			
МСФО (IAS) 1.82(a)	Выручка <i>Revenue</i>	24	2507397887	3734042020
МСФО (IAS) 1.99	Себестоимость <i>Cost of sales</i>	24	(1706584284)	(2994934744)
МСФО (IAS) 1.85	Валовая прибыль: <i>Gross profit:</i>		800813602	739107276
МСФО (IAS) 1.85	Прочие прибыли и убытки <i>Other gains and losses</i>	25	55560006	108713394
МСФО (LAS) 1.99	Коммерческие расходы <i>Commercial expenses</i>	24	(250660158)	(647487302)
МСФО (IAS) 1.99	Административные расходы <i>Administration expenses</i>	24	(6345349)	(5618894)
МСФО (IAS) 1.99	Прочие расходы <i>Other expenses</i>	24	(505439686)	(487061475)
	Прибыль от продолжающейся деятельности: <i>Profit for the year from continuing operations:</i>		93928416	(292347001)
МСФО (IAS) 1.82	Финансовые доходы <i>Finance income</i>	27	2728461	34669147
МСФО (LAS) 1.82(b)	Финансовые расходы <i>Finance costs</i>	26	(12607900)	(46518578)
	Корректировка <i>Adjustment</i>	26	(20110255)	-
МСФО (IAS) 1.85	Прибыль/убыток до налогообложения: <i>Profit before tax:</i>		63938722	(304196432)
МСФО (IAS) 1.82(d)	Расход по налогу на прибыль <i>Income tax expense</i>	28	(52911055)	-
МСФО (IAS) 1.85	Прибыль за год от продолжающейся деятельности: <i>Profit for the year from continuing operations:</i>		11027667	(304196432)
МСФО (LAS) 1.81A(a)	Прибыль за год: <i>Profit for the year:</i>		11027667	(304196432)



Главный Бухгалтер
(Chief Accountant)

М.Э.Шодиев

Источник АО «Ферганское ПТЭС»
Source JSC

«Fargona ETES»

МСФО (IAS)
110 (с), (еа),
51 (b), (с)
МСФО (IAS)
1.106

Отчет об изменениях в капитале за 31 декабря 2025 года
Statement of changes in equity for the year 31 December 2025

МСФО (IAS) 1.51 (d), (e)	Уставный капитал	Резервный капитал	Целевые поступления	Нераспределенная	
				иная прибыль/убыток	Итого Total
На 1 января 2025 года (до корректировок) по НСБУ Balance et 1 January 2025 (as previously	41439650	182609292	378933980	(180777744)	422205178
Нераспределенная прибыль текущего года Retained profit of the Current year	-	-	-	11027667	11027667
Безвозмездно полученное имущество Дивиденды уплаченные назначению	-	(5823582)	-	-	(5823582)
Прочие источники формирования собственного капитала Other sources of equity	-	(261258)	83562882	-	83301624
Корректировки Adjustments	-	(176524452)	-	(211050514)	(387574966)
На 31 декабря 2025 года Balance et 31 December 2025	41439650	-	462496862	(380800591)	123135921

Генеральный директор
(General Director)



А.Р. Сайдалиев

Главный бухгалтер
(Chief Accountant)

М.Э. Шодиев

Источник
Source

АО «Ферганское ПТЭС»
JSC "Fargona ETES "

МСФО (IAS) 1.10
(d), (ea), 51 (b),(c),
(d),(e)

Отчет о движении денежных средств
Statement of cash flows

<i>Прим.</i> МСФО (IAS) 1.113 Thousandsum	В тысячах сумм Notes	За год, закончившийся 31.12.2025 Theyearended	За год, Закончившийся 31.12.2024 Theyearended
МСФО (IAS) 7.10	<i>Движение денежных средств от операционной деятельности</i> Cash flows from operating activities		
МСФО (IAS) 7.18(a)	Средства, полученные от клиентов Receiptsfromcustomers	1760695432	4746653741
	Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары, работы и услуги Cash payments to suppliers for materials, goods, worksandservices	(1411505596)	(4643461760)
	Денежные платежи персоналу и от их имени Cash payments to staff and on their behalf	(238977359)	(210025009)
	Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности Other cash receipts and payments from Operating activities	198077140	220578011
	Денежные средства, полученные от операционной деятельности Cash generatedfrom operations	308289617	113744983
МСФО (IAS) 7.35 Incometaxespaid	Налог на прибыль уплаченный	(105475260)	(24385)
МСФО (IAS) 7.35 Othertaxespaid	Уплаченные прочие налоги	(391554799)	(72226136)
	Чистые денежные средства, полученные от Операционной деятельности Net cash generated by operating activities	(188740442)	41494462
	МСФО (IAS) 7.10 Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
	Выплаты по приобретению ОС Payments for property, plant and equipment	(15106528)	(94286666)
	Поступления от выбытия ОС Proceeds from disposal of property, plant and equipment	125707923	6177835
	Чистые денежные средства, (использованные в) /полученные от инвестиционной деятельности	110601395	(88108631)

МСФО (IAS) 7.10 Движение денежных средств от финансовой деятельности			
	Cash flows from operating activities		
	Поступления от	183220477	-
	Proceeds from borrow		
	Погашение займов	(60553853)	(8793652)
	Repayment of borrowings		
МСФО (IAS) 7.31	Полученные дивиденды--Dividends received		
МСФО (IAS) 7.31	Дивиденды, выплаченные акционерам Акционерного общества	-	(518000)
	Dividends paid to owners of the Company		
МСФО (IAS) 7.31	Выплаченные проценты	-	(15868241)
	Interest paid		
МСФО (IAS) 7.31	Денежные поступления и платежи по Финансовой аренде		
	Monetary receipts and payments under finance leases		
МСФО (IAS) 7.31	Другие денежные поступления и выплаты от Финансовой деятельности	(31654344)	34742675
	Other cash receipts and payments from financing Activities		
	Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	91012279	9562782
	Net cash used in financing activities		
	Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	12873233	(37051587)
	Net increase in cash and cash equivalents		
	Денежные средства и их эквиваленты на Начало года	14290979	51342566
	Cash and cash equivalents at the beginning of the year		
	Денежные средства и их эквиваленты на Конец года	27164212	14290979
	Cash and cash equivalents at the end of the year		

Генеральный директор
(General Director)
А.Р. Саидалиев



Главный Бухгалтер
(Chief Accountant)

М.Э. Шодиев