Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 20 25 г.

Организация	АО "Томская генерация"	по ОКПО	25973134
Идентификационный номер налогоплательщика	7017373959	ИНН	7017373959
Организационно-правовая форма	Непубличное акционерное общество	по ОКОПФ	12267
Форма собственности	Частная	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения

634041, Томская обл., Томск г., Кирова пр-кт, дом № 36

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 20 25 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П. 4.1	Нематериальные активы	**1110**	210 032	235 197	154 856
П. 4.2	Основные средства в том числе:	**1150**	6 758 821	6 825 390	6 864 702
П. 4.2	Незавершенное строительство	1151	272 531	92 508	293 242
	Инвестиционная недвижимость	**1160**	–	–	–
П. 4.3	Финансовые вложения	**1170**	–	–	–
	Отложенные налоговые активы	**1180**	–	–	–
П. 4.7	Прочие внеоборотные активы	**1190**	68 308	79 894	82 228
	Итого по разделу I	**1100**	7 037 161	7 140 481	7 101 786
	II. Оборотные активы				
П. 4.4	Запасы	**1210**	839 332	352 366	295 570
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	–	–	–
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	417	7	155
П. 4.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	4 133 663	4 063 938	851 158
П. 4.5	Покупатели и заказчики	1231	4 000 057	4 008 428	741 110
П. 4.5	Авансы выданные	1232	11 866	5 984	18 643
П. 4.5	Прочие дебиторы	1236	121 740	49 526	91 405
П. 4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	–	–	794 690
П. 4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	1 119 839	2 613 433	5 405 628
П. 4.7	Прочие оборотные активы	**1260**	8 130	9 396	7 334
	Итого по разделу II	**1200**	6 101 381	7 039 140	7 354 535
	БАЛАНС	**1600**	**13 138 542**	**14 179 621**	**14 456 321**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 4.8	Уставный капитал	**1310**	2 800 000	2 800 000	2 800 000
	Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала	1311	–	–	–
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	**1320**	–	–	–
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	**1340**	–	–	–
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки) в том числе:	**1350**	2 523 627	2 522 233	2 478 388
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	2 502 759	2 502 759	2 502 759
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	20 868	19 474	(24 371)
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	–	–	–
П. 4.8	Резервный капитал	**1360**	140 000	128 916	111 744
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	2 283 293	2 093 428	1 670 492
	Итого по разделу III	**1300**	7 746 920	7 544 577	7 060 624
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	**1410**	92 338	88 982	92 405
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	962 392	953 967	769 627
П. 4.10	Оценочные обязательства	**1430**	304 388	290 778	325 943
	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	12 436	24 886	52 634
	Итого по разделу IV	**1400**	1 371 554	1 358 613	1 240 609
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	**1510**	12 069	11 543	11 980
П. 4.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	4 007 999	5 264 888	6 139 940
П. 4.11	Поставщики и подрядчики	1521	3 601 820	4 482 677	5 413 454
П. 4.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	307 626	401 295	344 656
П. 4.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	39 615	33 464	64 261
П. 4.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	28 868	311 948	271 298
П. 4.11	Авансы полученные	1525	8	692	4 363
П. 4.11	Прочие кредиторы	1527	30 062	34 812	41 908
П. 4.10	Оценочные обязательства	**1540**	–	–	3 168
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	–	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	4 020 068	5 276 431	6 155 088
	БАЛАНС	**1700**	**13 138 542**	**14 179 621**	**14 456 321**

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) О.А. Пелымский (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 25 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ИНН 7017373959 г. Томск

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 25 г.	За январь - сентябрь 20 24 г.
П. 4.12	Выручка	2110	7 846 753	6 940 448
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергии	2111	2 560 795	2 005 354
П. 4.12	мощности	2112	1 393 172	1 180 735
П. 4.12	теплоэнергии	2113	3 655 804	3 534 478
П. 4.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2114	236 982	219 881
П. 4.12	Себестоимость продаж	2120	(7 370 751)	(6 600 364)
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергии	2121	(2 367 244)	(1 952 788)
П. 4.12	мощности	2122	(601 651)	(521 955)
П. 4.12	теплоэнергии	2123	(4 133 031)	(3 887 978)
П. 4.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2124	(268 825)	(237 643)
П. 4.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	476 002	340 084
П. 4.12	Коммерческие расходы	2210	(45 462)	(40 886)
П. 4.12	Управленческие расходы	2220	(554 600)	(447 485)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(124 060)	(148 287)
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 4.13	Проценты к получению	2320	489 525	514 373
П. 4.13	Проценты к уплате	2330	(11 337)	(11 303)
П. 4.14	Прочие доходы	2340	40 516	128 472
П. 4.14	Прочие расходы	2350	(95 052)	(104 062)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	299 592	379 193
П. 4.15	Налог на прибыль организаций	2410	(98 982)	(93 796)
П. 4.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(90 557)	(100 052)
П. 4.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(8 425)	6 256
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	339	11 598
	Чистая прибыль (убыток)	2400	200 949	296 995

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 25 г.	За январь - сентябрь 20 24 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	1 394	50 370
	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	1 394	50 370
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	–	–
	Совокупный финансовый результат	2500	202 343	347 365
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	–	–
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	–	–

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) О.А. Пелымский (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 25 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1127017012240 ИНН 7017373959 г. Томск

Отчет об изменениях капитала
за январь - сентябрь 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

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 2023 г.	**3100**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 478 388**	**111 744**	**1 670 492**	**7 060 624**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3120	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	**3130**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 478 388**	**111 744**	**1 670 492**	**7 060 624**

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 - сентябрь 20 24 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	296 995	296 995
	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	–	–	–	50 370	17 172	(17 172)	50 370
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	50 370	–	–	50 370
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	–	17 172	(17 172)	–
	На 30 сентября 20 24 г.	**3250**	**2 800 000**	–	–	**2 528 758**	**128 916**	**1 950 315**	**7 407 989**
	На 31 декабря 20 24 г.	**3200**	**2 800 000**	–	–	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3220	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	**3230**	**2 800 000**	–	–	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	200 949	200 949
	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	–	–	–	1 394	11 084	(11 084)	1 394
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	1 394	–	–	1 394
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	–	11 084	(11 084)	–
	На 30 сентября 20 25 г.	**3300**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 523 627**	**140 000**	**2 283 293**	**7 746 920**

Генеральный директор _____ О.А. Пелымский
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 25 г.

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 25 г.	За январь - сентябрь 20 24 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	8 094 108	5 086 576
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	7 843 892	5 030 232
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 069	8 145
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	241 147	48 199
	Платежи - всего	4120	(9 741 722)	(7 660 613)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(7 044 951)	(5 160 684)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 707 036)	(1 517 885)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	–
	налога на прибыль организаций	4124	(463 906)	(385 731)
	прочие платежи	4129	(525 829)	(596 313)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**(1 647 614)**	**(2 574 037)**

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 25 г.	За январь - сентябрь 20 24 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	504 940	1 897 339
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	365	50 546
	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	–	1 320 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	504 575	526 793
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(341 457)	(969 692)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(341 457)	(406 831)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	–	(12 861)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	–	(550 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	–	–
	прочие платежи	4229	–	–
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**163 483**	**927 647**
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	529	–
	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	529	–

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 20 25 г.	За январь - сентябрь 20 24 г.
	Платежи - всего	4320	(9 992)	(8 973)
	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	(9 992)	(8 973)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(9 463)**	**(8 973)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**(1 493 594)**	**(1 655 363)**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**2 613 433**	**5 405 628**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**1 119 839**	**3 750 265**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

Генеральный директор _____ О.А. Пелымский
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " октября 20 25 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1157043012240 ИНН 7017373959 * г. Томск *

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*	*2*
4.1	*Нематериальные активы*	*2*
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*	*10*
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*	*13*
4.15	*Расчеты по налогу на прибыль*	*13*
4.16	*Связанные стороны*	*14*

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Томская генерация" (далее – «Общество») за январь - сентябрь 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 «Томская генерация»
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «Томская генерация»
Юридический адрес	Российская Федерация, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д. 36
Место нахождения	Российская Федерация, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д. 36
Телефон	8 (3822) 55-46-45

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) отчетностью 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:

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 - сентябрь 2025 г.	1 187	11 897	(4 584)	–	8 500
	За 2024 г.	82 903	177 742	(184 499)	(74 959)	1 187

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				Пересчет амортизации	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего			Начислено/ восстановлено обесценение	На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Начислено амортизации обесценения	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Нематериальные активы, всего, без вложений в незавершенные НМА, в том числе:	**За январь - сентябрь 2025 г.**	**362 795**	**(128 785)**	**–**	**234 010**	**4 772**	**4 584**	**(368)**	**368**	**–**	**(41 834)**	**–**	**(41 834)**	**–**	**367 011**	**(165 479)**	**–**	**201 532**
	За 2024 г.	**178 296**	**(106 343)**	**–**	**71 953**	**32 422**	**184 499**	**–**	**–**	**–**	**(54 864)**	**–**	**(54 864)**	**–**	**362 795**	**(128 785)**	**–**	**234 010**
НМА (с исключительными правами)	За январь - сентябрь 2025 г.	73 246	(28 885)	–	44 361	–	1 187	–	–	–	(6 792)	–	(6 792)	–	74 433	(35 677)	–	38 756
	За 2024 г.	60 971	(44 208)	–	16 763	23 137	12 275	–	–	–	(7 814)	–	(7 814)	–	73 246	(28 885)	–	44 361
НМА (с неисключительными правами)	За январь - сентябрь 2025 г.	289 549	(99 900)	–	189 649	4 772	3 397	(368)	368	–	(35 042)	–	(35 042)	–	292 578	(129 802)	–	162 776
	За 2024 г.	117 325	(62 135)	–	55 190	9 285	172 224	–	–	–	(47 050)	–	(47 050)	–	289 549	(99 900)	–	189 649

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			
										Выбыло объектов								
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстановление обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Основные средства, всего	**За январь - сентябрь 2025 г.**	**11 209 617**	**(4 476 735)**	**–**	**6 732 882**	**–**	**–**	**–**	**202 243**	**(10 792)**	**736**	**–**	**(438 779)**	**–**	**11 401 068**	**(4 914 778)**	**–**	**6 486 290**
	За 2024 г.	**10 501 420**	**(3 929 960)**	**–**	**6 571 460**	**–**	**–**	**–**	**719 228**	**(11 031)**	**4 375**	**–**	**(551 150)**	**–**	**11 209 617**	**(4 476 735)**	**–**	**6 732 882**
За исключением основных средств, отнесенных к ППА,																		

АО "Томская генерация"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2025 года

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Изменения за период						На конец периода			
										Выбыло объектов								
		Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Поступило	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстановление обесценения	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	11 127 927	(4 453 393)	–	6 674 534	–	–	–	192 417	(5 837)	736	–	(436 655)	–	11 314 507	(4 889 312)	–	6 425 195
	За 2024 г.	10 416 933	(3 908 690)	–	6 508 243	–	–	–	715 206	(4 212)	3 873	–	(548 576)	–	11 127 927	(4 453 393)	–	6 674 534
Здания	За январь - сентябрь 2025 г.	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834	–	–	–	5 525	–	–	–	(30 069)	–	1 850 817	(461 527)	–	1 389 290
	За 2024 г.	1 816 841	(392 341)	–	1 424 500	–	–	–	28 451	–	–	–	(39 117)	–	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834
Сооружения и передаточные устройства	За январь - сентябрь 2025 г.	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280	(242)	35	–	11 066	–	–	–	(74 254)	–	1 978 612	(836 727)	–	1 141 885
	За 2024 г.	1 964 666	(661 451)	–	1 303 215	–	–	–	3 122	–	–	–	(101 057)	–	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - сентябрь 2025 г.	6 800 760	(3 028 029)	–	3 772 731	242	(35)	–	143 669	(736)	736	–	(284 867)	–	6 943 935	(3 312 195)	–	3 631 740
	За 2024 г.	6 277 507	(2 661 912)	–	3 615 595	–	–	–	525 761	(2 508)	2 502	–	(368 619)	–	6 800 760	(3 028 029)	–	3 772 731
Офисное оборудование	За январь - сентябрь 2025 г.	343 667	(155 977)	–	187 690	–	–	–	2 054	–	–	–	(32 084)	–	345 721	(188 061)	–	157 660
	За 2024 г.	205 649	(135 725)	–	69 924	–	–	–	139 722	(1 704)	1 371	–	(21 623)	–	343 667	(155 977)	–	187 690
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - сентябрь 2025 г.	161 536	(73 298)	–	88 238	–	–	–	23 146	–	–	–	(15 223)	–	184 682	(88 521)	–	96 161
	За 2024 г.	148 650	(55 138)	–	93 512	–	–	–	12 886	–	–	–	(18 160)	–	161 536	(73 298)	–	88 238
Земельные участки	За январь - сентябрь 2025 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
	За 2024 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
Другие виды основных средств	За январь - сентябрь 2025 г.	7 387	(2 123)	–	5 264	–	–	–	6 957	(5 101)	–	–	(158)	–	9 243	(2 281)	–	6 962
	За 2024 г.	2 123	(2 123)	–	–	–	–	–	5 264	–	–	–	–	–	7 387	(2 123)	–	5 264
Право пользования активом,																		
в том числе:	За январь - сентябрь 2025 г.	81 690	(23 342)	–	58 348	–	–	–	9 826	(4 955)	–	–	(2 124)	–	86 561	(25 466)	–	61 095
	За 2024 г.	84 487	(21 270)	–	63 217	–	–	–	4 022	(6 819)	502	–	(2 574)	–	81 690	(23 342)	–	58 348
Здания	За январь - сентябрь 2025 г.	17 258	(3 289)	–	13 969	–	–	–	5 796	–	–	–	(946)	–	23 054	(4 235)	–	18 819
	За 2024 г.	21 315	(2 672)	–	18 643	–	–	–	549	(4 606)	502	–	(1 119)	–	17 258	(3 289)	–	13 969
Земельные участки	За январь - сентябрь 2025 г.	64 432	(20 053)	–	44 379	–	–	–	4 030	(4 955)	–	–	(1 178)	–	63 507	(21 231)	–	42 276
	За 2024 г.	63 172	(18 598)	–	44 574	–	–	–	3 473	(2 213)	–	–	(1 455)	–	64 432	(20 053)	–	44 379

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 - сентябрь 2025 г.	**92 508**	**339 757**	**(195 286)**	**35 552**	**–**	**272 531**
	За 2024 г.	**293 242**	**576 777**	**(713 964)**	**(63 547)**	**–**	**92 508**

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 - сентябрь 2025 г.	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**
	За 2024 г.	**1 934 850**	**(1 934 850)**	**–**	**14 262**	**–**	**–**	**–**	**(14 262)**	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**
Краткосрочные финансовые вложения	За январь - сентябрь 2025 г.	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	За 2024 г.	**794 690**	**–**	**794 690**	**1 100 000**	**49 384**	**(1 944 074)**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**

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	Балансовая стоимость
					Стоимость	Величина резерва	Стоимость	Величина резерва				
Запасы, всего	**За январь -**	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**	**5 118 113**	**–**	**(4 631 227)**	**80**	**–**	**840 771**	**(1 439)**	**839 332**

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				
	сентябрь 2025 г.											
	За 2024 г.	**296 995**	**(1 425)**	**295 570**	**6 655 201**	**(1 519)**	**(6 598 311)**	**1 425**	**–**	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**
Сырье и материалы	За январь - сентябрь 2025 г.	52 574	(843)	51 731	129 322	–	(104 819)	9	(661)	76 416	(834)	75 582
	За 2024 г.	41 475	(946)	40 529	129 466	(843)	(103 191)	946	(15 176)	52 574	(843)	51 731
Топливо	За январь - сентябрь 2025 г.	248 605	–	248 605	4 801 085	–	(4 369 818)	–	(2)	679 870	–	679 870
	За 2024 г.	197 750	–	197 750	6 153 798	–	(6 102 937)	–	(6)	248 605	–	248 605
Запасные части	За январь - сентябрь 2025 г.	37 799	(657)	37 142	127 346	–	(108 081)	60	(6 524)	50 540	(597)	49 943
	За 2024 г.	38 701	(382)	38 319	251 326	(657)	(215 814)	382	(36 414)	37 799	(657)	37 142
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За январь - сентябрь 2025 г.	3 265	(19)	3 246	13 771	–	(331)	11	(10 489)	6 216	(8)	6 208
	За 2024 г.	2 493	(17)	2 476	12 172	(19)	(146)	17	(11 254)	3 265	(19)	3 246
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - сентябрь 2025 г.	8 729	–	8 729	44 358	–	(22 797)	–	(4 808)	25 482	–	25 482
	За 2024 г.	9 613	(80)	9 533	25 340	–	(25 852)	80	(372)	8 729	–	8 729
Прочие материалы	За январь - сентябрь 2025 г.	2 913	–	2 913	2 231	–	(25 381)	–	22 484	2 247	–	2 247
	За 2024 г.	6 963	–	6 963	83 099	–	(150 371)	–	63 222	2 913	–	2 913

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.	**41 042**
Использование резерва	(1 823)
Увеличение резерва	18 694
Восстановление резерва	(15 719)
Баланс на 31 декабря 2024 г.	**42 194**
Использование резерва	(5)
Увеличение резерва	17 713
Восстановление резерва	(22 687)
Баланс на 30 сентября 2025 г.	**37 215**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 4.5.2.

Таблица 4.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	**4 133 663**	**4 063 938**	**851 158**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**4 000 057**	**4 008 428**	**741 110**
- по расчетам за электроэнергию	*150 218*	*200 369*	*181 528*
- по расчетам за мощность	*132 133*	*141 353*	*125 553*
- по расчетам за теплоэнергию	*3 674 380*	*3 640 574*	*402 805*
- по расчетам за сдачу имущества в аренду	*2 323*	*1 944*	*1 067*
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	*41 003*	*24 188*	*30 157*
- по авансам выданным	**11 866**	**5 984**	**18 643**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**216**	**174**	**149**
- по расчетам с бюджетом	**98 786**	**8 710**	**34 653**
- по расчетам с прочими дебиторами	**22 738**	**40 642**	**56 603**

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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	296	293	483
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	–	450 000	–
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	1 119 543	2 163 140	5 405 145
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**1 119 839**	**2 613 433**	**5 405 628**
Итого денежные средства и их эквиваленты в	**1 119 839**	**2 613 433**	**5 405 628**

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
составе отчета о движении денежных средств			

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 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**8 130**	**X**	**9 396**	**X**	**7 334**	**X**
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	390	X	130	X	188	X
Стоимость газа, поступившего с 00:00 до 10:00 дня, следующего за отчетной датой («газовые сутки»)	7 740	X	9 266	X	7 146	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**68 308**	**X**	**79 894**	**X**	**82 228**
В том числе:						
Неснижаемый аварийный запас	X	67 276	X	79 889	X	75 367
Долгосрочная дебиторская задолженность	X	1 032	X	4	X	6 859
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	–	X	1	X	2
Итого	**8 130**	**68 308**	**9 396**	**79 894**	**7 334**	**82 228**

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.)	В том числе переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Обыкновенные акции (шт.)	Привилегированные акции (шт.)			
На 31 декабря 2023 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 31 декабря 2024 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 30 сентября 2025 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–

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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	**12 069**	**11 543**	**11 980**
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде − номинал	12 807	12 231	12 683
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(738)	(688)	(703)
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде	**92 338**	**88 982**	**92 405**
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде − номинал	386 803	352 542	364 013
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(294 465)	(263 560)	(271 608)

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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные оценочные обязательства − всего	**304 388**	**290 778**	**325 943**
В том числе:			
Резерв на рекультивацию	17 069	21 827	32 628
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	287 319	268 951	293 315
Премии по программе долгосрочного премирования	–	–	–
Резерв предстоящих расходов по иным фактам хозяйственной жизни	–	–	–
Краткосрочные оценочные обязательства − всего	**–**	**–**	**3 168**
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	–	–	3 168
Резерв на рекультивацию	–	–	–
Резерв предстоящих расходов по иным фактам хозяйственной жизни	–	–	–

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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность − всего	**12 436**	**24 886**	**52 634**
В том числе:			
Обязательства по предоставленной финансовой гарантии (долгосрочная часть)	12 436	24 886	52 634
Краткосрочная кредиторская задолженность − всего	**4 007 999**	**5 264 888**	**6 139 940**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	3 601 820	4 482 677	5 413 454
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*22 470*	*93 171*	*50 257*
По расчетам с поставщиками газа	*3 227 354*	*4 182 958*	*5 217 498*
По расчетам с поставщиками угля	*167 252*	*78 174*	*61 608*
По расчетам со строительными организациями	*9 116*	*17 739*	*–*
По расчетам с ремонтными организациями	*71 854*	*16 257*	*10 741*
По расчетам с поставщиками оборудования	*228*	*4 680*	*611*
По расчетам с поставщиками НМА	*–*	*–*	*18 136*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*103 546*	*89 698*	*54 603*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	307 626	401 295	344 656
расчеты с персоналом по оплате труда	*51 616*	*41 278*	*35 368*
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*256 010*	*360 017*	*309 288*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	39 615	33 464	64 261
По налогам и сборам	28 868	311 948	271 298
По авансам полученным	8	692	4 363
По расчетам с прочими кредиторами	30 062	34 812	41 908

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
Реализация электроэнергии	2 560 795	(2 367 244)	193 551
Реализация мощности	1 393 172	(601 651)	791 521
Реализация теплоэнергии	3 655 804	(4 133 031)	(477 227)
Прочие	236 982	(268 825)	(31 843)
Итого за январь - сентябрь 2025 г.	**7 846 753**	**(7 370 751)**	**476 002**

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
Реализация электроэнергии	2 005 354	(1 952 788)	52 566
Реализация мощности	1 180 735	(521 955)	658 780
Реализация теплоэнергии	3 534 478	(3 887 978)	(353 500)
Прочие	219 881	(237 643)	(17 762)
Итого за январь - сентябрь 2024 г.	**6 940 448**	**(6 600 364)**	**340 084**

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**7 970 813**	**7 088 735**
Материальные затраты	5 260 570	4 685 193
Расходы на оплату труда	1 230 087	1 109 818
Отчисления на социальные нужды	379 701	340 291
Амортизация	480 613	432 140
Прочие затраты	619 842	521 293

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Проценты по размещенным депозитам	71 873	17 171
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	417 460	496 251
Проценты по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	192	951
Итого проценты к получению	**489 525**	**514 373**

Таблица 4.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	8 999	8 392
Эффект от дисконтирования резерва на рекультивацию золошлакоотвалов	2 338	2 911
Эффект от дисконтирования резерва по долгосрочному премированию	–	–
Проценты по финансовым обязательствам, учитываемым по амортизированной стоимости	–	–
Итого проценты к уплате	**11 337**	**11 303**

4.14 Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - сентябрь 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 - сентябрь 2025 г.**	**За январь - сентябрь 2024 г.**
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 042	2 419
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	–	21 011
Пересчет амортизации нематериальных активов	4 772	32 422
Переоценка резерва на рекультивацию, превышающая остаточную стоимость основного средства	8 951	20 004
Признание доходов по гарантии выданной по справедливой стоимости	16 696	31 247
Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки	4 975	1 511
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	200	–
Списание резерва по судебным разбирательствам и иным фактам	1 032	1 763
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	718	10 611
Прочие	1 130	7 484
Итого прочие доходы	**40 516**	**128 472**

Таблица 4.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	**За январь - сентябрь 2025 г.**	**За январь - сентябрь 2024 г.**
Отчисления в резервы по прочим оценочным обязательствам	–	–
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	37 923	30 421
Отчисления в резерв под обесценение финансовых вложений, учитываемых по первоначальной стоимости	–	12 861
Выплаты пенсионерам (материальная помощь, надбавки к пенсиям и т.п.)	22 382	19 673
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	9 798	–
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	1 577	1 044
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	2 000	606
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	43	128
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	137	107
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	424	576
Расходы на демонтаж	–	27 099
Корректировка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям (актуарная оценка)	19 762	10 913
Прочие	1 006	634
Итого прочие расходы	**95 052**	**104 062**

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 - сентябрь 2025 и 2024 годов представлен в таблице 4.15.1:

Таблица 4.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Текущий налог на прибыль организаций	90 557	100 052
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	8 425	(6 256)
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 О.А. Пелымский

29 октября 2025 г.

