Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 20 26 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 июня 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П. 3.1	Нематериальные активы	**1110**	178 500	203 645	235 197
П. 3.2	Основные средства в том числе:	**1150**	6 948 266	6 941 998	6 825 390
П. 3.2	Капитальные вложения в объекты основных средств	1151	482 664	293 797	92 508
	Инвестиционная недвижимость	**1160**	–	–	–
П. 3.3	Финансовые вложения	**1170**	–	–	–
П. 3.15	Отложенные налоговые активы	**1180**	–	–	–
П. 3.7	Прочие внеоборотные активы	**1190**	55 714	97 871	79 894
	Итого по разделу I	**1100**	7 182 480	7 243 514	7 140 481
	II. Оборотные активы				
П. 3.4	Запасы	**1210**	709 742	604 994	352 366
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	–	–	–
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	32 631	113	7
П. 3.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	4 506 131	3 382 582	4 063 938
П. 3.5	Покупатели и заказчики	1231	4 220 990	3 364 278	4 008 428
П. 3.5	Авансы выданные	1232	21 398	11 166	5 984
П. 3.5	Прочие дебиторы	1236	263 743	7 138	49 526
П. 3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	–	–	–
П. 3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	2 529 593	1 450 273	2 613 433
П. 3.7	Прочие оборотные активы	**1260**	2 349	10 951	9 396
	Итого по разделу II	**1200**	7 780 446	5 448 913	7 039 140
	БАЛАНС	**1600**	**14 962 926**	**12 692 427**	**14 179 621**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 26 г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 3.8	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**	2 533 078	2 503 913	2 522 233
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	2 502 759	2 502 759	2 502 759
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	30 319	1 154	19 474
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	–	–	–
П. 3.8	Резервный капитал	**1360**	140 000	140 000	128 916
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	1 830 343	1 513 549	2 093 428
	Итого по разделу III	**1300**	7 303 421	6 957 462	7 544 577
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1410**	92 664	91 422	88 982
П. 3.15	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	1 001 972	979 881	953 967
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1430**	314 968	341 118	290 778
	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	–	14 142	24 886
	Итого по разделу IV	**1400**	1 409 604	1 426 563	1 358 613
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1510**	12 230	11 832	11 543
П. 3.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	6 237 671	4 296 570	5 264 888
П. 3.11	Поставщики и подрядчики	1521	5 675 986	3 538 466	4 482 677
П. 3.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	325 577	392 351	401 295
П. 3.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	44 048	60 893	33 464
П. 3.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	115 581	188 471	311 948
П. 3.11	Авансы полученные	1525	146	1 126	692
П. 3.11	Прочие кредиторы	1527	76 333	115 263	34 812
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1540**	–	–	–
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	–	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	6 249 901	4 308 402	5 276 431
	БАЛАНС	**1700**	**14 962 926**	**12 692 427**	**14 179 621**

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

" 29 " июля 20 26 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1167031072240 ИНН 7017373959 г. Томск

Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
П. 3.12	Выручка	2110	7 493 580	6 475 363
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2111	2 325 425	2 230 189
П. 3.12	мощности	2112	1 020 816	948 287
П. 3.12	теплоэнергии	2113	3 996 762	3 160 242
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2114	150 577	136 645
П. 3.12	Себестоимость продаж	2120	(6 799 083)	(5 666 673)
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2121	(2 044 865)	(1 963 153)
П. 3.12	мощности	2122	(383 759)	(382 597)
П. 3.12	теплоэнергии	2123	(4 192 519)	(3 158 187)
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2124	(177 940)	(162 736)
П. 3.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	694 497	808 690
П. 3.12	Коммерческие расходы	2210	(34 029)	(30 477)
П. 3.12	Управленческие расходы	2220	(413 886)	(371 617)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	246 582	406 596
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 3.13	Проценты к получению	2320	205 045	364 376
П. 3.13	Проценты к уплате	2330	(8 843)	(7 524)
П. 3.14	Прочие доходы	2340	54 979	32 035
П. 3.14	Прочие расходы	2350	(70 105)	(71 788)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	427 658	723 695
П. 3.15	Налог на прибыль организаций	2410	(111 012)	(198 243)
П. 3.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(88 921)	(157 968)
П. 3.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(22 091)	(40 275)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	148	829
	Чистая прибыль (убыток)	2400	316 794	526 281

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 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	29 165	1 394
П. 3.10	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	29 165	1 394
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки справедливой стоимости активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	–	–
	Совокупный финансовый результат	2500	345 959	527 675
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	(0,00)	0,00
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	(0,00)	0,00

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

" 29 " июля 20 26 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1155[illegible]2240 ИНН 7017373959 г. Томск

Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
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 20 24 г.	**3100**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3120	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	**3101**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	526 281	526 281
	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	–	–	–	1 394	11 084	(11 084)	1 394
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	1 394	–	–	1 394
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	–	11 084	(11 084)	–
	На 30 июня 20 25 г.	**3250**	**2 800 000**	–	–	**2 523 627**	**140 000**	**2 608 625**	**8 072 252**
	На 31 декабря 20 25 г.	**3200**	**2 800 000**	–	–	**2 503 913**	**140 000**	**1 513 549**	**6 957 462**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3220	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 25 г. после корректировки	**3201**	**2 800 000**	–	–	**2 503 913**	**140 000**	**1 513 549**	**6 957 462**

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 - июнь 20 26 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	316 794	316 794
	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	–	–	–	29 165	–	–	29 165
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	29 165	–	–	29 165
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	–	–	–	–
	На 30 июня 20 26 г.	**3300**	**2 800 000**	–	–	**2 533 078**	**140 000**	**1 830 343**	**7 303 421**

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

"29" июля 20 26 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ" ОГРН 1155543012... ИНН 7017373959 г. Томск

Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 20 26 г.

			Коды
Форма по ОКУД			**0710005**
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2026
по ОКПО			25973134
по ОКЕИ			384

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	6 954 215	7 021 168
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 818 110	6 827 403
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 002	6 880
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	129 103	186 885
	Платежи - всего	4120	(5 763 628)	(5 462 479)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(4 008 087)	(3 702 987)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 313 819)	(1 187 082)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	–
	налога на прибыль организаций	4124	(328 050)	(463 401)
	прочие платежи	4129	(113 672)	(109 009)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**1 190 587**	**1 558 689**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	183 432	332 029
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 625	365
	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	–	–
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	181 807	331 664
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(288 584)	(189 580)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(288 584)	(189 580)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	–	–
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	–	–
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	–	–
	прочие платежи	4229	–	–
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(105 152)**	**142 449**
	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 26 г.	За январь - июнь 20 25 г.
	Платежи - всего	4320	(6 115)	(6 695)
	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	(6 115)	(6 695)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(6 115)**	**(6 695)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**1 079 320**	**1 694 443**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**1 450 273**	**2 613 433**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**2 529 593**	**4 307 876**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

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

" 29 " июля 20 26 г.

АО «Томская генерация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*2*
1.1.	*КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ*	*2*
1.2.	*ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*	*2*
1.3.	*СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ*	*2*
2.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*2*
3.	*РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ*	*3*
3.1.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*3*
3.2.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*	*4*
3.3.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*7*
3.4.	*ЗАПАСЫ*	*7*
3.5.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*9*
3.6.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*9*
3.7.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	*10*
3.8.	*КАПИТАЛ*	*10*
3.9.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*11*
3.10.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	*11*
3.11.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*12*
3.12.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*12*
3.13.	*ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ*	*13*
3.14.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*13*
3.15.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*14*
3.16.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*15*

АО «Томская генерация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Томская генерация» (далее – «Общество») за январь - июнь 2026 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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 2025 г.

Все суммы округлены и представлены в тысячах российских 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.

1.3. Сведения об органах управления и контроля

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Решением годового заседания для принятия решений Общим собранием акционеров Общества 20 мая 2026 г. (протокол ГЗОСА от 20 мая 2026 года № 18) избрана Ревизионная комиссия Общества в составе 5 человек.

У Общества нет бенефициарного владельца. Основным акционером материнской компании является Группа РОСНЕФТЕГАЗ (27,63%), которая контролируется Российской Федерацией. Контролирующей стороной является ПАО «Интер РАО» – владеет 98,54% акций общества.

2. 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 2025 г.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

По состоянию на 30 июня 2026 г. стоимость нематериальных активов составляет – 178 500 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. – 203 645 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. – 235 197 тыс. руб.), в том числе капитальные вложения в нематериальные активы.

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы (НМА) представлены в Таблице 3.1.1:

Таблица 3.1.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве НМА или увеличена стоимость НМА	
Вложения в незавершенные нематериальные активы	За январь - июнь 2026 г.	16 145	3 329	(4 079)	15 395
	За январь - июнь 2025 г.	1 187	3 157	(4 344)	–

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

Таблица 3.1.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего			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	**За январь - июнь 2026 г.**	**367 012**	**(179 512)**	**–**	**187 500**	**–**	**4 079**	**(157)**	**157**	**–**	**(28 474)**	**–**	**(28 474)**	**370 934**	**(207 829)**	**–**	**163 105**
	За январь - июнь 2025 г.	**362 795**	**(128 785)**	**–**	**234 010**	**4 772**	**4 344**	**(368)**	**368**	**–**	**(27 810)**	**–**	**(27 810)**	**366 771**	**(151 455)**	**–**	**215 316**
В том числе:																	
НМА (с исключительными правами)	**За январь - июнь 2026 г.**	**74 433**	**(37 952)**	**–**	**36 481**	**–**	**750**	**–**	**–**	**–**	**(4 684)**	**–**	**(4 684)**	**75 183**	**(42 636)**	**–**	**32 547**
	За январь - июнь 2025 г.	**73 246**	**(28 885)**	**–**	**44 361**	**–**	**1 187**	**–**	**–**	**–**	**(4 517)**	**–**	**(4 517)**	**74 433**	**(33 402)**	**–**	**41 031**
Из них:																	
Право на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За январь - июнь 2026 г.	27 463	(15 560)	–	11 903	–	–	–	–	–	(1 401)	–	(1 401)	27 463	(16 961)	–	10 502
	За январь - июнь 2025 г.	27 463	(12 775)	–	14 688	–	–	–	–	–	(1 392)	–	(1 392)	27 463	(14 167)	–	13 296
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - июнь 2026 г.	46 854	(22 327)	–	24 527	–	750	–	–	–	(3 280)	–	(3 280)	47 604	(25 607)	–	21 997
	За январь - июнь 2025 г.	45 667	(16 051)	–	29 616	–	1 187	–	–	–	(3 122)	–	(3 122)	46 854	(19 173)	–	27 681
Прочие НМА	За январь - июнь 2026 г.	116	(65)	–	51	–	–	–	–	–	(3)	–	(3)	116	(68)	–	48
	За январь - июнь 2025 г.	116	(59)	–	57	–	–	–	–	–	(3)	–	(3)	116	(62)	–	54
НМА (с неисключительными правами)	**За январь - июнь 2026 г.**	**292 579**	**(141 560)**	**–**	**151 019**	**–**	**3 329**	**(157)**	**157**	**–**	**(23 790)**	**–**	**(23 790)**	**295 751**	**(165 193)**	**–**	**130 558**
	За январь - июнь 2025 г.	**289 549**	**(99 900)**	**–**	**189 649**	**4 772**	**3 157**	**(368)**	**368**	**–**	**(23 293)**	**–**	**(23 293)**	**292 338**	**(118 053)**	**–**	**174 285**
Из них:																	
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - июнь 2026 г.	292 529	(141 521)	–	151 008	–	3 329	(157)	157	–	(23 788)	–	(23 788)	295 701	(165 152)	–	130 549
	За январь - июнь 2025 г.	289 499	(99 865)	–	189 634	4 772	3 157	(368)	368	–	(23 291)	–	(23 291)	292 288	(118 016)	–	174 272
Прочие НМА	За январь - июнь 2026 г.	50	(39)	–	11	–	–	–	–	–	(2)	–	(2)	50	(41)	–	9
	За январь - июнь 2025 г.	50	(35)	–	15	–	–	–	–	–	(2)	–	(2)	50	(37)	–	13

3.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 3.2.1 Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, реконструкции, модернизации основных средств представлена в Таблице 3.2.2.

АО «Томская генерация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

Таблица 3.2.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Пересчет амортизации	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	Начислено/ восстановление обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Основные средства, всего	**За январь - июнь 2026 г.**	**11 707 576**	**(5 059 375)**	**–**	**6 648 201**	**–**	**–**	**–**	**(469)**	**135 175**	**(9 462)**	**162**	**–**	**(108 005)**	**–**	**11 833 289**	**(5 367 687)**	**–**	**6 465 602**
	За январь - июнь 2025 г.	**11 209 617**	**(4 476 735)**	**–**	**6 732 882**	**–**	**–**	**–**	**–**	**86 159**	**(4 338)**	**288**	**–**	**(91 134)**	**–**	**11 291 438**	**(4 767 581)**	**–**	**6 523 857**
За исключением основных средств, отнесенных к ПИА, в том числе:	**За январь - июнь 2026 г.**	**11 620 511**	**(5 034 611)**	**–**	**6 585 900**	**–**	**–**	**–**	**(469)**	**130 822**	**(7 303)**	**162**	**–**	**(106 406)**	**–**	**11 744 030**	**(5 341 324)**	**–**	**6 402 706**
	За январь - июнь 2025 г.	**11 127 927**	**(4 453 393)**	**–**	**6 674 534**	**–**	**–**	**–**	**–**	**76 333**	**(4 338)**	**288**	**–**	**(89 742)**	**–**	**11 199 922**	**(4 742 847)**	**–**	**6 457 075**
Здания	За январь - июнь 2026 г.	1 863 850	(471 756)	–	1 392 094	–	–	–	–	1 033	–	–	–	(20 534)	–	1 864 883	(492 290)	–	1 372 593
	За январь - июнь 2025 г.	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834	–	–	–	–	–	–	–	–	(20 046)	–	1 845 292	(451 504)	–	1 393 788
Сооружения и передаточные устройства	За январь - июнь 2026 г.	1 987 237	(861 845)	–	1 125 392	–	–	–	–	1 003	–	–	–	(49 722)	–	1 988 240	(911 567)	–	1 076 673
	За январь - июнь 2025 г.	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280	(242)	35	–	–	13	–	–	–	(49 417)	–	1 967 559	(811 890)	–	1 155 669
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - июнь 2026 г.	7 193 663	(3 409 911)	–	3 783 752	–	–	–	(469)	86 836	(161)	161	–	(202 447)	–	7 280 338	(3 612 666)	–	3 667 672
	За январь - июнь 2025 г.	6 800 760	(3 028 029)	–	3 772 731	242	(35)	–	–	56 427	(288)	288	–	(188 918)	–	6 857 141	(3 216 694)	–	3 640 447
Офисное оборудование	За январь - июнь 2026 г.	375 686	(195 712)	–	179 974	–	–	–	–	2 811	–	–	–	(21 824)	–	378 497	(217 536)	–	160 961
	За январь - июнь 2025 г.	343 667	(155 977)	–	187 690	–	–	–	–	260	–	–	–	(21 349)	–	343 927	(177 326)	–	166 601
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - июнь 2026 г.	185 583	(93 042)	–	92 541	–	–	–	–	39 139	(31)	1	–	(11 663)	–	224 691	(104 704)	–	119 987
	За январь - июнь 2025 г.	161 536	(73 298)	–	88 238	–	–	–	–	12 676	–	–	–	(9 929)	–	174 212	(83 227)	–	90 985
Земельные участки	За январь - июнь 2026 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
	За январь - июнь 2025 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2026 г.	12 995	(2 345)	–	10 650	–	–	–	–	–	(7 111)	–	–	(216)	–	5 884	(2 561)	–	3 323
	За январь - июнь 2025 г.	7 387	(2 123)	–	5 264	–	–	–	–	6 957	(4 050)	–	–	(83)	–	10 294	(2 206)	–	8 088
Право пользования активом, в том числе:	**За январь - июнь 2026 г.**	**87 065**	**(24 764)**	**–**	**62 301**	**–**	**–**	**–**	**–**	**4 353**	**(2 159)**	**–**	**–**	**(1 599)**	**–**	**89 259**	**(26 363)**	**–**	**62 896**

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Пересчет амортизации	Изменения за период						На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Первоначальная 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
											Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение						
	За январь - июнь 2025 г.	81 690	(23 342)	–	58 348	–	–	–	–	9 826	–	–	–	(1 392)	–	91 516	(24 734)	–	66 782
Здания	За январь - июнь 2026 г.	23 054	(4 571)	–	18 483	–	–	–	–	1 644	–	–	–	(708)	–	24 698	(5 279)	–	19 419
	За январь - июнь 2025 г.	17 258	(3 289)	–	13 969	–	–	–	–	5 796	–	–	–	(611)	–	23 054	(3 900)	–	19 154
Земельные участки	За январь - июнь 2026 г.	64 011	(20 193)	–	43 818	–	–	–	–	2 709	(2 159)	–	–	(891)	–	64 561	(21 084)	–	43 477
	За январь - июнь 2025 г.	64 432	(20 053)	–	44 379	–	–	–	–	4 030	–	–	–	(781)	–	68 462	(20 834)	–	47 628

Таблица 3.2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение*	На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и реконструкции основных средств, всего (с учетом оборудования)	**За январь - июнь 2026 г.**	**293 797**	**261 245**	**(135 175)**	**62 797**	**482 664**
	За январь - июнь 2025 г.	**92 508**	**122 865**	**(79 202)**	**71 466**	**207 637**
В том числе:						
Реконструкция, модернизация, техперевооружение	За январь - июнь 2026 г.	203 183	94 538	(75 146)	15 822	238 397
	За январь - июнь 2025 г.	1 197	74 833	(33 915)	–	42 115
Проектно-изыскательские работы	За январь - июнь 2026 г.	61 148	15 716	–	–	76 864
	За январь - июнь 2025 г.	55 032	–	–	–	55 032
Приобретение объектов основных средств	За январь - июнь 2026 г.	–	55 676	(55 676)	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	–	35 461	(35 461)	–	–
Оборудование к установке	За январь - июнь 2026 г.	6 225	45 607	–	–	51 832
	За январь - июнь 2025 г.	7 800	2 745	–	(10 545)	–
Материалы, предназначенные для модернизации, капитальных вложений	За январь - июнь 2026 г.	23 241	–	–	49 305	72 546
	За январь - июнь 2025 г.	28 479	–	–	73 678	102 157
Право пользования активом	За январь - июнь 2026 г.	–	4 353	(4 353)	–	–
	За январь - июнь 2025 г.	–	9 826	(9 826)	–	–
Авансы, выданные в связи с приобретением основных средств, строительством, техперевооружением и реконструкцией	За январь - июнь 2026 г.	–	45 355	–	(2 330)	43 025
	За январь - июнь 2025 г.	–	–	–	8 333	8 333

* *Прочее движение объектов незавершенного строительства включают: передачу оборудования и материалов, предназначенных для модернизации, в монтаж и списание объектов НЗС.*

По состоянию на 30 июня 2026 г., 31 декабря 2025 г. и 31 декабря 2024 г. основные средства в залоге отсутствуют.

3.3. *Финансовые вложения*

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 3.3.1.

Таблица 3.3.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода					Изменения за период							На конец периода				
		Стоимость	Договорные проценты	Дисконт	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	Поступило	Договорные проценты	Дисконт	Выбыло (погашено)		Переоценка по справедливой стоимости	Начисление оценочного резерва	Стоимость	Договорные проценты	Дисконт	Оценочный резерв	Балансовая стоимость
										Стоимость	Оценочный резерв							
Долгосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2026 г.	2 841 907	–	–	(2 841 907)	–	–	–	–	–	–	–	–	2 841 907	–	–	(2 841 907)	–
	За январь - июнь 2025 г.	1 949 112	–	–	(1 949 112)	–	14 262	–	–	–	–	–	(14 262)	1 949 112	–	–	(1 949 112)	–

3.4. *Запасы*

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 3.4.1.

Таблица 3.4.1 (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 - июнь 2026 г.**	**607 983**	**(2 989)**	**604 994**	**4 828 380**	**–**	**(4 723 635)**	**3**	**–**	**712 728**	**(2 986)**	**709 742**
	За январь - июнь 2025 г.	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**	**4 079 005**	**–**	**(3 754 633)**	**9**	**–**	**678 257**	**(1 510)**	**676 747**
Сырье и материалы	За январь - июнь 2026 г.	61 443	(1 709)	59 734	96 313	–	(57 975)	3	1 980	101 761	(1 706)	100 055
	За январь - июнь 2025 г.	52 574	(843)	51 731	112 366	–	(58 498)	7	1 301	107 743	(836)	106 907
Топливо	За январь - июнь 2026 г.	482 679	–	482 679	4 605 846	–	(4 583 437)	–	–	505 088	–	505 088
	За январь - июнь 2025 г.	248 605	–	248 605	3 840 879	–	(3 632 000)	–	–	457 484	–	457 484

АО «Томская генерация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - июнь 2026 года

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость	Поступление		Выбытие		Внутренний оборот	Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
					Стоимость	Величина резерва	Стоимость	Величина резерва				
Запасные части	За январь - июнь 2026 г.	41 187	(1 237)	39 950	83 936	–	(48 302)	–	(5 200)	71 621	(1 237)	70 384
	За январь - июнь 2025 г.	37 799	(657)	37 142	82 025	–	(27 000)	2	(6 454)	86 370	(655)	85 715
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За январь - июнь 2026 г.	5 243	(2)	5 241	11 069	–	(26)	–	(4 857)	11 429	(2)	11 427
	За январь - июнь 2025 г.	3 265	(19)	3 246	11 771	–	(278)	–	(6 031)	8 727	(19)	8 708
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - июнь 2026 г.	15 589	–	15 589	26 082	–	(16 606)	–	(4 189)	20 876	–	20 876
	За январь - июнь 2025 г.	8 729	–	8 729	27 726	–	(17 364)	–	(3 445)	15 646	–	15 646
Прочие материалы	За январь - июнь 2026 г.	1 842	(41)	1 801	5 134	–	(17 289)	–	12 266	1 953	(41)	1 912
	За январь - июнь 2025 г.	2 913	–	2 913	4 238	–	(19 493)	–	14 629	2 287	–	2 287

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в п. 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Дебиторская задолженность

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

Таблица 3.5.1 (тыс. руб.)

Показатель	Резерв под ожидаемые кредитные убытки
Баланс на 31 декабря 2024 г.	**42 194**
Использование резерва	(5)
Увеличение резерва	24 838
Восстановление резерва	(25 681)
Баланс на 31 декабря 2025 г.	**41 346**
Использование резерва	(810)
Увеличение резерва	38 736
Восстановление резерва	(30 497)
Баланс на 30 июня 2026 г.	**48 775**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 3.5.2.

Таблица 3.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)*	**10 505**	**1 971**	**4**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками	**10 505**	**1 971**	**–**
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	**4 506 131**	**3 382 582**	**4 063 938**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**4 220 990**	**3 364 278**	**4 008 428**
- по расчетам за электроэнергию	*62 665*	*221 376*	*200 369*
- по расчетам за мощность	*138 118*	*160 489*	*141 353*
- по расчетам за теплоэнергию	*3 976 319*	*2 956 566*	*3 640 574*
- по расчетам за сдачу имущества в аренду	*3 290*	*3 637*	*1 944*
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	*40 598*	*22 210*	*24 188*
- по авансам выданным	**21 398**	**11 166**	**5 984**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**451**	**205**	**174**
- по расчетам с бюджетом	**232 473**	**894**	**8 710**
- по расчетам с прочими дебиторами	**30 819**	**6 039**	**40 642**

* *Долгосрочная дебиторская задолженность отражается в балансе в составе прочих внеоборотных активов.*

3.6. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты выражены в российских рублях. Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 3.6.1.

Таблица 3.6.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	818	1 088	293
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	200 000	–	450 000
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	2 328 775	1 449 185	2 163 140
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**2 529 593**	**1 450 273**	**2 613 433**
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	**2 529 593**	**1 450 273**	**2 613 433**

3.7. Прочие активы

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов на 30 июня представлена в таблице ниже:

Таблица 3.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**2 349**	**X**	**10 951**	**X**	**9 396**	**X**
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	–	X	730	X	130	X
Стоимость газа, поступившего с 00:00 до 10:00 дня, следующего за отчетной датой («газовые сутки»)	2 349	X	10 221	X	9 266	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**45 209**	**X**	**95 900**	**X**	**79 890**
В том числе:						
Неснижаемый аварийный запас	X	45 209	X	95 900	X	79 889
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	–	X	–	X	1
Итого	**2 349**	**45 209**	**10 951**	**95 900**	**9 396**	**79 890**

3.8. Капитал

В обращении находится следующее количество акций:

Таблица 3.8.1 (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 2024 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 31 декабря 2025 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 30 июня 2026 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 30 июня 2026 г. составило: 280 000 000 001 штук, номинальной стоимостью 1 (одна) копейка каждая.

Все выпущенные акции Общества полностью оплачены.

В 2026 и 2025 годах общее собрание акционеров Общества принимало решение не выплачивать дивиденды, по итогам 2025 года - в связи с полученным убытком, по итогам 2024 года - вся чистая прибыль направлялась на развитие, техническое перевооружение и модернизацию производственных мощностей Общества.

В соответствии с Уставом Общество осуществляет обязательные ежегодные отчисления в резервный капитал, которые составляют 5% от чистой прибыли прошлого периода до достижения резервным капиталом установленного значения (5% от Уставного капитала Общества).

В 1 полугодии 2026 года резервный капитал не доначислялся. В 2025 году был доначислен резерв на сумму 11 084 тыс. руб. (в 2024 году был доначислен резерв на сумму 17 172 тыс. руб.) и составил по состоянию на 31 декабря 2025 г. – 140 000 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 – 128 916 тыс. руб.).

3.9. Заемные средства

Обязательства по аренде

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

Таблица 3.9.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочные обязательства по аренде	**12 230**	**11 832**	**11 543**
Краткосрочные обязательства по аренде – номинал	12 961	12 542	12 231
Краткосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(731)	(710)	(688)
Долгосрочные обязательства по аренде	**92 664**	**91 422**	**88 982**
Долгосрочные обязательства по аренде – номинал	417 235	404 223	352 542
Долгосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(324 571)	(312 801)	(263 560)

Балансовая стоимость признанных прав пользования активом (ППА) и ее изменения в течение периода представлены в п. 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2026 году Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

3.10. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 3.10.1:

Таблица 3.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочные оценочные обязательства – всего	**314 968**	**341 118**	**290 778**
В том числе:			
Резерв на рекультивацию	14 491	21 655	21 827
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	300 477	319 463	268 951

3.11. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 3.11.1.

Таблица 3.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	**–**	**14 142**	**24 886**
В том числе:			
Обязательства по предоставленной финансовой гарантии (долгосрочная часть)	–	14 142	24 886
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**6 237 671**	**4 296 570**	**5 264 888**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	5 675 986	3 538 466	4 482 677
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*17 921*	*38 507*	*93 171*
По расчетам с поставщиками газа	*5 377 320*	*3 406 425*	*4 182 958*
По расчетам с поставщиками угля	*127 582*	–	*78 174*
По расчетам со строительными организациями	*31 795*	–	*17 739*
По расчетам с ремонтными организациями	*12 902*	*8 896*	*16 257*
По расчетам с поставщиками оборудования	*13 988*	*1 315*	*4 680*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*94 478*	*83 323*	*89 698*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	325 577	392 351	401 295
расчеты с персоналом по оплате труда	*52 605*	*53 571*	*41 278*
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*272 972*	*338 780*	*360 017*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	44 048	60 893	33 464
По налогам и сборам	115 581	188 471	311 948
По авансам полученным	146	1 126	692
По расчетам с прочими кредиторами	76 333	115 263	34 812

3.12. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Таблица 3.12.1 (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
электроэнергии	2 325 425	(2 044 865)	280 560
мощности	1 020 816	(383 759)	637 057
теплоэнергии	3 996 762	(4 192 519)	(195 757)
прочих товаров, продукции, работ, услуг	150 577	(177 940)	(27 363)
Итого за январь - июнь 2026 г.	**7 493 580**	**(6 799 083)**	**694 497**

Таблица 3.12.2 (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
электроэнергии	2 230 189	(1 963 153)	267 036
мощности	948 287	(382 597)	565 690
теплоэнергии	3 160 242	(3 158 187)	2 055
прочих товаров, продукции, работ, услуг	136 645	(162 736)	(26 091)
Итого за январь - июнь 2025 г.	**6 475 363**	**(5 666 673)**	**808 690**

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов представлена в Таблице 3.12.3.

Таблица 3.12.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**7 246 998**	**6 068 767**
Материальные затраты	5 275 517	4 311 103
Расходы на оплату труда	924 643	808 398
Отчисления на социальные нужды	292 268	254 319
Амортизация	336 479	318 944
Прочие затраты	418 091	376 003

3.13. Проценты к получению и проценты к уплате

Расшифровка процентов к получению и к уплате приведена в Таблицах 3.13.1 и 3.13.2 соответственно.

Таблица 3.13.1 (тыс. руб.)

Проценты к получению	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Проценты по размещенным депозитам	33 032	67 202
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	172 013	296 700
Прочие проценты к получению	–	474
Итого проценты к получению	**205 045**	**364 376**

Таблица 3.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	5 758	5 992
Эффект от дисконтирования резерва на рекультивацию золошлакоотвалов	1 449	1 532
Прочие проценты к уплате	1 636	–
Итого проценты к уплате	**8 843**	**7 524**

3.14. Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - июнь 2026 и 2025 годов Обществом были получены следующие виды прочих доходов и понесены следующие виды прочих расходов:

Таблица 3.14.1 (тыс. руб.)

Прочие доходы	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки	–	3 744
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	1 615	–
Пересчет амортизации нематериальных активов	–	4 772
Переоценка резерва на рекультивацию, превышающая остаточную стоимость основного средства	1 502	8 951
Признание доходов по гарантии выданной по справедливой стоимости	48 969	10 948
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 020	1 015
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	85	200
Списание резерва по судебным разбирательствам и иным фактам	473	1 032
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	1 116	718
Прочие	199	655
Итого прочие доходы	**54 979**	**32 035**

Таблица 3.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	8 239	–
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	31 016	30 817
Выплаты пенсионерам (материальная помощь, надбавки к пенсиям и т.п.)	17 243	14 589
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	154	3 019
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	736	532
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	2 000	2 000
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	22	42
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	86	92
Корректировка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям (актуарная оценка)	10 179	19 762
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	–	420
Прочие	430	515
Итого прочие расходы	**70 105**	**71 788**

3.15. 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 2026 и 2025 годов представлен в таблице 3.15.1:

Таблица 3.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Текущий налог на прибыль организаций	88 921	157 968
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	22 091	40 275

3.16. 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.

Предприятия, контролируемые государством

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 июля 2026 г.

