Бухгалтерская отчетность
за январь - март 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 31 марта 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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**	192 501	203 645	235 197
П. 3.2	Основные средства в том числе:	**1150**	6 890 184	6 941 998	6 825 390
П. 3.2	Капитальные вложения в объекты основных средств	1151	338 367	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**	84 797	97 871	79 894
	Итого по разделу I	**1100**	7 167 482	7 243 514	7 140 481
	II. Оборотные активы				
П. 3.4	Запасы	**1210**	553 634	604 994	352 366
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	–	–	–
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	612	113	7
П. 3.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	4 612 168	3 382 582	4 063 938
П. 3.5	Покупатели и заказчики	1231	4 558 888	3 364 278	4 008 428
П. 3.5	Авансы выданные	1232	15 370	11 166	5 984
П. 3.5	Прочие дебиторы	1236	37 910	7 138	49 526
П. 3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	–	–	–
П. 3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	4 056 063	1 450 273	2 613 433
П. 3.7	Прочие оборотные активы	**1260**	8 604	10 951	9 396
	Итого по разделу II	**1200**	9 231 081	5 448 913	7 039 140
	БАЛАНС	**1600**	**16 398 563**	**12 692 427**	**14 179 621**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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**	2 503 913	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	1 154	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**	1 942 853	1 513 549	2 093 428
	Итого по разделу III	**1300**	7 386 766	6 957 462	7 544 577
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1410**	92 948	91 422	88 982
П. 3.15	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	964 067	979 881	953 967
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1430**	344 013	341 118	290 778
	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	3 674	14 142	24 886
	Итого по разделу IV	**1400**	1 404 702	1 426 563	1 358 613
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 3.9	Заемные средства	**1510**	12 220	11 832	11 543
П. 3.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	7 594 875	4 296 570	5 264 888
П. 3.11	Поставщики и подрядчики	1521	6 500 052	3 538 466	4 482 677
П. 3.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	472 847	392 351	401 295
П. 3.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	42 143	60 893	33 464
П. 3.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	482 249	188 471	311 948
П. 3.11	Авансы полученные	1525	429	1 126	692
П. 3.11	Прочие кредиторы	1527	97 155	115 263	34 812
П. 3.10	Оценочные обязательства	**1540**	–	–	–
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	–	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	7 607 095	4 308 402	5 276 431
	БАЛАНС	**1700**	**16 398 563**	**12 692 427**	**14 179 621**

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

" 29 " апреля 20 26 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ» ОГРН 1157031301240 ИНН 7017373959 г. Томск

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 26 г.	За январь - март 20 25 г.
П. 3.12	Выручка	2110	5 101 785	4 174 429
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2111	1 540 279	1 358 994
П. 3.12	мощности	2112	540 226	500 440
П. 3.12	теплоэнергии	2113	2 959 398	2 256 161
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2114	61 882	58 834
П. 3.12	Себестоимость продаж	2120	(4 369 154)	(3 396 401)
	в том числе:			
П. 3.12	электроэнергии	2121	(1 286 412)	(1 137 646)
П. 3.12	мощности	2122	(183 315)	(173 503)
П. 3.12	теплоэнергии	2123	(2 816 586)	(2 009 243)
П. 3.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2124	(82 841)	(76 009)
П. 3.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	732 631	778 028
П. 3.12	Коммерческие расходы	2210	(16 881)	(15 014)
П. 3.12	Управленческие расходы	2220	(204 113)	(184 236)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	511 637	578 778
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 3.13	Проценты к получению	2320	83 518	155 182
П. 3.13	Проценты к уплате	2330	(3 898)	(3 719)
П. 3.14	Прочие доходы	2340	26 361	21 127
П. 3.14	Прочие расходы	2350	(43 784)	(28 919)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	573 834	722 449
П. 3.15	Налог на прибыль организаций	2410	(144 785)	(188 522)
П. 3.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(160 599)	(185 245)
П. 3.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	15 814	(3 277)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	255	829
	Чистая прибыль (убыток)	2400	429 304	534 756

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 26 г.	За январь - март 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	–	–
П. 3.10	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	–	–
	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	429 304	534 756
	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 (наименование должности) _____ (подпись) О.А. Пелымский (расшифровка подписи)

" 29 " апреля 20 26 г.

Отчет об изменениях капитала

за январь - март 20 26 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	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**

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 - март 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	534 756	534 756
	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	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	–	–	–	–
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 марта 20 25 г.	**3250**	**2 800 000**	–	–	**2 522 233**	**128 916**	**2 628 184**	**8 079 333**
	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 - март 20 26 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	429 304	429 304
	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	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	–	–	–	–
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 марта 20 26 г.	**3300**	**2 800 000**	**–**	**–**	**2 503 913**	**140 000**	**1 942 853**	**7 386 766**

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

" 29 " апреля 20 26 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ИНН 7017373959 г. Томск

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО «Томская генерация»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 26 г.	За январь - март 20 25 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	4 577 204	4 361 613
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	4 147 040	4 172 351
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 197	2 263
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	426 967	186 999
	Платежи - всего	4120	(1 927 414)	(2 888 585)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 308 684)	(2 286 973)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(549 404)	(449 899)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	–
	налога на прибыль организаций	4124	(7 407)	(92 910)
	прочие платежи	4129	(61 919)	(58 803)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**2 649 790**	**1 473 028**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 20 26 г.	За январь - март 20 25 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	53 328	126 598
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	–	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	53 328	126 233
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(94 380)	(50 652)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(94 380)	(50 652)
	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**	**(41 052)**	**75 946**
	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 - март 20 26 г.	За январь - март 20 25 г.
	Платежи - всего	4320	(2 948)	(3 307)
	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	(2 948)	(3 307)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(2 948)**	**(3 307)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**2 605 790**	**1 545 667**
	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**	**4 056 063**	**4 159 100**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

Генеральный директор — О.А. Пелымский

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " апреля 20 26 г.

АО «Томская генерация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь - март 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*	*5*
3.3.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*8*
3.4.	*ЗАПАСЫ*	*8*
3.5.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*10*
3.6.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*10*
3.7.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	*11*
3.8.	*КАПИТАЛ*	*11*
3.9.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*12*
3.10.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	*12*
3.11.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*12*
3.12.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*13*
3.13.	*ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ*	*14*
3.14.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*15*
3.15.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*15*
3.16.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*15*

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Томская генерация» (далее – «Общество») за январь - март 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 внеочередного заседания для принятия решений Общим собранием акционеров Общества 18 ноября 2025 г. (протокол ВЗОСА от 18 ноября 2025 года № 17) 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 31 марта 2026 г. стоимость нематериальных активов составляет – 192 501 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**		**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 - март 2026 г.	16 145	3 045	(3 045)	–	16 145
	За январь - март 2025 г.	1 187	–	(1 187)	–	–

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

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

Таблица 3.1.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			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			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 - март 2026 г.**	**367 012**	**(179 512)**	**–**	**187 500**	**–**	**–**	**–**	**–**	**3 045**	**–**	**–**	**–**	**(14 189)**	**–**	**(14 189)**	**370 057**	**(193 701)**	**–**	**176 356**
	За январь - март 2025 г.	**362 795**	**(128 785)**	**–**	**234 010**	**–**	**–**	**–**	**4 772**	**1 187**	**–**	**–**	**–**	**(13 850)**	**–**	**(13 850)**	**363 982**	**(137 863)**	**–**	**226 119**
В том числе:																				
НМА (с исключительными правами)	**За январь - март 2026 г.**	**74 433**	**(37 952)**	**–**	**36 481**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(2 333)**	**–**	**(2 333)**	**74 433**	**(40 285)**	**–**	**34 148**
	За январь - март 2025 г.	**73 246**	**(28 885)**	**–**	**44 361**	**–**	**–**	**–**	**–**	**1 187**	**–**	**–**	**–**	**(2 244)**	**–**	**(2 244)**	**74 433**	**(31 129)**	**–**	**43 304**
Из них:																				
Право на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За январь - март 2026 г.	27 463	(15 560)	–	11 903	–	–	–	–	–	–	–	–	(700)	–	(700)	27 463	(16 260)	–	11 203
	За январь - март 2025 г.	27 463	(12 775)	–	14 688	–	–	–	–	–	–	–	–	(696)	–	(696)	27 463	(13 471)	–	13 992
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - март 2026 г.	46 854	(22 327)	–	24 527	–	–	–	–	–	–	–	–	(1 631)	–	(1 631)	46 854	(23 958)	–	22 896
	За январь - март 2025 г.	45 667	(16 051)	–	29 616	–	–	–	–	1 187	–	–	–	(1 546)	–	(1 546)	46 854	(17 597)	–	29 257
Прочие НМА	За январь - март 2026 г.	116	(65)	–	51	–	–	–	–	–	–	–	–	(2)	–	(2)	116	(67)	–	49
	За январь - март 2025 г.	116	(59)	–	57	–	–	–	–	–	–	–	–	(2)	–	(2)	116	(61)	–	55
НМА (с неисключительными правами)	**За январь - март 2026 г.**	**292 579**	**(141 560)**	**–**	**151 019**	**–**	**–**	**–**	**–**	**3 045**	**–**	**–**	**–**	**(11 856)**	**–**	**(11 856)**	**295 624**	**(153 416)**	**–**	**142 208**
	За январь - март 2025 г.	**289 549**	**(99 900)**	**–**	**189 649**	**–**	**–**	**–**	**4 772**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(11 606)**	**–**	**(11 606)**	**289 549**	**(106 734)**	**–**	**182 815**
Из них:																				
Право на программы для ЭВМ, базы данных	За январь - март 2026 г.	292 529	(141 521)	–	151 008	–	–	–	–	3 045	–	–	–	(11 855)	–	(11 855)	295 574	(153 376)	–	142 198
	За январь - март 2025 г.	289 499	(99 865)	–	189 634	–	–	–	4 772	–	–	–	–	(11 605)	–	(11 605)	289 499	(106 698)	–	182 801

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			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			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
Прочие НМА	За январь - март 2026 г.	50	(39)	–	11	–	–	–	–	–	–	–	–	(1)	–	(1)	50	(40)	–	10
	За январь - март 2025 г.	50	(35)	–	15	–	–	–	–	–	–	–	–	(1)	–	(1)	50	(36)	–	14

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.

Таблица 3.2.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Изменения за период						На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость		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						
Основные средства, всего	**За январь - март 2026 г.**	**11 707 576**	**(5 059 375)**	**–**	**6 648 201**	(469)	**58 714**	**(2 240)**	**51**	**–**	**(152 909)**	**–**	**11 764 050**	**(5 212 233)**	**–**	**6 551 817**
	За январь - март 2025 г.	**11 209 617**	**(4 476 735)**	**–**	**6 732 882**	**–**	**18 075**	**(4 211)**	**161**	**–**	**(144 001)**	**–**	**11 223 481**	**(4 620 575)**	**–**	**6 602 906**
За исключением основных средств, отнесенных к ППА, в том числе:	**За январь - март 2026 г.**	**11 620 511**	**(5 034 611)**	**–**	**6 585 900**	(469)	**54 361**	**(81)**	**51**	**–**	**(152 116)**	**–**	**11 674 791**	**(5 186 676)**	**–**	**6 488 115**
	За январь - март 2025 г.	**11 127 927**	**(4 453 393)**	**–**	**6 674 534**	**–**	**8 677**	**(4 211)**	**161**	**–**	**(143 337)**	**–**	**11 132 393**	**(4 596 569)**	**–**	**6 535 824**
Здания	За январь - март 2026 г.	1 863 850	(471 756)	–	1 392 094	–	1 033	–	–	–	(10 266)	–	1 864 883	(482 022)	–	1 382 861
	За январь - март 2025 г.	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834	–	–	–	–	–	(10 023)	–	1 845 292	(441 481)	–	1 403 811
Сооружения и передаточные устройства	За январь - март 2026 г.	1 987 237	(861 845)	–	1 125 392	–	–	–	–	–	(24 851)	–	1 987 237	(886 696)	–	1 100 541
	За январь - март 2025 г.	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280	–	13	–	–	–	(24 714)	–	1 967 801	(787 222)	–	1 180 579
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - март 2026 г.	7 193 663	(3 409 911)	–	3 783 752	(469)	51 146	(50)	50	–	(100 008)	–	7 244 759	(3 510 338)	–	3 734 421
	За январь - март 2025 г.	6 800 760	(3 028 029)	–	3 772 731	–	5 677	(161)	161	–	(93 021)	–	6 806 276	(3 120 889)	–	3 685 387
Офисное оборудование	За январь - март 2026 г.	375 686	(195 712)	–	179 974	–	–	–	–	–	(10 912)	–	375 686	(206 624)	–	169 062
	За январь - март 2025 г.	343 667	(155 977)	–	187 690	–	–	–	–	–	(10 673)	–	343 667	(166 650)	–	177 017

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Изменения за период						На конец периода			
		Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость		Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстановление обесценения	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
								Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение						
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - март 2026 г.	185 583	(93 042)	–	92 541	–	–	(31)	1	–	(5 512)	–	185 552	(98 553)	–	86 999
	За январь - март 2025 г.	161 536	(73 298)	–	88 238	–	–	–	–	–	(4 861)	–	161 536	(78 159)	–	83 377
Земельные участки	За январь - март 2026 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
	За январь - март 2025 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
Другие виды основных средств	За январь - март 2026 г.	12 995	(2 345)	–	10 650	–	2 182	–	–	–	(98)	–	15 177	(2 443)	–	12 734
	За январь - март 2025 г.	7 387	(2 123)	–	5 264	–	2 987	(4 050)	–	–	(45)	–	6 324	(2 168)	–	4 156
Право пользования активом, в том числе:	**За январь - март 2026 г.**	**87 065**	**(24 764)**	**–**	**62 301**	**–**	**4 353**	**(2 159)**	**–**	**–**	**(793)**	**–**	**89 259**	**(25 557)**	**–**	**63 702**
	За январь - март 2025 г.	**81 690**	**(23 342)**	**–**	**58 348**	**–**	**9 398**	**–**	**–**	**–**	**(664)**	**–**	**91 088**	**(24 006)**	**–**	**67 082**
Здания	За январь - март 2026 г.	23 054	(4 571)	–	18 483	–	1 644	–	–	–	(350)	–	24 698	(4 921)	–	19 777
	За январь - март 2025 г.	17 258	(3 289)	–	13 969	–	5 368	–	–	–	(279)	–	22 626	(3 568)	–	19 058
Земельные участки	За январь - март 2026 г.	64 011	(20 193)	–	43 818	–	2 709	(2 159)	–	–	(443)	–	64 561	(20 636)	–	43 925
	За январь - март 2025 г.	64 432	(20 053)	–	44 379	–	4 030	–	–	–	(385)	–	68 462	(20 438)	–	48 024

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 - март 2026 г.**	**293 797**	**79 222**	**(56 532)**	**21 880**	**338 367**
	За январь - март 2025 г.	**92 508**	**30 293**	**(15 088)**	**31 457**	**139 170**
В том числе:						
Реконструкция, модернизация, техперевооружение	За январь - март 2026 г.	203 183	24 010	(51 460)	5 334	181 067
	За январь - март 2025 г.	1 197	18 596	(3 432)	–	16 361
Проектно-изыскательские работы	За январь - март 2026 г.	61 148	–	–	–	61 148
	За январь - март 2025 г.	55 032	–	–	–	55 032
Приобретение объектов основных средств	За январь - март 2026 г.	–	719	(719)	–	–

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		
	За январь - март 2025 г.	–	2 258	(2 258)	–	–
Оборудование к установке	За январь - март 2026 г.	6 225	4 785	–	–	11 010
	За январь - март 2025 г.	7 800	41	–	–	7 841
Материалы, предназначенные для модернизации, капитальных вложений	За январь - март 2026 г.	23 241	–	–	16 546	39 787
	За январь - март 2025 г.	28 479	–	–	23 124	51 603
Право пользования активом	За январь - март 2026 г.	–	4 353	(4 353)	–	–
	За январь - март 2025 г.	–	9 398	(9 398)	–	–
Авансы, выданные в связи с приобретением основных средств, строительством, техперевооружением и реконструкцией	За январь - март 2026 г.	–	45 355	–	–	45 355
	За январь - март 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 31 марта 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 - март 2026 г.	2 841 907	–	–	(2 841 907)	–	–	–	–	–	–	–	–	2 841 907	–	–	(2 841 907)	–
	За январь - март 2025 г.	1 949 112	–	–	(1 949 112)	–	14 262	–	–	–	–	–	(14 262)	1 963 374	–	–	(1 963 374)	–

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 - март 2026 г.**	**607 983**	**(2 989)**	**604 994**	**3 169 133**	**–**	**(3 220 495)**	**2**	**–**	**556 621**	**(2 987)**	**553 634**
	За январь - март 2025 г.	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**	**2 464 663**	**–**	**(2 394 811)**	**8**	**–**	**423 737**	**(1 511)**	**422 226**
Сырье и материалы	За январь - март 2026 г.	61 443	(1 709)	59 734	52 710	–	(26 065)	2	1 712	89 800	(1 707)	88 093
	За январь - март 2025 г.	52 574	(843)	51 731	64 715	–	(28 102)	7	686	89 873	(836)	89 037
Топливо	За январь - март 2026 г.	482 679	–	482 679	3 054 316	–	(3 162 969)	–	–	374 026	–	374 026
	За январь - март 2025 г.	248 605	–	248 605	2 321 730	–	(2 347 953)	–	–	222 382	–	222 382
Запасные части	За январь - март 2026 г.	41 187	(1 237)	39 950	35 962	–	(17 436)	–	(1 857)	57 856	(1 237)	56 619
	За январь - март 2025 г.	37 799	(657)	37 142	41 072	–	(7 340)	1	(4 122)	67 409	(656)	66 753
Инвентарь и хозяйственные	За январь - март 2026 г.	5 243	(2)	5 241	5 121	–	(17)	–	(2 011)	8 336	(2)	8 334

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				
принадлежности	За январь - март 2025 г.	3 265	(19)	3 246	10 378	–	(1)	–	(349)	13 293	(19)	13 274
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - март 2026 г.	15 589	–	15 589	16 501	–	(5 451)	–	(1 924)	24 715	–	24 715
	За январь - март 2025 г.	8 729	–	8 729	22 977	–	(2 838)	–	(676)	28 192	–	28 192
Прочие материалы	За январь - март 2026 г.	1 842	(41)	1 801	4 523	–	(8 557)	–	4 080	1 888	(41)	1 847
	За январь - март 2025 г.	2 913	–	2 913	3 791	–	(8 577)	–	4 461	2 588	–	2 588

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	23 356
Восстановление резерва	(7 141)
Баланс на 31 марта 2026 г.	**56 751**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 3.5.2.

Таблица 3.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)*	**3 248**	**1 971**	**4**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками	**3 248**	**1 971**	**–**
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	**4 612 168**	**3 382 582**	**4 063 938**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**4 558 888**	**3 364 278**	**4 008 428**
- по расчетам за электроэнергию	*217 577*	*221 376*	*200 369*
- по расчетам за мощность	*155 486*	*160 489*	*141 353*
- по расчетам за теплоэнергию	*4 157 521*	*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	*25 014*	*22 210*	*24 188*
- по авансам выданным	**15 370**	**11 166**	**5 984**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**148**	**205**	**174**
- по расчетам с бюджетом	**683**	**894**	**8 710**
- по расчетам с прочими дебиторами	**37 079**	**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 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 228	1 088	293
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	690 000	–	450 000
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	3 364 835	1 449 185	2 163 140
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**4 056 063**	**1 450 273**	**2 613 433**
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	**4 056 063**	**1 450 273**	**2 613 433**

3.7. Прочие активы

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов на 31 марта представлена в таблице ниже:

Таблица 3.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 31 марта 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**8 604**	**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»)	8 604	X	10 221	X	9 266	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**81 549**	**X**	**95 900**	**X**	**79 890**
В том числе:						
Неснижаемый аварийный запас	X	81 549	X	95 900	X	79 889
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	–	X	–	X	1
Итого	**8 604**	**81 549**	**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 31 марта 2026 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 марта 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 решения не выплачивать дивиденды, 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 квартале 2026 года резервный капитан 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 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочные обязательства по аренде	**12 220**	**11 832**	**11 543**
Краткосрочные обязательства по аренде − номинал	12 946	12 542	12 231
Краткосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(726)	(710)	(688)
Долгосрочные обязательства по аренде	**92 948**	**91 422**	**88 982**
Долгосрочные обязательства по аренде − номинал	420 417	404 223	352 542
Долгосрочные обязательства по аренде (дисконт)	(327 469)	(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 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочные оценочные обязательства − всего	**344 013**	**341 118**	**290 778**
В том числе:			
Резерв на рекультивацию	24 550	21 655	21 827
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	319 463	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 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность − всего	**3 674**	**14 142**	**24 886**
В том числе:			
Обязательства по предоставленной финансовой гарантии (долгосрочная часть)	3 674	14 142	24 886
Краткосрочная кредиторская задолженность − всего	**7 594 875**	**4 296 570**	**5 264 888**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	6 500 052	3 538 466	4 482 677
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*52 415*	*38 507*	*93 171*
По расчетам с поставщиками газа	*6 112 689*	*3 406 425*	*4 182 958*
По расчетам с поставщиками угля	*196 967*	*–*	*78 174*
По расчетам со строительными организациями	*–*	*–*	*17 739*
По расчетам с ремонтными организациями	*3 763*	*8 896*	*16 257*
По расчетам с поставщиками оборудования	*11 473*	*1 315*	*4 680*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*122 745*	*83 323*	*89 698*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	472 847	392 351	401 295
расчеты с персоналом по оплате труда	*61 559*	*53 571*	*41 278*
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*411 288*	*338 780*	*360 017*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	42 143	60 893	33 464
По налогам и сборам	482 249	188 471	311 948
По авансам полученным	429	1 126	692
По расчетам с прочими кредиторами	97 155	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	1 540 279	(1 286 412)	253 867
мощности	540 226	(183 315)	356 911
теплоэнергии	2 959 398	(2 816 586)	142 812
прочих товаров, продукции, работ, услуг	61 882	(82 841)	(20 959)
Итого за январь - март 2026 г.	**5 101 785**	**(4 369 154)**	**732 631**

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	1 358 994	(1 137 646)	221 348
мощности	500 440	(173 503)	326 937
теплоэнергии	2 256 161	(2 009 243)	246 918
прочих товаров, продукции, работ, услуг	58 834	(76 009)	(17 175)
Итого за январь - март 2025 г.	**4 174 429**	**(3 396 401)**	**778 028**

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 - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**4 590 148**	**3 595 651**
Материальные затраты	3 622 967	2 737 999
Расходы на оплату труда	462 691	395 883
Отчисления на социальные нужды	145 798	125 720
Амортизация	166 629	157 851
Прочие затраты	192 063	178 198

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 - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Проценты по размещенным депозитам	17 058	35 632
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	66 460	119 299
Прочие проценты к получению	–	251
Итого проценты к получению	**83 518**	**155 182**

Таблица 3.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	2 865	2 966
Эффект от дисконтирования резерва на рекультивацию золошлакоотвалов	713	753
Прочие проценты к уплате	320	–
Итого проценты к уплате	**3 898**	**3 719**

3.14. Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - март 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 - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Пересчет амортизации нематериальных активов	–	4 772
Переоценка резерва на рекультивацию, превышающая остаточную стоимость основного средства	–	8 951
Признание доходов по гарантии выданной по справедливой стоимости	24 309	5 385
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	225	217
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	84	53
Списание резерва по судебным разбирательствам и иным фактам	473	1 032
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	1 071	547
Прочие	199	170
Итого прочие доходы	**26 361**	**21 127**

Таблица 3.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	16 215	2 081
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	17 570	18 518
Выплаты пенсионерам (материальная помощь, надбавки к пенсиям и т.п.)	8 891	7 183
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	83	5
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	728	430
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	–	10
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	40	47
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	–	418
Прочие	257	227
Итого прочие расходы	**43 784**	**28 919**

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 - март 2026 и 2025 годов представлен в таблице 3.15.1:

Таблица 3.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - март 2026 г.	За январь - март 2025 г.
Текущий налог на прибыль организаций	160 599	185 245
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	(15 814)	3 277

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 апреля 2026 г.