Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 20 25 г.

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

Адрес в пределах места нахождения

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

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

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

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

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 20 25 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П. 4.1	Нематериальные активы	**1110**	215 316	235 197	154 856
П. 4.2	Основные средства в том числе:	**1150**	6 731 494	6 825 390	6 864 702
П. 4.2	Незавершенное строительство	1151	207 637	92 508	293 242
	Инвестиционная недвижимость	**1160**	–	–	–
П. 4.3	Финансовые вложения	**1170**	–	–	–
	Отложенные налоговые активы	**1180**	–	–	–
П. 4.7	Прочие внеоборотные активы	**1190**	39 262	79 894	82 228
	Итого по разделу I	**1100**	6 986 072	7 140 481	7 101 786
	II. Оборотные активы				
П. 4.4	Запасы	**1210**	676 747	352 366	295 570
	Долгосрочные активы к продаже	**1215**	–	–	–
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	189	7	155
П. 4.5	Дебиторская задолженность в том числе:	**1230**	3 876 371	4 063 938	851 158
П. 4.5	Покупатели и заказчики	1231	3 576 957	4 008 428	741 110
П. 4.5	Авансы выданные	1232	16 570	5 984	18 643
П. 4.5	Прочие дебиторы	1236	282 844	49 526	91 405
П. 4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	–	–	794 690
П. 4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	4 307 876	2 613 433	5 405 628
П. 4.7	Прочие оборотные активы	**1260**	1 954	9 396	7 334
	Итого по разделу II	**1200**	8 863 137	7 039 140	7 354 535
	БАЛАНС	**1600**	**15 849 209**	**14 179 621**	**14 456 321**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П. 4.8	Уставный капитал	**1310**	2 800 000	2 800 000	2 800 000
	Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала	1311	–	–	–
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	**1320**	–	–	–
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	**1340**	–	–	–
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки) в том числе:	**1350**	2 523 627	2 522 233	2 478 388
	Добавочный капитал (без переоценки)	1351	2 502 759	2 502 759	2 502 759
	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1352	20 868	19 474	(24 371)
	Переоценка справедливой стоимости активов	1353	–	–	–
П. 4.8	Резервный капитал	**1360**	140 000	128 916	111 744
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	2 608 625	2 093 428	1 670 492
	Итого по разделу III	**1300**	8 072 252	7 544 577	7 060 624
	IV. Долгосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	**1410**	96 831	88 982	92 405
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	994 242	953 967	769 627
П. 4.10	Оценочные обязательства	**1430**	304 633	290 778	325 943
	Прочие долгосрочные обязательства	**1450**	16 724	24 886	52 634
	Итого по разделу IV	**1400**	1 412 430	1 358 613	1 240 609
	V. Краткосрочные обязательства				
П. 4.9	Заемные средства	**1510**	12 821	11 543	11 980
П. 4.11	Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в том числе:	**1520**	6 351 706	5 264 888	6 139 940
П. 4.11	Поставщики и подрядчики	1521	5 936 886	4 482 677	5 413 454
П. 4.11	Задолженность перед персоналом организации	1522	270 784	401 295	344 656
П. 4.11	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	37 659	33 464	64 261
П. 4.11	Задолженность по налогам и сборам	1524	75 599	311 948	271 298
П. 4.11	Авансы полученные	1525	8	692	4 363
П. 4.11	Прочие кредиторы	1527	30 770	34 812	41 908
П. 4.10	Оценочные обязательства	**1540**	–	–	3 168
	Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	–	–	–
	Итого по разделу V	**1500**	6 364 527	5 276 431	6 155 088
	БАЛАНС	**1700**	**15 849 209**	**14 179 621**	**14 456 321**

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

" 30 " июля 20 25 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1157017001240 ИНН 7017373959 г. Томск

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 25 г.	За январь - июнь 20 24 г.
П. 4.12	Выручка	2110	6 475 363	5 545 024
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергии	2111	2 230 189	1 582 274
П. 4.12	мощности	2112	948 287	831 097
П. 4.12	теплоэнергии	2113	3 160 242	3 008 682
П. 4.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2114	136 645	122 971
П. 4.12	Себестоимость продаж	2120	(5 666 673)	(5 033 763)
	в том числе:			
П. 4.12	электроэнергии	2121	(1 963 153)	(1 488 384)
П. 4.12	мощности	2122	(382 597)	(348 642)
П. 4.12	теплоэнергии	2123	(3 158 187)	(3 048 444)
П. 4.12	прочих товаров, продукции, работ, услуг	2124	(162 736)	(148 293)
П. 4.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	808 690	511 261
П. 4.12	Коммерческие расходы	2210	(30 477)	(28 589)
П. 4.12	Управленческие расходы	2220	(371 617)	(294 949)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	406 596	187 723
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
П. 4.13	Проценты к получению	2320	364 376	359 412
П. 4.13	Проценты к уплате	2330	(7 524)	(7 529)
П. 4.14	Прочие доходы	2340	32 035	114 248
П. 4.14	Прочие расходы	2350	(71 788)	(83 103)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	723 695	570 751
П. 4.15	Налог на прибыль организаций	2410	(198 243)	(125 642)
П. 4.15	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(157 968)	(107 813)
П. 4.15	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(40 275)	(17 829)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	–	–
	Прочее	2460	829	6 044
	Чистая прибыль (убыток)	2400	526 281	451 153

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 25 г.	За январь - июнь 20 24 г.
	Результат переоценки справедливой стоимости активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	–	–
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) в том числе:	2520	1 394	50 370
	результат переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2521	1 394	50 370
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	–	–
	Совокупный финансовый результат	2500	527 675	501 523
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	–	–
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	–	–

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

" 30 " июля 20 25 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" ОГРН 1[illegible]2240 ИНН 7017373959 г. Томск

Отчет об изменениях капитала

за январь - июнь 20 25 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 23 г.	**3100**	**2 800 000**	–	–	**2 478 388**	**111 744**	**1 670 492**	**7 060 624**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3120	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 23 г. после корректировки	**3130**	**2 800 000**	–	–	**2 478 388**	**111 744**	**1 670 492**	**7 060 624**

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 24 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	–	–	–	–	–	451 153	451 153
	Переоценка активов	3212	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка основных средств и нематериальных активов*	3213	–	–	–	–	–	–	–
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3214	–	–	–	–	–	–	–
	Дивиденды	3227	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *изменение количества акций (долей)*	3231	–	–	–	–	–	–	–
	изменение номинальной стоимости акций (долей)	3232	–	–	–	–	–	–	–
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3233	–	–	–	–	–	–	–
	Реорганизация юридического лица	3216	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения - всего	3240	–	–	–	50 370	17 172	(17 172)	50 370
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3241	–	–	–	50 370	–	–	50 370
	резерв по хеджированию	3242	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3243	–	–	–	–	17 172	(17 172)	–
	На 30 июня 20 24 г.	**3250**	**2 800 000**	–	–	**2 528 758**	**128 916**	**2 104 473**	**7 562 147**
	На 31 декабря 20 24 г.	**3200**	**2 800 000**	–	–	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	–	–	–	–	–	–	–
	исправлением ошибок	3220	–	–	–	–	–	–	–
	На 31 декабря 20 24 г. после корректировки	**3230**	**2 800 000**	–	–	**2 522 233**	**128 916**	**2 093 428**	**7 544 577**

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	–	–	–	–	–	526 281	526 281
	Переоценка активов	3312	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *переоценка основных средств и нематериальных активов*	3313	–	–	–	–	–	–	–
	переоценка справедливой стоимости ценных бумаг и прочих финансовых активов	3314	–	–	–	–	–	–	–
	Дивиденды	3327	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	–	–	–	–	–	–	–
	в том числе: *изменение количества акций (долей)*	3331	–	–	–	–	–	–	–
	изменение номинальной стоимости акций (долей)	3332	–	–	–	–	–	–	–
	прочие изменения за счет операций с собственниками	3333	–	–	–	–	–	–	–
	Реорганизация юридического лица	3316	–	–	–	–	–	–	–
	Иные изменения - всего	3340	–	–	–	1 394	11 084	(11 084)	1 394
	в том числе: *переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям*	3341	–	–	–	1 394	–	–	1 394
	резерв по хеджированию	3342	–	–	–	–	–	–	–
	прочие операции, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3343	–	–	–	–	11 084	(11 084)	–
	На 30 июня 20 25 г.	**3300**	**2 800 000**	–	–	**2 523 627**	**140 000**	**2 608 625**	**8 072 252**

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

" 30 " июля 20 25 г.

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

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2025
по ОКПО	25973134		
по ОКЕИ	384		

Организация АО "Томская генерация"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 25 г.	За январь - июнь 20 24 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	7 021 168	3 988 271
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 827 403	3 940 953
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 880	5 091
	от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	–	–
	прочие поступления	4119	186 885	42 227
	Платежи - всего	4120	(5 462 479)	(6 142 168)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(3 702 987)	(4 136 725)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 187 082)	(1 114 522)
	процентов по долговым обязательствам	4123	–	–
	налога на прибыль организаций	4124	(463 401)	(385 731)
	прочие платежи	4129	(109 009)	(505 190)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**1 558 689**	**(2 153 897)**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 20 25 г.	За январь - июнь 20 24 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	332 029	1 697 713
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	365	1 166
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	–	–
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	–	1 320 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	331 664	376 547
	прочие поступления	4219	–	–
	Платежи - всего	4220	(189 580)	(701 191)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(189 580)	(146 487)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	–	(4 704)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	–	(550 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	–	–
	прочие платежи	4229	–	–
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**142 449**	**996 522**
	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 25 г.	За январь - июнь 20 24 г.
	Платежи - всего	4320	(6 695)	(5 870)
	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	(6 695)	(5 870)
	прочие платежи	4329	–	–
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(6 695)**	**(5 870)**
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**1 694 443**	**(1 163 245)**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	**2 613 433**	**5 405 628**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	**4 307 876**	**4 242 383**
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

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

" 30 " июля 20 25 г.

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

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*2*
1.1	*Краткая информация об обществе*	*2*
1.2	*Основные виды деятельности*	*2*
2.	*ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ*	*2*
3.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*2*
4.	*РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ*	*2*
4.1	*Нематериальные активы*	*2*
4.2	*Основные средства*	*4*
4.3	*Финансовые вложения*	*6*
4.4	*Запасы*	*6*
4.5	*Дебиторская задолженность*	*8*
4.6	*Денежные средства и их эквиваленты*	*8*
4.7	*Прочие активы*	*9*
4.8	*Уставный капитал и резервный капитал*	*9*
4.9	*Заемные средства*	*10*
4.10	*Оценочные обязательства*	*10*
4.11	*Кредиторская задолженность*	*10*
4.12	*Раскрытие информации по доходам и расходам общества*	*11*
4.13	*Проценты к получению и проценты к уплате*	*12*
4.14	*Прочие доходы и расходы*	*12*
4.15	*Расчеты по налогу на прибыль*	*13*
4.16	*Связанные стороны*	*14*

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Томская генерация» (далее – «Общество») за январь - июнь 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы округлены и представлены в тысячах рублей (тыс. руб.), если не указано иное. Числовые показатели, имеющие отрицательные значения, либо вычитаемые из соответствующих промежуточных или итоговых данных, показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Краткая информация об обществе

Полное фирменное наименование Общества	Акционерное общество «Томская генерация»
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «Томская генерация»
Юридический адрес	Российская Федерация, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д. 36
Место нахождения	Российская Федерация, 634041, г. Томск, пр. Кирова, д. 36
Телефон	8 (3822) 55-46-45

1.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство и поставка электрической энергии, мощности на ОРЭМ и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками, заключенными договорами и режимами работ;
- получение, поставка и перепродажа электрической энергии с оптового рынка и получение электроэнергии у производителей;
- ведение работ, обеспечивающих нормальную эксплуатацию энергетического оборудования;
- комплексное развитие энергосистемы посредством строительства, реконструкции и технического перевооружения.

Общество ведет свою деятельность в одном операционном сегменте, а именно, генерация электрической и тепловой энергии. Руководство оценивает результаты деятельности, производит инвестиции и принимает стратегические решения по результатам деятельности Общества в целом.

2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не включает всю информацию и раскрытия, требуемые для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, и должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика, примененная при подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствует той, которая использовалась при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1 Нематериальные активы

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы (НМА) представлены в Таблице 4.1.1:

Таблица 4.1.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	**Период**	**На начало периода**	**Изменения за период**		**Прочее движение**	**На конец периода**
			Затраты за период	**Принято к учету в качестве НМА или увеличена стоимость НМА**		
Вложения в незавершенные нематериальные активы	За январь - июнь 2025 г.	1 187	3 157	(4 344)	–	–
	За 2024 г.	82 903	177 742	(184 499)	(74 959)	1 187

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

Таблица 4.1.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Пересчет амортизации	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации - всего			Начислено/ восстановлено обесценение	На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Начислено амортизации обесценения	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Нематериальные активы, всего, без вложений в незавершенные НМА, в том числе:	**За январь - 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**
	За 2024 г.	**178 296**	**(106 343)**	**–**	**71 953**	**32 422**	**184 499**	**–**	**–**	**–**	**(54 864)**	**–**	**(54 864)**	**–**	**362 795**	**(128 785)**	**–**	**234 010**
НМА (с исключительными правами)	За январь - июнь 2025 г.	73 246	(28 885)	–	44 361	–	1 187	–	–	–	(4 517)	–	(4 517)	–	74 433	(33 402)	–	41 031
	За 2024 г.	60 971	(44 208)	–	16 763	23 137	12 275	–	–	–	(7 814)	–	(7 814)	–	73 246	(28 885)	–	44 361
НМА (с неисключительными правами)	За январь - 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
	За 2024 г.	117 325	(62 135)	–	55 190	9 285	172 224	–	–	–	(47 050)	–	(47 050)	–	289 549	(99 900)	–	189 649

4.2 Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.2.1. Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, реконструкции, модернизации основных средств представлена в Таблице 4.2.2.

Таблица 4.2.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Изменения за период						На конец периода			
										Выбыло объектов								
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисление/ восстановление обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
Основные средства, всего	За январь - июнь 2025 г.	11 209 617	(4 476 735)	–	6 732 882	–	–	–	86 159	(4 338)	288	–	(291 134)	–	11 291 438	(4 767 581)	–	6 523 857
	За 2024 г.	10 501 420	(3 929 960)	–	6 571 460	–	–	–	719 228	(11 031)	4 375	–	(551 150)	–	11 209 617	(4 476 735)	–	6 732 882
За исключением основных средств, отнесенных к ППА,																		

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

Наименование показателя	Период	На начало периода				Реклассификация			Изменения за период						На конец периода			
										Выбыло объектов								
		Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накоплен-ное обесцен-ение	Балансовая стоимость	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Поступ-ило	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации с учетом амортизации обесценения	Начисл-ение/ восста-новлен-ие обесце-нения	Перво-начальная стоимость	Накоплен-ная амор-тизация	Накопленное обесценение	Балансовая стоимость
в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	11 127 927	(4 453 393)	–	6 674 534	–	–	–	76 333	(4 338)	288	–	(289 742)	–	11 199 922	(4 742 847)	–	6 457 075
	За 2024 г.	10 416 933	(3 908 690)	–	6 508 243	–	–	–	715 206	(4 212)	3 873	–	(548 576)	–	11 127 927	(4 453 393)	–	6 674 534
Здания	За январь - июнь 2025 г.	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834	–	–	–	–	–	–	–	(20 046)	–	1 845 292	(451 504)	–	1 393 788
	За 2024 г.	1 816 841	(392 341)	–	1 424 500	–	–	–	28 451	–	–	–	(39 117)	–	1 845 292	(431 458)	–	1 413 834
Сооружения и передаточные устройства	За январь - июнь 2025 г.	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280	(242)	35	–	13	–	–	–	(49 417)	–	1 967 559	(811 890)	–	1 155 669
	За 2024 г.	1 964 666	(661 451)	–	1 303 215	–	–	–	3 122	–	–	–	(101 057)	–	1 967 788	(762 508)	–	1 205 280
Машины и оборудование (кроме офисного и ИТ)	За январь - 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
	За 2024 г.	6 277 507	(2 661 912)	–	3 615 595	–	–	–	525 761	(2 508)	2 502	–	(368 619)	–	6 800 760	(3 028 029)	–	3 772 731
Офисное оборудование	За январь - июнь 2025 г.	343 667	(155 977)	–	187 690	–	–	–	260	–	–	–	(21 349)	–	343 927	(177 326)	–	166 601
	За 2024 г.	205 649	(135 725)	–	69 924	–	–	–	139 722	(1 704)	1 371	–	(21 623)	–	343 667	(155 977)	–	187 690
Транспортные средства и передвижная техника	За январь - июнь 2025 г.	161 536	(73 298)	–	88 238	–	–	–	12 676	–	–	–	(9 929)	–	174 212	(83 227)	–	90 985
	За 2024 г.	148 650	(55 138)	–	93 512	–	–	–	12 886	–	–	–	(18 160)	–	161 536	(73 298)	–	88 238
Земельные участки	За январь - июнь 2025 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
	За 2024 г.	1 497	–	–	1 497	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 497	–	–	1 497
Другие виды основных средств	За январь - июнь 2025 г.	7 387	(2 123)	–	5 264	–	–	–	6 957	(4 050)	–	–	(83)	–	10 294	(2 206)	–	8 088
	За 2024 г.	2 123	(2 123)	–	–	–	–	–	5 264	–	–	–	–	–	7 387	(2 123)	–	5 264
Право пользования активом,																		
в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	81 690	(23 342)	–	58 348	–	–	–	9 826	–	–	–	(1 392)	–	91 516	(24 734)	–	66 782
	За 2024 г.	84 487	(21 270)	–	63 217	–	–	–	4 022	(6 819)	502	–	(2 574)	–	81 690	(23 342)	–	58 348
Здания	За январь - июнь 2025 г.	17 258	(3 289)	–	13 969	–	–	–	5 796	–	–	–	(611)	–	23 054	(3 900)	–	19 154
	За 2024 г.	21 315	(2 672)	–	18 643	–	–	–	549	(4 606)	502	–	(1 119)	–	17 258	(3 289)	–	13 969
Земельные участки	За январь - июнь 2025 г.	64 432	(20 053)	–	44 379	–	–	–	4 030	–	–	–	(781)	–	68 462	(20 834)	–	47 628
	За 2024 г.	63 172	(18 598)	–	44 574	–	–	–	3 473	(2 213)	–	–	(1 455)	–	64 432	(20 053)	–	44 379

Таблица 4.2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		Прочее движение	Начисление/ восстановление обесценения	На конец периода
			Затраты за период	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и реконструкции основных средств, всего (с учетом оборудования)	За январь - июнь 2025 г.	**92 508**	**122 865**	**(79 202)**	**71 466**	**–**	**207 637**
	За 2024 г.	**293 242**	**576 777**	**(713 964)**	**(63 547)**	**–**	**92 508**

4.3 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества в отчетном периоде представлены в Таблице 4.3.1.

Таблица 4.3.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период					На конец периода		
		Стоимость	Оценочный резерв	Балансовая стоимость	Поступило	Начисление процентов	Выбыло (погашено)		Начисление оценочного резерва	Стоимость	Оценочный резерв	Балансовая стоимость
							Стоимость	Оценочный резерв				
Долгосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**
	За 2024 г.	**1 934 850**	**(1 934 850)**	**–**	**14 262**	**–**	**–**	**–**	**(14 262)**	**1 949 112**	**(1 949 112)**	**–**
Краткосрочные финансовые вложения	За январь - июнь 2025 г.	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	За 2024 г.	**794 690**	**–**	**794 690**	**1 100 000**	**49 384**	**(1 944 074)**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**

4.4 Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.4.1.

Таблица 4.4.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость	Поступление		Выбытие		Внутренний оборот	Стоимость	Величина резерва	Балансовая стоимость
					Стоимость	Величина резерва	Стоимость	Величина резерва				
Запасы, всего	**За январь - июнь 2025 г.**	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**	**4 079 005**	**–**	**(3 754 633)**	**9**	**–**	**678 257**	**(1 510)**	**676 747**
	За 2024 г.	**296 995**	**(1 425)**	**295 570**	**6 655 201**	**(1 519)**	**(6 598 311)**	**1 425**	**–**	**353 885**	**(1 519)**	**352 366**

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				
Сырье и материалы	За январь - июнь 2025 г.	52 574	(843)	51 731	112 366	–	(58 498)	7	1 301	107 743	(836)	106 907
	За 2024 г.	41 475	(946)	40 529	129 466	(843)	(103 191)	946	(15 176)	52 574	(843)	51 731
Топливо	За январь - июнь 2025 г.	248 605	–	248 605	3 840 879	–	(3 632 000)	–	–	457 484	–	457 484
	За 2024 г.	197 750	–	197 750	6 153 798	–	(6 102 937)	–	(6)	248 605	–	248 605
Запасные части	За январь - июнь 2025 г.	37 799	(657)	37 142	82 025	–	(27 000)	2	(6 454)	86 370	(655)	85 715
	За 2024 г.	38 701	(382)	38 319	251 326	(657)	(215 814)	382	(36 414)	37 799	(657)	37 142
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За январь - июнь 2025 г.	3 265	(19)	3 246	11 771	–	(278)	–	(6 031)	8 727	(19)	8 708
	За 2024 г.	2 493	(17)	2 476	12 172	(19)	(146)	17	(11 254)	3 265	(19)	3 246
Специальная оснастка и специальная одежда	За январь - июнь 2025 г.	8 729	–	8 729	27 726	–	(17 364)	–	(3 445)	15 646	–	15 646
	За 2024 г.	9 613	(80)	9 533	25 340	–	(25 852)	80	(372)	8 729	–	8 729
Прочие материалы	За январь - июнь 2025 г.	2 913	–	2 913	4 238	–	(19 493)	–	14 629	2 287	–	2 287
	За 2024 г.	6 963	–	6 963	83 099	–	(150 371)	–	63 222	2 913	–	2 913

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в разделе 4.5 «Дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.5 Дебиторская задолженность

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

Таблица 4.5.1 (тыс. руб.)

Показатель	Резерв под ожидаемые кредитные убытки
Баланс на 31 декабря 2023 г.	**41 042**
Использование резерва	(1 823)
Увеличение резерва	18 694
Восстановление резерва	(15 719)
Баланс на 31 декабря 2024 г.	**42 194**
Использование резерва	–
Увеличение резерва	14 566
Восстановление резерва	(18 310)
Баланс на 30 июня 2025 г.	**38 450**

Наличие дебиторской задолженности приведено в Таблице 4.5.2.

Таблица 4.5.2 (тыс. руб.)

Показатель	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки)	**3 876 371**	**4 063 938**	**851 158**
В том числе:			
- по расчетам с покупателями и заказчиками, из них:	**3 576 957**	**4 008 428**	**741 110**
- по расчетам за электроэнергию	*35 028*	*200 369*	*181 528*
- по расчетам за мощность	*129 327*	*141 353*	*125 553*
- по расчетам за теплоэнергию	*3 369 604*	*3 640 574*	*402 805*
- по расчетам за сдачу имущества в аренду	*1 126*	*1 944*	*1 067*
- по расчетам по реализации прочих товаров, работ, услуг	*41 872*	*24 188*	*30 157*
- по авансам выданным	**16 570**	**5 984**	**18 643**
- по расчетам с внебюджетными фондами	**235**	**174**	**149**
- по расчетам с бюджетом	**212 704**	**8 710**	**34 653**
- по расчетам с прочими дебиторами	**69 905**	**40 642**	**56 603**

4.6 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты выражены в российских рублях. Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 4.6.1

Таблица 4.6.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	270	293	483
Денежные эквиваленты (депозиты, размещенные в банках со сроком размещения до трех месяцев)	600 000	450 000	–
Займы, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	3 707 606	2 163 140	5 405 145
Итого денежные средства и их эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	**4 307 876**	**2 613 433**	**5 405 628**
Итого денежные средства и их эквиваленты в	**4 307 876**	**2 613 433**	**5 405 628**

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

4.7 Прочие активы

Расшифровка прочих оборотных и прочих внеоборотных активов представлена в таблице ниже:

Таблица 4.7.1 (тыс. руб.)

Виды активов	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Прочие оборотные активы	**1 954**	**X**	**9 396**	**X**	**7 334**	**X**
В том числе:						
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	705	X	130	X	188	X
Стоимость газа, поступившего с 00:00 до 10:00 дня, следующего за отчетной датой («газовые сутки»)	1 249	X	9 266	X	7 146	X
Прочие внеоборотные активы	**X**	**39 262**	**X**	**79 894**	**X**	**82 228**
В том числе:						
Неснижаемый аварийный запас	X	37 844	X	79 889	X	75 367
Долгосрочная дебиторская задолженность	X	1 418	X	4	X	6 859
НДС по выданным авансам (счет-фактура не получен)	X	–	X	1	X	2
Итого	**1 954**	**39 262**	**9 396**	**79 894**	**7 334**	**82 228**

4.8 Уставный капитал и резервный капитал

В обращении находится следующее количество акций:

Таблица 4.8.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Кол-во акций в обращении		Уставный капитал (тыс. руб.)	В том числе переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Обыкновенные акции (шт.)	Привилегированные акции (шт.)			
На 31 декабря 2023 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 31 декабря 2024 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–
На 30 июня 2025 г.	280 000 000 001	–	2 800 000	–	–

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). Резервный капитал по состоянию на 30 июня 2025 года составляет 140 000 тыс. руб.

4.9 Заемные средства

Обязательства по аренде

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

Таблица 4.9.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	**12 821**	**11 543**	**11 980**
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	13 605	12 231	12 683
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(784)	(688)	(703)
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде	**96 831**	**88 982**	**92 405**
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде – номинал	390 202	352 542	364 013
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (дисконт)	(293 371)	(263 560)	(271 608)

В отчетном периоде Общество не привлекало заемные средства в хозяйственной деятельности.

4.10 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в таблице 4.10.1:

Таблица 4.10.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные оценочные обязательства – всего	**304 633**	**290 778**	**325 943**
В том числе:			
Резерв на рекультивацию	17 314	21 827	32 628
Оценочные обязательства по долгосрочным вознаграждениям работникам (актуарные обязательства)	287 319	268 951	293 315
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	**–**	**–**	**3 168**
В том числе:			
Резерв предстоящих расходов по судебным делам	–	–	3 168

4.11 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 4.11.1.

Таблица 4.11.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	**16 724**	**24 886**	**52 634**
В том числе:			
Обязательства по предоставленной финансовой гарантии (долгосрочная часть)	16 724	24 886	52 634

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**6 351 706**	**5 264 888**	**6 139 940**
В том числе:			
По расчетам с поставщиками и подрядчиками, из них:	5 936 886	4 482 677	5 413 454
По расчетам с поставщиками энергии и мощности	*9 384*	*93 171*	*50 257*
По расчетам с поставщиками газа	*5 642 375*	*4 182 958*	*5 217 498*
По расчетам с поставщиками угля	*168 619*	*78 174*	*61 608*
По расчетам со строительными организациями	*28 316*	*17 739*	–
По расчетам с ремонтными организациями	*423*	*16 257*	*10 741*
По расчетам с поставщиками оборудования	*5 565*	*4 680*	*611*
По расчетам с поставщиками НМА	–	–	*18 136*
По расчетам с поставщиками прочих материалов и услуг	*82 204*	*89 698*	*54 603*
Задолженность перед персоналом организации, в том числе:	270 784	401 295	344 656
расчеты с персоналом по оплате труда	*49 640*	*41 278*	*35 368*
оценочные обязательства по выплате вознаграждений работникам и оплате отпусков	*221 144*	*360 017*	*309 288*
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	37 659	33 464	64 261
По налогам и сборам	75 599	311 948	271 298
По авансам полученным	8	692	4 363
По расчетам с прочими кредиторами	30 770	34 812	41 908

4.12 Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Расшифровка выручки и себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

Таблица 4.12.1 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация электроэнергии	2 230 189	(1 963 153)	267 036
Реализация мощности	948 287	(382 597)	565 690
Реализация теплоэнергии	3 160 242	(3 158 187)	2 055
Прочие	136 645	(162 736)	(26 091)
Итого за январь - июнь 2025 г.	**6 475 363**	**(5 666 673)**	**808 690**

Таблица 4.12.2 (тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация электроэнергии	1 582 274	(1 488 384)	93 890

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация мощности	831 097	(348 642)	482 455
Реализация теплоэнергии	3 008 682	(3 048 444)	(39 762)
Прочие	122 971	(148 293)	(25 322)
Итого за январь - июнь 2024 г.	**5 545 024**	**(5 033 763)**	**511 261**

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов представлена в Таблице 4.12.3.

Таблица 4.12.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Всего расходы по элементам затрат с учетом коммерческих и управленческих расходов	**6 068 767**	**5 357 301**
Материальные затраты	4 311 103	3 736 675
Расходы на оплату труда	808 398	771 791
Отчисления на социальные нужды	254 319	240 044
Амортизация	318 944	281 283
Прочие затраты	376 003	327 508

4.13 Проценты к получению и проценты к уплате

Расшифровка процентов к получению и к уплате приведена в Таблицах 4.13.1 и 4.13.2 соответственно.

Таблица 4.13.1 (тыс. руб.)

Проценты к получению	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по размещенным депозитам	67 202	15 094
Проценты по займам, выданные материнской компании в рамках централизации управления денежными потоками	296 700	343 807
Проценты по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	474	511
Итого проценты к получению	**364 376**	**359 412**

Таблица 4.13.2 (тыс. руб.)

Проценты к уплате	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по договорам долгосрочной аренды	5 992	5 616
Эффект от дисконтирования резерва на рекультивацию золошлакоотвалов	1 532	1 913
Итого проценты к уплате	**7 524**	**7 529**

4.14 Прочие доходы и расходы

В течение периода январь - июнь 2025 и 2024 годов Обществом были получены следующие виды прочих доходов и понесены следующие виды прочих расходов:

Таблица 4.14.1 (тыс. руб.)

Прочие доходы	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 015	2 074
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	–	16 897
Пересчет амортизации нематериальных активов	4 772	32 422
Переоценка резерва на рекультивацию, превышающая остаточную стоимость основного средства	8 951	16 831
Признание доходов по гарантии выданной по справедливой стоимости	10 948	25 977
Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки	3 744	3 271
Доход от оприходования ТМЦ при выбытии активов	200	–
Списание резерва по судебным разбирательствам и иным фактам	1 032	1 763
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	718	10 611
Прочие	655	4 402
Итого прочие доходы	**32 035**	**114 248**

Таблица 4.14.2 (тыс. руб.)

Прочие расходы	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Отчисления в резервы по прочим оценочным обязательствам	–	–
Отчисления профсоюзу, заработная плата работников профкома	30 817	24 599
Отчисления в резерв под обесценение финансовых вложений, учитываемых по первоначальной стоимости	–	4 704
Выплаты пенсионерам (материальная помощь, надбавки к пенсиям и т.п.)	14 589	13 354
Начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	–	–
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	3 019	–
Расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	532	367
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью и безвозмездной передачей имущества	2 000	606
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	42	120
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	92	72
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	420	576
Расходы на демонтаж	–	27 099
Корректировка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям (актуарная оценка)	19 762	10 913
Прочие	515	693
Итого прочие расходы	**71 788**	**83 103**

4.15 Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 *«Учет расчетов по налогу на прибыль»* (далее по тексту – «ПБУ 18/02») Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Расход по налогу на прибыль в течение периода январь - июнь 2025 и 2024 годов представлен в таблице 4.15.1:

Таблица 4.15.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Текущий налог на прибыль организаций	157 968	107 813
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе прибылей и убытков	40 275	17 829
Отложенный налог на прибыль организаций, учитываемый в составе	–	–

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
прочего совокупного дохода		

4.16 Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- другие операции.

Операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Российская Федерация через государственные агентства и прочие организации напрямую и косвенно контролирует и оказывает существенное влияние на значительное число предприятий (совместно именуемых «предприятия, связанные с государством»). Общество совершает с данными предприятиями операции купли-продажи товаров, работ и услуг, размещение вкладов и расчетно-кассовое обслуживание. Операции купли-продажи товаров, работ и услуг с предприятиями, связанными с государством, составляют значительную часть операций Общества. Операции с предприятиями, связанными с государством, не раскрываются в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе операций со связанными сторонами.

Генеральный директор О.А. Пелымский

30 июля 2025 г.