

**Бухгалтерская отчетность
за I квартал 2026 года**

Организация: ПАО "ТГК-2"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма:

ПАО

Форма собственности:

Смешанная российская собственность с долями федеральной
собственности и собственности субъектов Российской Федерации

по ОКПО

76535270

ИНН

7606053324

по ОКОПФ

12247

по ОКФС

43

Адрес в пределах места нахождения:

150003, Ярославская обл, г. Ярославль, ул Пятницкая, 6

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐

ДА

☒

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

☒

НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 марта 2026 г.

Организация: ПАО "ТГК-2"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО
по ОКЕН

| | |
|------|------------|
| Коды | 0710001 |
| | 31.03.2026 |
| | 76535270 |
| | 384 |

| Актив | Код | На 31 марта 2026 г. | На 31 декабря 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|--|-------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 242 466 | 254 987 | 345 176 |
| в том числе | | | | |
| нематериальные активы | 11101 | 242 466 | 254 987 | 282 208 |
| расходы на создание НМА | 11102 | - | - | 62 968 |
| Основные средства | 1150 | 28 495 541 | 28 545 817 | 29 508 888 |
| в том числе | | | | |
| основные средства | 11501 | 23 343 107 | 23 199 439 | 24 494 381 |
| незавершенное строительство и оборудование к установке | 11502 | 5 030 444 | 5 217 349 | 4 841 784 |
| долгосрочные ремонты и ревизии | 11503 | 121 990 | 129 029 | 172 723 |
| Финансовые вложения | 1170 | 638 034 | 575 046 | 458 709 |
| в том числе | | | | |
| инвестиции в дочерние и зависимые общества | 11701 | 467 472 | 467 472 | 456 296 |
| инвестиции в другие организации | 11702 | 2 413 | 2 413 | 2 413 |
| прочие долгосрочные финансовые вложения | 11703 | 168 149 | 105 161 | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 5 344 554 | 5 750 533 | 4 874 348 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 9 476 103 | 9 503 557 | 2 135 907 |
| в том числе | | | | |
| авансы выданные в связи со строительством, реконструкцией и т.п. | 11901 | 154 171 | 108 518 | 62 830 |
| в том числе авансы выданные дочерним и зависимым обществам и т.п. | | 7 647 | 14 486 | 20 884 |
| запасы приобретенные в связи со строительством, реконструкцией и т.п. | 11902 | 250 000 | 247 319 | 325 862 |
| прочие внеоборотные активы, не имеющие материально вещественной формы | 11903 | 314 020 | 341 151 | 274 523 |
| дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 | 11904 | 8 757 912 | 8 806 569 | 1 472 692 |
| в том числе | | | | |
| покупатели и заказчики | 11905 | 1 160 | 2 720 | 8 960 |
| из них | | | | |
| покупатели электроэнергии и мощности | 11906 | - | - | - |
| покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке | 11907 | 1 160 | 2 461 | 8 960 |
| прочие покупатели | 11908 | - | 259 | - |
| векселя к получению | 11909 | - | - | - |
| задолженность дочерних и зависимых обществ | 11910 | 32 963 | 40 027 | - |
| авансы выданные | 11911 | - | - | - |
| прочие дебиторы | 11912 | 8 723 789 | 8 763 822 | 1 463 732 |
| ИТОГО по разделу I | 1100 | 44 196 698 | 44 629 940 | 37 323 028 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Запасы | 1210 | 1 859 209 | 1 906 442 | 1 643 434 |
| в том числе | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 12101 | 1 796 242 | 1 851 853 | 1 599 647 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 12102 | 144 | 11 | - |
| расходы будущих периодов | 12103 | 62 823 | 54 578 | 43 787 |
| прочие запасы и затраты | 12104 | - | - | - |
| Долгосрочные активы к продаже | 1215 | 1 062 133 | 1 066 328 | 1 067 773 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 123 527 | 109 798 | 57 869 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 8 632 125 | 7 801 170 | 7 360 618 |
| в том числе | | | | |
| покупатели и заказчики | 12301 | 6 107 219 | 5 636 106 | 5 317 452 |
| из них | | | | |
| покупатели электроэнергии и мощности | 12302 | 1 435 293 | 1 297 441 | 1 009 898 |
| покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке | 12303 | 4 154 427 | 3 847 000 | 4 092 566 |
| прочие покупатели | 12304 | 517 499 | 491 665 | 214 988 |
| векселя к получению | 12305 | - | - | - |
| задолженность дочерних и зависимых обществ | 12306 | 285 307 | 432 632 | 476 105 |
| задолженность участников по взносам в уставный капитал | 12307 | - | - | - |
| авансы выданные | 12308 | 116 919 | 116 176 | 118 625 |
| прочие дебиторы | 12309 | 2 122 680 | 1 616 256 | 1 448 436 |
| в том числе | | | | |
| пени, штрафы, неустойки по договорам | 12310 | 218 159 | 186 476 | 168 377 |
| переплата по налогам в бюджеты | 12311 | 1 102 | 7 059 | 385 |
| переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды | 12312 | 9 | 9 | 9 |
| другие дебиторы | 12313 | 1 903 410 | 1 422 712 | 1 279 665 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 127 293 | 5 109 | 620 919 |
| в том числе | | | | |
| займы предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев | 12401 | - | - | - |
| прочие краткосрочные финансовые вложения | 12402 | 127 293 | 5 109 | 620 919 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 212 360 | 588 721 | 999 481 |
| Итого по разделу II | 1200 | 12 016 647 | 11 477 568 | 11 750 094 |
| БАЛАНС | 1600 | 56 213 345 | 56 107 508 | 49 073 122 |

| Пассив | | На 31 марта 2026 г. | На 31 декабря 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|---|-------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставные фонды, вклады товарищей) | 1310 | 14 749 054 | 14 749 054 | 14 749 054 |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 6 414 537 | 6 414 537 | 6 414 537 |
| Резервный капитал | 1360 | 540 914 | 540 914 | 540 076 |
| в том числе | | - | - | - |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством | 13601 | 529 675 | 529 675 | 528 837 |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 13602 | 11 239 | 11 239 | 11 239 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (8 574 344) | (11 054 734) | (12 692 951) |
| Итого по разделу III | 1300 | 13 130 161 | 10 649 771 | 9 010 716 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1410 | - | - | 2 968 249 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 5 729 823 | 5 671 878 | 5 630 054 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 79 882 | 63 477 | 1 427 605 |
| в том числе | | - | - | - |
| поставщики и подрядчики | 1451 | - | - | 1 166 885 |
| прочие кредиторы | 1452 | 79 410 | 62 990 | 258 210 |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами | | 472 | 487 | 2 510 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 5 809 705 | 5 735 355 | 10 025 908 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1510 | 12 914 532 | 13 033 205 | 10 760 246 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 19 923 841 | 22 059 195 | 16 433 164 |
| в том числе | | - | - | - |
| поставщики и подрядчики | 15201 | 16 739 033 | 19 227 071 | 12 961 031 |
| задолженность перед персоналом организации | 15202 | 217 700 | 260 418 | 220 604 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 15203 | 125 262 | 198 705 | 169 696 |
| задолженность по налогам и сборам | 15204 | 1 270 483 | 327 698 | 638 575 |
| прочие кредиторы | 15205 | 422 349 | 638 794 | 1 510 124 |
| авансы полученные | 15207 | 555 017 | 617 166 | 589 328 |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами | 15208 | 593 997 | 789 343 | 343 806 |
| Оценочные обязательства | 1540 | 4 435 106 | 4 629 982 | 2 843 088 |
| Итого по разделу V | 1500 | 37 273 479 | 39 722 382 | 30 036 498 |
| БАЛАНС | 1700 | 56 213 345 | 56 107 508 | 49 073 122 |

Руководитель

Ю. В. Иванова



Начальник управления по учету продаж и
финансовых результатов
(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026 г.)

М. В. Гусева

27 апреля 2026 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь - март 2026 года

Организация: ПАО "ТГК-2"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма №2 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

| Коды |
|------------|
| 0710002 |
| 31.03.2026 |
| 76535270 |
| 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - март 2026 года | За январь - март 2025 года |
|-----------|--|------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Доходы и расходы по обычным видам деятельности | | | |
| | Выручка | 2110 | 22 038 065 | 17 864 311 |
| | в том числе от продажи: | | | |
| | электроэнергии (мощности) через ОРЭМ | 2111 | 7 609 554 | 6 498 350 |
| | электроэнергии на розничном рынке | 2112 | 251 038 | 214 679 |
| | теплоэнергии | 2113 | 13 149 694 | 10 392 887 |
| | прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 2115 | 1 027 779 | 758 395 |
| | прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера | 2116 | - | - |
| | транспортировки электро- и теплоэнергии | 2118 | - | - |
| | Себестоимость | 2120 | (18 171 090) | (14 472 036) |
| | в том числе проданных: | | | |
| | электроэнергии (мощности) через ОРЭМ | 2121 | (6 308 061) | (5 084 767) |
| | электроэнергии на розничном рынке | 2122 | (100 907) | (85 240) |
| | теплоэнергии | 2123 | (10 772 489) | (8 581 521) |
| | прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера | 2125 | (989 633) | (720 508) |
| | прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера | 2126 | - | - |
| | транспортировки электро- и теплоэнергии | 2128 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 3 866 975 | 3 392 275 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (44 643) | (42 903) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 3 822 332 | 3 349 372 |
| | Прочие доходы и расходы | | | |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 62 666 | 45 741 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (588 871) | (724 222) |
| | Прочие доходы | 2340 | 239 380 | 233 670 |
| | Прочие расходы | 2350 | (224 471) | (320 311) |
| | Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности | 2300 | 3 311 036 | 2 584 250 |
| | Налог на прибыль организаций | 2410 | (830 506) | (651 321) |
| | и т.ч. | | | |
| | текущий налог на прибыль организаций | 2411 | (367 182) | (349 702) |
| | отложенный налог на прибыль организаций | 2412 | (463 324) | (301 619) |
| | Прочее | 2460 | (140) | 705 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 2 480 390 | 1 933 634 |
| | СПРАВОЧНО. | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат | 2500 | 2 480 390 | 1 933 634 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2900 | 0.00170 | 0.00133 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2910 | - | - |

Руководитель

Ю. В. Иванова

Начальник управления по учету продаж
и финансовых результатов

М. В. Гусева

(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026 г.)

27 апреля 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
На 31 марта 2026 г.

Организация: ПАО "ТГК-2"
Единица измерения: тыс.руб.

| | |
|---------------|------------|
| Коды | |
| Форма по ОКУД | 710 004 |
| Дата | 31.03.2026 |
| по ОКПО | 76 535 270 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | Уставный капитал | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|---|----------------|------------------|---|-------------------|--|------------|
| | На 31 декабря 2024 г. | 3100 | 14 749 054 | 6 414 537 | 540 076 | (12 692 951) | 9 010 716 |
| | За I квартал 2025 г. Чистая прибыль (убыток) | 3211 | - | - | - | 1 933 634 | 1 933 634 |
| | На 31 марта 2025 г. | 3250 | 14 749 054 | 6 414 537 | 540 076 | (10 759 317) | 10 944 350 |
| | На 31 декабря 2025 г. | 3200 | 14 749 054 | 6 414 537 | 540 914 | (11 054 734) | 10 649 771 |
| | За I квартал 2026 г. Чистая прибыль (убыток) | 3311 | - | - | - | 2 480 390 | 2 480 390 |
| | На 31 марта 2026 г. | 3300 | 14 749 054 | 6 414 537 | 540 914 | (8 574 344) | 13 130 161 |

Руководитель



Ю. В. Иванова



Начальник управления по учету
продаж и финансовых результатов
(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026 г.)



М. В. Гусева

27 апреля 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2026г.**

Организация: ПАО "ТГК-2"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО
по ОКЕИ

| |
|------------|
| Коды |
| 0710005 |
| 31.03.2026 |
| 76535270 |
| 384 |

| Наименование показателя | Код показателя | За январь - март 2026 г. | За январь - март 2025 г. |
|---|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 21 366 121 | 16 781 520 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг | 4111 | 19 218 143 | 15 357 190 |
| арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 5 551 | 4 645 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| процентов по дебиторской задолженности покупателей | 4114 | 44 065 | 53 000 |
| от дочерних и зависимых обществ | 4115 | 1 097 888 | 756 812 |
| прочие поступления | 4119 | 1 000 474 | 609 873 |
| Платежи - всего | 4120 | (19 067 126) | (16 400 371) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (15 538 408) | (12 557 826) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 743 183) | (1 519 719) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (625 505) | (544 694) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (264 617) | (237 148) |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами | 4125 | (468 061) | (391 295) |
| прочие платежи | 4129 | (427 352) | (1 149 689) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 2 298 995 | 381 149 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 9 557 | 11 608 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| 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 | 12 | 11 608 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений | 4214 | - | - |
| от долевого участия в других организациях | 4215 | 9 545 | - |
| от дочерних и зависимых обществ | 4219 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (1 069 982) | (787 467) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (682 260) | (714 127) |
| 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 | (10 272) | (13 451) |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами | 4225 | (369 211) | (53 525) |
| прочие платежи | 4229 | (8 239) | (6 364) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (1 060 425) | (775 859) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 3 079 919 | 5 508 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 3 079 919 | 5 508 000 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг | 4314 | - | - |
| от дочерних и зависимых обществ | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (4 694 850) | (5 711 111) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них 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 | (4 694 850) | (5 708 000) |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами | 4325 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | (3 111) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (1 614 931) | (203 111) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (376 361) | (597 821) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 588 721 | 999 481 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 212 360 | 401 660 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

Начальник управления по учету продаж и финансовых результатов
(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026г.)

Ю.В. Иванова

(расшифровка подписи)

М. В. Гусева

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------------|---|-------------|---------------------|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---|-------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы - всего | За 1 кв. 2026 г. | 616 946 | (395 195) | 35 060 | - | - | (14 345) | - | - | - | - | - | 652 006 | (409 540) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 616 946 | (334 738) | - | - | - | (14 509) | - | - | - | - | - | 616 946 | (349 247) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | За 1 кв. 2026 г. | 529 852 | (354 818) | 1 420 | - | - | (9 555) | - | - | - | - | - | 531 272 | (364 373) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 529 852 | (316 607) | - | - | - | (9 553) | - | - | - | - | - | 529 852 | (326 160) |
| Объекты интеллектуальной собственности (неисключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | За 1 кв. 2026 г. | 86 911 | (40 198) | 33 640 | - | - | (4 789) | - | - | - | - | - | 120 551 | (44 987) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 86 911 | (17 954) | - | - | - | (4 955) | - | - | - | - | - | 86 911 | (22 909) |
| Прочие | За 1 кв. 2026 г. | 183 | (179) | - | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 183 | (180) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 183 | (177) | - | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 183 | (178) |

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------------|---|--|---------------------|---|--|--------------|--------------|--|---------------------------|--|--|---|--|
| | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние | посту-пило | списано | | амортиза-ция | обесце-нение | переоценка | | переклассифицировано | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние |
| | | | | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние | | | перво-начальная (переоцененная) стои-мость | накоплен-ная амортиза-ция | перво-начальная (переоце-ненная) стоимость | накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 1 кв. 2026 г. | 530 035 | (354 997) | 1 420 | - | - | (9 556) | - | - | - | - | - | 531 455 | (364 553) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 530 035 | (316 784) | - | - | - | (9 554) | - | - | - | - | - | 530 035 | (326 338) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | За 1 кв. 2026 г. | 529 852 | (354 818) | 1 420 | - | - | (9 555) | - | - | - | - | - | 531 272 | (364 373) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 529 852 | (316 607) | - | - | - | (9 553) | - | - | - | - | - | 529 852 | (326 160) |
| Прочие | За 1 кв. 2026 г. | 183 | (179) | - | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 183 | (180) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 183 | (177) | - | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 183 | (178) |

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя | На 31 марта 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | 242 466 | 254 987 | 282 208 |
| в том числе: | | | |
| из них созданные организацией | 166 902 | 175 038 | 213 250 |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| из них созданные организацией | - | - | - |

1.4. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|--|------------------------|----------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 1 кв. 2026 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 1 кв. 2026 г. | 65 843 | (65 843) | - | - | - | - | 65 843 | (65 843) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 62 968 | - | 342 | - | - | - | 63 310 | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------------|---|---------------------------------------|---------------------|---|--|--------------|-------------|--|---------------------------|---|--|---|---------------------------------------|
| | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортиза-ция | обесценение | переоценка | | переклассифици-ровано | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние | | | перво-начальная (переоцененная) стои-мость | накоплен-ная амортиза-ция | перво-начальная (переоцененная) стоимость | накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 1 кв. 2026 г. | 60 814 614 | (37 681 288) | 517 594 | (3 163) | 1 901 | (361 694) | (11 314) | - | - | - | - | 61 329 045 | (38 052 395) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 57 561 572 | (33 155 783) | 378 697 | (950) | 876 | (394 875) | - | - | - | 12 358 | (4 759) | 57 951 677 | (33 554 541) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование | За 1 кв. 2026 г. | 23 478 792 | (15 032 212) | 209 236 | (3 055) | 1 822 | (200 071) | 2 119 | - | - | - | - | 23 684 973 | (15 228 342) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 21 436 752 | (13 621 431) | 258 110 | (843) | 773 | (196 550) | - | - | - | 8 308 | (2 803) | 21 702 327 | (13 820 011) |
| Сооружения и передаточные устройства | За 1 кв. 2026 г. | 21 104 187 | (14 809 325) | 287 644 | - | - | (106 738) | (13 433) | - | - | - | - | 21 391 831 | (14 929 496) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 20 245 682 | (12 762 801) | 92 157 | - | - | (139 245) | - | - | - | - | - | 20 337 839 | (12 902 046) |
| Здания | За 1 кв. 2026 г. | 14 647 970 | (7 684 154) | 2 553 | - | - | (49 429) | - | - | - | - | - | 14 650 523 | (7 733 583) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 14 429 595 | (6 642 693) | 7 470 | - | 103 | (55 278) | - | - | - | (625) | - | 14 436 440 | (6 697 868) |
| Земельные участки и объекты природопользования | За 1 кв. 2026 г. | 1 241 054 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 241 054 | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | 1 241 054 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 241 054 | - |
| Транспортные средства | За 1 кв. 2026 г. | 288 336 | (119 574) | 17 869 | - | - | (4 904) | - | - | - | - | - | 306 205 | (124 478) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 163 184 | (94 816) | 20 960 | - | - | (3 329) | - | - | - | 4 675 | (2 059) | 188 819 | (100 204) |
| Другие виды основных средств | За 1 кв. 2026 г. | 54 275 | (36 023) | 292 | (108) | 79 | (552) | - | - | - | - | - | 54 459 | (36 496) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 45 305 | (34 042) | - | (107) | - | (473) | - | - | - | - | 103 | 45 198 | (34 412) |

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|------------------------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переклассифицировано | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Права пользования активами - всего | За 1 кв. 2026 г. | 105 975 | (39 862) | 3 956 | (1 225) | - | (2 387) | - | - | - | 108 706 | (42 249) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 129 939 | (41 347) | 402 | (2 465) | - | (3 844) | - | (12 358) | 4 739 | 115 518 | (40 452) |

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На <u>31 марта</u> 2026 г. | На <u>31 декабря</u> 2025г. | На <u>31 декабря</u> 2024г. |
|---|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего | 22 102 053 | 21 958 385 | 23 253 327 |
| в том числе: | | | |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 1 241 054 | 1 241 054 | 1 241 054 |
| в том числе: | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | - | - | - |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | 1 241 054 | 1 241 054 | 1 241 054 |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | - | - | - |

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | На <u>31 марта</u> 2026 г. | На <u>31 декабря</u> 2025г. | На <u>31 декабря</u> 2024г. |
|---|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего | 18 | 19 | 23 |
| в том числе: | | | |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего | 87 376 | 84 638 | 76 835 |
| в том числе: | | | |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | 18 634 855 | 18 638 689 | 21 441 386 |
| в том числе: | | | |
| из них основные средства, находящиеся в залоге | 18 634 855 | 18 638 689 | 21 441 386 |

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения в основные средства всего | За 1 кв. 2026 г. | 5 710 513 | (493 164) | 329 587 | 11 813 | (9 028) | (519 277) | 5 511 795 | (481 351) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 5 185 667 | (343 883) | 216 788 | 23 | (148) | (382 130) | 5 020 177 | (343 860) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 1 кв. 2026 г. | - | - | 36 163 | - | - | (36 163) | - | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | 22 470 | - | - | (22 470) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 1 кв. 2026 г. | 972 787 | (55 263) | 93 607 | 26 868 | (217) | (130 810) | 935 367 | (28 395) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 451 554 | - | 67 841 | - | - | (86 722) | 432 673 | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 1 кв. 2026 г. | 4 553 827 | (431 620) | 196 328 | (15 055) | (8 811) | (352 304) | 4 389 040 | (446 675) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 4 493 599 | (337 683) | 126 477 | 23 | (148) | (272 938) | 4 346 990 | (337 660) |
| Оборудование к установке - всего | За 1 кв. 2026 г. | 183 899 | (6 281) | 3 489 | - | - | - | 187 388 | (6 281) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 240 514 | (6 200) | - | - | - | - | 240 514 | (6 200) |

3. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 1 кв. 2026 г. | 4 071 923 | (3 496 877) | 149 158 | - | - | - | - | (86 170) | 4 134 911 | (3 496 877) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 11 866 762 | (11 408 053) | - | - | - | - | - | - | 11 866 762 | (11 408 053) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Долговые ценные бумаги | За 1 кв. 2026 г. | 105 161 | - | 149 158 | - | - | - | - | (86 170) | 168 149 | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Доли в уставных капиталах других организаций | За 1 кв. 2026 г. | 3 966 762 | (3 496 877) | - | - | - | - | - | - | 3 966 762 | (3 496 877) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 11 866 762 | (11 408 053) | - | - | - | - | - | - | 11 866 762 | (11 408 053) |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 1 кв. 2026 г. | 5 109 | - | 36 014 | - | - | - | - | 86 170 | 127 293 | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | 620 919 | - | 322 649 | (524 271) | - | - | - | - | 419 297 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Долговые ценные бумаги | За 1 кв. 2026 г. | 5 109 | - | 36 014 | - | - | - | - | 86 170 | 127 293 | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | 620 919 | - | 322 649 | (524 271) | - | - | - | - | 419 297 | - |
| Доли в уставных капиталах других организаций | За 1 кв. 2026 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 1 кв. 2026 г. | 4 077 032 | (3 496 877) | 185 172 | - | - | - | - | - | 4 262 204 | (3 496 877) |
| | За 1 кв. 2025 г. | 12 487 681 | (11 408 053) | 322 649 | (524 271) | - | - | - | - | 12 286 059 | (11 408 053) |

4 Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------------------|-------------------|---------------------|-----------|-------------------------|---------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 1 кв. 2026 г. | 4 629 982 | 120 | (194 996) | - | 4 435 106 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 2 843 088 | 625 | (981 997) | (22 517) | 1 839 199 |
| в том числе: | | | | | | |
| Обязательства по оплате премий сотрудникам | За 1 кв. 2026 г. | 405 512 | - | (62 923) | - | 342 589 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 292 738 | - | (114 570) | - | 178 168 |
| Обязательства по оплате неиспользованных отпусков сотрудников | За 1 кв. 2026 г. | 377 756 | - | (78 895) | - | 298 861 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 312 976 | - | (67 038) | - | 245 938 |
| Оценочное обязательство по имущественным спорам и ожидаемым штрафам в связи с неисполнением обязательств | За 1 кв. 2026 г. | 3 536 897 | - | (15 674) | - | 3 521 223 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 2 099 507 | - | (788 758) | (22 517) | 1 288 232 |
| Резерв по утилизации запасов | За 1 кв. 2026 г. | 9 286 | 120 | (63) | - | 9 343 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 8 184 | 625 | (128) | - | 8 681 |
| Обязательство по уплате налога на сверхприбыль | За 1 кв. 2026 г. | - | - | - | - | - |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | - | - | - |
| Резерв на выплату пособий при увольнении на пенсию | За 1 кв. 2026 г. | 141 088 | - | (9 453) | - | 131 635 |
| | За 1 кв. 2025 г. | 129 683 | - | (11 503) | - | 118 180 |
| Резерв на выплату материальной помощи к отпуску | За 1 кв. 2026 г. | 159 443 | - | (27 988) | - | 131 455 |
| | За 1 кв. 2025 г. | - | - | - | - | - |

6. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 марта 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 21 395 654 | 21 573 306 | 13 743 529 |
| в том числе: | | | |
| Банковские гарантии | 248 814 | 307 659 | 12 150 |
| Поручительства | 12 914 533 | 13 033 206 | 13 728 495 |
| Залог | 8 232 307 | 8 232 307 | 2 750 |
| Прочее | - | 134 | 134 |
| Выданные - всего | 29 892 783 | 31 069 342 | 35 035 858 |
| в том числе: | | | |
| Гарантии | 6 205 003 | 6 336 759 | 10 177 313 |
| Поручительства | - | - | 100 000 |
| Залог | 23 687 780 | 24 732 583 | 24 758 545 |

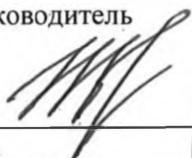
7. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 1 кв. 2026 г. | За 1 кв. 2025 г. |
|--|------------------|------------------|
| Материальные затраты | 15 344 233 | 12 108 769 |
| Затраты на оплату труда | 1 099 094 | 930 145 |
| Отчисления на социальные нужды | 340 688 | 287 308 |
| Амортизация | 376 307 | 410 183 |
| Прочие затраты | 1 055 411 | 778 534 |
| Итого по элементам | 18 215 733 | 14 514 939 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 18 215 733 | 14 514 939 |

8. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 1 кв. 2026 г. | За 1 кв. 2025 г. |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 119 | 3 962 |
| в том числе: | | |
| на финансирование капитальных затрат | - | - |
| на финансирование текущих расходов | 119 | 3 962 |

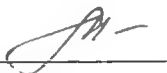
Руководитель



Ю.В. Иванова



Начальник управления продаж и финансовых результатов ПАО «ТГК-2»



М.В. Гусева

(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026 г.)

27 апреля 2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №2»
за 1 квартал 2026 г.**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №2» (далее – «ПАО «ТГК-2» или «Общество») за 1 квартал 2026 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Информация об Обществе

ПАО «ТГК-2» (до 7 февраля 2017 г. – «ОАО «ТГК-2») учреждено по решению единственного учредителя – ОАО РАО «ЕЭС России» (распоряжение № 93р от 18 апреля 2005 г.).

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №2», на английском языке – Public Joint-Stock Company «Territorial Generation Company No.2».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ПАО «ТГК-2», на английском языке – PJSC «TGC-2».

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц № 1057601091151 от 19 апреля 2005 г., выдано Инспекцией федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ярославля.

Юридический и фактический адрес – 150003, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Пятницкая, д. 6.

Основными видами деятельности Общества являются производство электро- и теплоэнергии.

Обыкновенные и привилегированные акции Общества торгуются на Московской бирже с тикерами TGKB и TGKBP соответственно. 6 сентября 2024 года ПАО «СПБ Биржа» принято решение о включении по инициативе биржи с 9 сентября 2024 года обыкновенных и привилегированных акций ПАО «ТГК-2» в некотируемую часть списка ценных бумаг, допущенных к торгам.

По состоянию на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 гг. в состав Общества входят следующие обособленные подразделения:

| № | Наименование |
|----|---|
| 1 | Ярославская ТЭЦ-1 ПАО «ТГК-2» |
| 2 | Ярославская ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-2» |
| 3 | Ярославская ТЭЦ-3 ПАО «ТГК-2» |
| 4 | Ярославские тепловые сети ПАО «ТГК-2» |
| 5 | Ляпинская котельная Ярославской ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-2» |
| 6 | Тенинская водогрейная котельная Ярославской ТЭЦ-1 ПАО «ТГК-2» |
| 7 | Архангельская ТЭЦ ПАО «ТГК-2» |
| 8 | Северодвинская ТЭЦ-1 ПАО «ТГК-2» |
| 9 | Северодвинская ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-2» |
| 10 | Архангельские городские тепловые сети ПАО «ТГК-2» |
| 11 | Северодвинские городские тепловые сети ПАО «ТГК-2» |
| 12 | Архангельские котельные ПАО «ТГК-2» |
| 13 | Вологодская ТЭЦ ПАО «ТГК-2» |
| 14 | Костромская ТЭЦ-1 ПАО «ТГК-2» |
| 15 | Костромская ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-2» |
| 16 | Костромские тепловые сети ПАО «ТГК-2» |
| 17 | Новгородская ТЭЦ ПАО «ТГК-2» |

Органы управления и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, Правление и Генеральный директор (он же единоличный исполнительный орган Общества).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Начиная с 29.06.2024 исполняющим обязанности генерального директора Общества является Иванова Юлия Валентиновна.

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-2» от 30.06.2025 избран Совет директоров ПАО «ТГК-2» в составе девяти человек, который является действующим по состоянию на 31 марта 2026 г.

Состав Ревизионной комиссии Общества, избранный годовым Общим собранием акционеров ПАО «ТГК-2» 30.06.2025 в составе пяти человек, является действующим по состоянию на 31 марта 2026 г.

Состав Правления Общества по состоянию на 31 марта 2026 г.:

| № | Ф.И.О. | Должность, место работы |
|---|--|--|
| 1 | Иванова Юлия Валентиновна | Председатель Правления ПАО «ТГК-2», исполняющий обязанности генерального директора ПАО «ТГК-2» |
| 2 | Пермякова Ольга Сергеевна | Заместитель Председателя Правления ПАО «ТГК-2», заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТГК-2» |
| 3 | Говоров Артем Анатольевич | Директор по правовым вопросам ПАО «ТГК-2» |
| 4 | Меньшов Владимир Сергеевич | Заместитель генерального директора по безопасности и режиму ПАО «ТГК-2» |
| 5 | Салычев Александр Ксенофонтович <i>на основании заявления от 31.05.2025, с 01.06.2025 считается выбывшим членом Правления ПАО «ТГК-2»</i> | |
| 6 | Серова Ольга Викторовна | Заместитель генерального директора по энергосбытовой деятельности ПАО «ТГК-2» |
| 7 | Скибо Наталья Владимировна | Заместитель генерального директора по ресурсобеспечению и логистике ПАО «ТГК-2» |
| 8 | Смирнов Андрей Михайлович | Директор по персоналу и административным вопросам ПАО «ТГК-2» |
| 9 | Федоров Сергей Владимирович | Главный инженер ПАО «ТГК-2» |

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 27 апреля 2026 г.

II. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Дебиторская задолженность

Движение резерва по сомнительным долгам за 1 квартал 2026 года:

| Наименование | Резерв на 31 декабря 2024 г. | Списано/признано затрат за счет резерва | Восстановление резерва | Начисление резерва | Резерв на 30 сентября 2025 г. |
|--|------------------------------|---|------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Покупатели и заказчики | (1 213 277) | 14 667 | 20 121 | - | (1 178 489) |
| Задолженность дочерних и зависимых обществ | (3 729 489) | - | - | - | (3 729 489) |
| Авансы выданные | (45 212) | - | - | - | (45 212) |
| Прочие дебиторы | (1 119 530) | 5 931 | 15 092 | 52 739 | (1 151 245) |
| Итого | (6 107 510) | 20 598 | 35 213 | - | (6 104 438) |

Одним из крупнейших дебиторов Общества по прочей деятельности является АО «АрхоблЭнерго», задолженность которого перед ПАО «ТГК-2» на 31 марта 2026 г. составляет 922 328 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. составляет 952 327 тыс. руб. на 31 декабря 2024 г. – 1 077 412 тыс. руб.). Обществом по состоянию на 31 марта 2024 г. произведено взыскание в судебном порядке всей непогашенной задолженности, в январе 2025 г. подписаны мировые соглашения, в рамках которых производится погашение задолженности в соответствии с графиками платежей равномерными платежами по 120 000 тыс. руб. в год. Окончательный срок погашения установлен до декабря 2033 г.

В декабре 2025 г. Общество реализовало 100% акций дочерней компании, находящейся за рубежом. Расчеты за реализованные акции будут производиться в соответствии с графиком равномерными платежами. Часть задолженности в сумме 7 818 057 тыс. руб. числится в составе долгосрочной (строка бухгалтерского баланса 11912 «прочие дебиторы»).

2. Денежные средства и их эквиваленты

| Наименование показателя | 31 марта 2026 г. | 31 декабря 2025 г. | 31 декабря 2024 г. |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| Средства на расчетных счетах | 194 856 | 563 430 | 972 468 |
| Денежные переводы в пути | 4 883 | 12 882 | 15 030 |
| Средства на специальных счетах в банках | 11 969 | 11 801 | 11 531 |
| Средства в кассе | 652 | 608 | 452 |
| Итого | 212 360 | 588 721 | 999 481 |

По состоянию на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. у Общества отсутствовали на балансе недоступные для использования денежные средства и денежные эквиваленты.

3. Заемные средства

Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, за 1 квартал 2026г. года составила 588 871 тыс. руб. и 10 272 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

| Показатель | На 31 марта 2026 | На 31 декабря 2025 | На 31 декабря 2024 |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| от одного года до двух лет | - | - | 1 059 725 |
| от двух до пяти лет | - | - | 1 908 524 |
| свыше пяти лет | - | - | - |
| Итого долгосрочные заемные средства: | - | - | 2 968 249 |

Кредиты и займы

| Показатель | Сумма на 31 марта 2026 г. | | Сумма на 31 декабря 2025 г. | | Сумма на 31 декабря 2024 г. | | Валюта кредита/ займа | Ставка, % (по состоянию на 31 марта 2026 г.) |
|--|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) | | |
| Всего кредитов | – | 12 865 217 | – | 12 980 149 | 2 968 249 | 10 700 000 | – | 10%, ключевая ставка + 2,55%, ключевая ставка + 4% |
| Проценты, начисленные по кредитам и займам | – | 49 315 | – | 53 056 | – | 60 246 | – | – |
| Итого кредитов и займов | – | 12 914 532 | – | 13 033 205 | 2 968 249 | 10 760 246 | – | – |

Срок погашения задолженности по долгосрочным кредитам – 2033 г.

По состоянию на 31 марта 2026 и 31 декабря 2025 г. Общество не исполнило условия одного из финансовых ковенантов, установленных кредитными договорами. Кредитное учреждение, принимая во внимание указанное нарушение, не намерено предъявлять требования к досрочному истребованию задолженности по кредитным договорам. При этом согласно п.74 МСФО (IAS) 1 Общество классифицирует остаток долгосрочной части кредита в составе краткосрочных обязательств.

4. Обеспечения обязательств

Поручительства, обеспечения и прочие обязательства, выданные Обществом

12 июля 2017 г. был заключен договор гарантии между ПАО «ТГК-2» и ЧАЙНА ХУАДЯНЬ ГОНКОНГ КАМПАНИ ЛИМИТЕД (CHINA HUADIAN HONGKONG COMPANY LIMITED). Гарантия обеспечивает обязательства ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ» по заключенному договору займа с ЧАЙНА ХУАДЯНЬ ГОНКОНГ КАМПАНИ ЛИМИТЕД (CHINA HUADIAN HONGKONG COMPANY LIMITED) пропорционально доле участия ПАО «ТГК-2» в ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ» (49%). По состоянию на 31 марта 2026 г. максимальный размер обязательств Общества по договору займа с учетом владения доли ПАО «ТГК-2» составляет 76 327 тыс. долларов США (6 205 003 тыс. руб. по курсу ЦБ РФ на 31 марта 2026 г.).

В связи с тем, что срок погашения по договору займа наступил 11 июля 2024 года, стороны проводят переговоры по условиям погашения задолженности и урегулированию обязательств с целью обеспечения способности ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ» продолжать непрерывную деятельность. Кроме того, в рамках представленного в Правительство Российской Федерации плана финансового оздоровления Общества (далее- План) заявлено мероприятие о возможном рефинансировании займа ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ». Указанный План находится на рассмотрении в Правительстве Российской Федерации.

5. Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 1 квартал 2026 г. составляет 367 181.8 тыс. руб.

| Наименование | 1 кв. 2026 | 1 кв. 2025 |
|--|------------------|------------------|
| Прибыль до налогообложения | 3 311 036 | 2 584 250 |
| Ставка налога на прибыль, % | 25 | 25 |
| Сумма условного расхода по налогу на прибыль | (827 759) | (646 063) |
| Постоянный налоговый расход | (2 747) | (5 259) |
| Амортизация основных средств | (62) | (60) |
| Реализация основных средств, прочего имущества | (303) | 46 |
| Прибыль / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде | 44 | 305 |
| Социальные выплаты сотрудникам и неработающим пенсионерам | (1 813) | (1 593) |
| Выплаты по решению суда | (148) | (584) |
| Применение коэффициента «2» по ПО и БД (пп. 26 п. 1 ст. 264 НК РФ) | 4 478 | 81 |
| Прочий постоянный налоговый расход | (2 196) | (3 454) |
| Расход по налогу на прибыль | (830 506) | (651 322) |

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в целях определения текущего налога на прибыль представлены в таблице ниже:

| Виды доходов и расходов | 1 кв. 2026 | 1 кв. 2025 |
|--|--------------------|--------------------|
| Вычитаемые временные разницы, в том числе: | (1 756 706) | (1 038 696) |
| Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете | 2 275 | (57 157) |
| Начисление/(восстановление) оценочных обязательств по имущественным спорам | (15 674) | (811 274) |
| Накопленная переоценка основных средств предыдущих периодов | (96 080) | (53 248) |
| Приобретение программных продуктов | (9 578) | (11 622) |
| Отрицательные курсовые разницы | 13 077 | 79 270 |
| Использование убытка 2024 года | (297 987) | (210 967) |
| Использование убытка 2025 года | (1 170 740) | - |
| Прочие вычитаемые временные разницы | (181 999) | 26 302 |
| Налогооблагаемая временная разница, в том числе: | (96 593) | (167 781) |
| Положительные курсовые разницы | (29 431) | (6 140) |
| Разницы в признании расходов на приобретение амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете | (356 647) | (132 251) |
| Резерв по сомнительным долгам для целей налогового учета | 136 398 | (191 082) |
| Расходы на капитальный ремонт основных средств | 41 067 | 25 637 |
| Прочие налогооблагаемые временные разницы | 112 020 | 136 055 |
| Итого временные разницы | (1 853 299) | (1 206 477) |
| Применимая ставка налога | 25% | 25% |
| Итого ОНА/ОНО по временным разностям через прибыль или убыток | (463 325) | (301 619) |

Налоговый эффект движения временных разниц за периоды, закончившиеся 31 марта 2026 г. и 31 марта 2025 г.:

| Статья | 31 декабря 2025 г. | Признано в прибыли или убытке | Признано в чистой прибыли или убытке | 31 марта 2026 |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| Отложенные налоговые активы | 5 750 533 | (405 076) | (903) | 5 344 554 |
| Отложенные налоговые обязательства | (5 671 878) | (58 249) | 304 | (5 729 823) |
| Итого ОНА/ОНО | 78 655 | (463 325) | (599) | (385 269) |

| Статья | 31 декабря 2024 г. | Признано в прибыли или убытке | Признано в чистой прибыли или убытке | 31 марта 2025 |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------|
| Отложенные налоговые активы | 4 874 348 | (306 734) | - | 4 567 614 |
| Отложенные налоговые обязательства | (5 630 054) | 5 115 | 711 | (5 624 228) |
| Итого ОНА/ОНО | (755 706) | (301 619) | 711 | (1 056 614) |

6. Информация по сегментам

Руководство Общества на регулярной основе проводит анализ финансовой информации по обособленным подразделениям на территориях присутствия Общества, которые определяются как отчетные сегменты:

- Обособленные подразделения ПАО «ТГК-2» на территории Ярославской области (ЯО):
 - Ярославская ТЭЦ-1;
 - Ярославская ТЭЦ-2;
 - Ярославские тепловые сети;
 - Ляпинская котельная Ярославской ТЭЦ-2;
 - Тенинская водогрейная котельная Ярославской ТЭЦ-1.
- Обособленные подразделения ПАО «ТГК-2» на территории Архангельской области (АО):
 - Архангельская ТЭЦ;
 - Северодвинская ТЭЦ-1;
 - Северодвинская ТЭЦ-2;
 - Архангельские городские тепловые сети;
 - Северодвинские городские тепловые сети
 - Архангельские котельные.
- Обособленные подразделения ПАО «ТГК-2» на территории Костромской области (КО):
 - Костромская ТЭЦ-1;
 - Костромская ТЭЦ-2;
 - Костромские тепловые сети.
- Вологодская ТЭЦ ПАО «ТГК-2» (ВО);
- Новгородская ТЭЦ ПАО «ТГК-2» (НО).

Выручка и расходы, активы и обязательства, а также иные показатели деятельности Общества распределяются по отчетным сегментам по географическому принципу.

Для целей анализа Руководством Общества показатели деятельности обособленного подразделения управленческие доходы и расходы ПАО «ТГК-2» не распределяются между отчетными сегментами по географическому принципу. Так как доходы, расходы, денежные потоки, а также активы и обязательства данного сегмента относятся к Обществу в целом, то для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности они не выделяются в отдельный отчетный сегмент и отражены в составе «Прочих сегментов».

Стоимость активов и обязательств ПАО «ТГК-2» по операционным сегментам не раскрывается, поскольку данная информация не анализируется Руководством Общества на регулярной основе.

1 квартал 2026 год

| | ЯО | АО | ВО | КО | НО | Прочие сегменты | Итого |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|
| Выручка | 6 663 185 | 9 138 568 | 1 236 153 | 2 297 408 | 2 699 719 | 3 032 | 22 038 065 |
| <i>В т.ч. электроэнергия и мощность</i> | 1 928 690 | 3 134 913 | 575 602 | 729 418 | 1 491 969 | - | 7 860 592 |
| <i>теплоэнергия и транспортировка теплоэнергии</i> | 4 297 906 | 5 691 925 | 623 362 | 1 522 653 | 1 013 848 | - | 13 149 694 |
| <i>прочие</i> | 436 589 | 311 730 | 37 189 | 45 337 | 193 902 | 3 032 | 1 027 779 |
| Расходы | 5 515 876 | 7 472 263 | 1 003 089 | 1 931 473 | 2 291 614 | 1 418 | 18 215 733 |
| <i>В т.ч. амортизация по основным средствам и НМА*</i> | 98 323 | 124 047 | 56 585 | 6 639 | 78 441 | 12 272 | 376 307 |
| Сальдо по процентам | (135 150) | (238 490) | (45 997) | (66 463) | (73 724) | 33 619 | (526 205) |
| Сальдо по прочим доходам/расходам (в т.ч. Доходы от участия в других организациях) | 22 650 | 33 311 | 2 208 | (17 959) | (3 825) | (21 476) | 14 909 |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | 1 034 809 | 1 461 126 | 189 275 | 281 513 | 330 556 | 13 757 | 3 311 036 |
| Чистые денежные потоки от операционной деятельности | 710 262 | 479 708 | 222 741 | 468 831 | 998 197 | (580 744) | 2 298 995 |
| Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности | (115 053) | (651 267) | (188 806) | (43 418) | (68 630) | 6 749 | (1 060 425) |
| Чистые денежные потоки от финансовой деятельности | (771 441) | (343 833) | 62 043 | (402 303) | (148 947) | (10 450) | (1 614 931) |

* до момента распределения расходов обособленного подразделения управленческие доходы и расходы ПАО «ТГК-2»

1 квартал 2025 год

| | ЯО | АО | ВО | КО | НО | Прочие сегменты | Итого |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|------------|
| Выручка | 5 232 456 | 7 662 303 | 1 026 924 | 1 764 343 | 2 175 656 | 2 629 | 17 864 311 |
| <i>В т.ч. электроэнергия и мощность</i> | 1 724 640 | 2 674 752 | 501 602 | 546 797 | 1 265 238 | - | 6 713 029 |
| <i>теплоэнергия и транспортировка теплоэнергии</i> | 3 199 700 | 4 756 518 | 488 390 | 1 192 035 | 756 244 | - | 10 392 887 |
| <i>прочие</i> | 308 116 | 231 033 | 36 931 | 25 511 | 154 175 | 2 629 | 758 395 |
| Расходы | 4 146 419 | 6 329 833 | 794 041 | 1 451 876 | 1 791 353 | 1 418 | 14 514 939 |
| <i>В т.ч. амортизация по основным средствам и НМА*</i> | 100 739 | 121 115 | 51 848 | 38 420 | 83 726 | 14 335 | 410 183 |
| Сальдо по процентам | (155 191) | (314 133) | (64 969) | (51 627) | (126 875) | 34 314 | (678 481) |
| Сальдо по прочим доходам/расходам (в т.ч. Доходы от участия в других организациях) | 8 732 | 21 842 | (110) | (2 066) | (5) | (115 034) | (86 640) |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | 939 577 | 1 040 180 | 167 805 | 258 774 | 257 423 | (79 509) | 2 584 250 |
| Чистые денежные потоки от операционной деятельности | 876 859 | 321 113 | 235 554 | 398 893 | 333 163 | (1 784 433) | 381 149 |
| Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности | (139 756) | (390 104) | (91 741) | (132 934) | (27 746) | 6 422 | (775 859) |
| Чистые денежные потоки от финансовой деятельности | 474 036 | (62 435) | (189 357) | (187 064) | (260 094) | 21 803 | (203 111) |

* до момента распределения расходов обособленного подразделения управленческие доходы и расходы ПАО «ТГК-2»

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, репутационным и другим рискам. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Исходя из стратегического назначения отрасли, Общество ведет постоянную работу по выявлению и оценке рисков, по разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски с целью сохранения своей эффективности и управления непрерывностью бизнеса.

Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества опубликована в отчете эмитента, размещенном на сайте компании <https://tgc-2.ru/> в разделе «Акционерам и инвесторам».

8. Событие после отчетной даты

Оборудование, в рамках заключенного 10 февраля 2026 года договора купли-продажи оборудования газовой турбины ГТЭ-160 с принадлежностями, передано в апреле 2026 г. Покупателю после оплаты 100% от стоимости продажи Оборудования.

Руководитель

Ю.В. Иванова

Начальник управления по учету
продаж и финансовых результатов



М.В. Гусева
(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026г)

27 апреля 2026 г.