

**Бухгалтерская отчетность  
за I полугодие 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 ☒ В 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 ☒ В НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую  
отчетность:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 июня 2026 г.

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

Форма по ОКУД  
Дата  
по ОКПО  
по ОКЕИ

|      |            |
|------|------------|
| Коды | 0710001    |
|      | 30.06.2026 |
|      | 76535270   |
|      | 384        |

| Актив                                                                      | Код   | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1                                                                          | 2     | 3                  | 4                       | 5                       |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                              |       |                    |                         |                         |
| Нематериальные активы                                                      | 1110  | 229 979            | 254 987                 | 345 176                 |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| нематериальные активы                                                      | 11101 | 228 089            | 254 987                 | 282 208                 |
| расходы на создание НМА                                                    | 11102 | 1 890              | -                       | 62 968                  |
| Основные средства                                                          | 1150  | 28 798 644         | 28 545 817              | 29 508 888              |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| основные средства                                                          | 11501 | 23 869 622         | 23 199 439              | 24 494 381              |
| незавершенное строительство и оборудование к установке                     | 11502 | 4 814 069          | 5 217 349               | 4 841 784               |
| долгосрочные ремонты и ревизии                                             | 11503 | 114 953            | 129 029                 | 172 723                 |
| Финансовые вложения                                                        | 1170  | 808 555            | 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 | 338 670            | 105 161                 | -                       |
| Отложенные налоговые активы                                                | 1180  | 5 186 880          | 5 750 533               | 4 874 348               |
| Прочие внеоборотные активы                                                 | 1190  | 9 445 110          | 9 503 557               | 2 135 907               |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| авансы выданные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.           | 11901 | 178 966            | 108 518                 | 62 830                  |
| в том числе авансы выданные дочерним и зависимым обществам и т.п.          |       | 7 246              | 14 486                  | 20 884                  |
| запасы приобретенные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.      | 11902 | 259 139            | 247 319                 | 325 862                 |
| прочие внеоборотные активы, не имеющие материально вещественной формы      | 11903 | 296 313            | 341 151                 | 274 523                 |
| дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 | 11904 | 8 710 692          | 8 806 569               | 1 472 692               |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| покупатели и заказчики                                                     | 11905 | -                  | 2 720                   | 8 960                   |
| из них                                                                     |       | -                  | -                       | -                       |
| покупатели электроэнергии и мощности                                       | 11906 | -                  | -                       | -                       |
| покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке                     | 11907 | -                  | 2 461                   | 8 960                   |
| прочие покупатели                                                          | 11908 | -                  | 259                     | -                       |
| векселя к получению                                                        | 11909 | -                  | -                       | -                       |
| задолженность дочерних и зависимых обществ                                 | 11910 | -                  | 40 027                  | -                       |
| авансы выданные                                                            | 11911 | -                  | -                       | -                       |
| прочие дебиторы                                                            | 11912 | 8 710 692          | 8 763 822               | 1 463 732               |
| ИТОГО по разделу I                                                         | 1100  | 44 469 168         | 44 629 940              | 37 323 028              |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                |       |                    |                         |                         |
| Запасы                                                                     | 1210  | 2 123 640          | 1 906 442               | 1 643 434               |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности                             | 12101 | 2 060 941          | 1 851 853               | 1 599 647               |
| готовая продукция и товары для перепродажи                                 | 12102 | 1 119              | 11                      | -                       |
| расходы будущих периодов                                                   | 12103 | 61 580             | 54 578                  | 43 787                  |
| прочие запасы и затраты                                                    | 12104 | -                  | -                       | -                       |
| Долгосрочные активы к продаже                                              | 1215  | 16 641             | 1 066 328               | 1 067 773               |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                  | 1220  | 11 835             | 109 798                 | 57 869                  |
| Дебиторская задолженность                                                  | 1230  | 6 279 213          | 7 801 170               | 7 360 618               |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| покупатели и заказчики                                                     | 12301 | 3 236 833          | 5 636 106               | 5 317 452               |
| из них                                                                     |       | -                  | -                       | -                       |
| покупатели электроэнергии и мощности                                       | 12302 | 955 007            | 1 297 441               | 1 009 898               |
| покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке                     | 12303 | 1 715 125          | 3 847 000               | 4 092 566               |
| прочие покупатели                                                          | 12304 | 566 701            | 491 665                 | 214 988                 |
| векселя к получению                                                        | 12305 | -                  | -                       | -                       |
| задолженность дочерних и зависимых обществ                                 | 12306 | 494 208            | 432 632                 | 476 105                 |
| задолженность участников по взносам в уставный капитал                     | 12307 | -                  | -                       | -                       |
| авансы выданные                                                            | 12308 | 143 908            | 116 176                 | 118 625                 |
| прочие дебиторы                                                            | 12309 | 2 404 264          | 1 616 256               | 1 448 436               |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| пени, штрафы, неустойки по договорам                                       | 12310 | 239 655            | 186 476                 | 168 377                 |
| переплата по налогам в бюджеты                                             | 12311 | 222 061            | 7 059                   | 385                     |
| переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды                 | 12312 | 1 160              | 9                       | 9                       |
| другие дебиторы                                                            | 12313 | 1 941 388          | 1 422 712               | 1 279 665               |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)                 | 1240  | 504 177            | 5 109                   | 620 919                 |
| в том числе                                                                |       | -                  | -                       | -                       |
| прочие краткосрочные финансовые вложения                                   | 12402 | 504 177            | 5 109                   | 620 919                 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                                   | 1250  | 197 194            | 588 721                 | 999 481                 |
| И т о г о по разделу II                                                    | 1200  | 9 132 700          | 11 477 568              | 11 750 094              |
| Б А Л А Н С                                                                | 1600  | 53 601 868         | 56 107 508              | 49 073 122              |

| Пояснение                                                                     |       | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1                                                                             | 2     | 3                  | 4                       | 5                       |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                                 |       |                    |                         |                         |
| 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  | 622 867            | 540 914                 | 540 076                 |
| в том числе .....                                                             |       |                    |                         |                         |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством .....                | 13601 | 611 628            | 529 675                 | 528 837                 |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами .....       | 13602 | 11 239             | 11 239                  | 11 239                  |
| Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток) .....                               | 1370  | (8 008 683)        | (11 054 734)            | (12 692 951)            |
| Итого по разделу III .....                                                    | 1300  | 13 777 775         | 10 649 771              | 9 010 716               |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                         |       |                    |                         |                         |
| Заемные средства .....                                                        | 1410  | -                  | -                       | 2 968 249               |
| Отложенные налоговые обязательства .....                                      | 1420  | 5 732 272          | 5 671 878               | 5 630 054               |
| Оценочные обязательства .....                                                 | 1430  | -                  | -                       | -                       |
| Прочие обязательства .....                                                    | 1450  | 77 045             | 63 477                  | 1 427 605               |
| в том числе .....                                                             |       |                    |                         |                         |
| поставщики и подрядчики .....                                                 | 1451  | -                  | -                       | 1 166 885               |
| прочие кредиторы .....                                                        | 1452  | 77 045             | 62 990                  | 258 210                 |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами .....                   |       | -                  | 487                     | 2 510                   |
| Итого по разделу IV .....                                                     | 1400  | 5 809 317          | 5 735 355               | 10 025 908              |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                         |       |                    |                         |                         |
| Заемные средства .....                                                        | 1510  | 11 901 145         | 13 033 205              | 10 760 246              |
| Кредиторская задолженность .....                                              | 1520  | 18 275 328         | 22 059 195              | 16 433 164              |
| в том числе .....                                                             |       |                    |                         |                         |
| поставщики и подрядчики .....                                                 | 15201 | 16 065 910         | 19 227 071              | 12 961 031              |
| задолженность перед персоналом организации .....                              | 15202 | 196 415            | 260 418                 | 220 604                 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами .....              | 15203 | 203 143            | 198 705                 | 169 696                 |
| задолженность по налогам и сборам .....                                       | 15204 | 501 937            | 327 698                 | 638 575                 |
| прочие кредиторы .....                                                        | 15205 | 335 525            | 638 794                 | 1 510 124               |
| авансы полученные .....                                                       | 15207 | 650 312            | 617 166                 | 589 328                 |
| задолженность перед дочерними и зависимыми обществами .....                   | 15208 | 322 086            | 789 343                 | 343 806                 |
| Оценочные обязательства .....                                                 | 1540  | 3 838 303          | 4 629 982               | 2 843 088               |
| Итого по разделу V .....                                                      | 1500  | 34 014 776         | 39 722 382              | 30 036 498              |
| БАЛАНС .....                                                                  | 1700  | 53 601 868         | 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



29 июля 2026 г.

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь - июнь 2026 года

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

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

| Коды       |
|------------|
| 0710002    |
| 30.06.2026 |
| 76535270   |
| 384        |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                            | Код  | За январь - июнь 2026 года | За январь - июнь 2025 года |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| 1         | 2                                                                                                                                                  | 3    | 4                          | 5                          |
|           | <b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>                                                                                              |      |                            |                            |
|           | <b>Выручка</b>                                                                                                                                     | 2110 | 33 552 076                 | 28 186 707                 |
|           | в том числе от продажи:                                                                                                                            |      |                            |                            |
|           | электроэнергии (мощности) через ОРЭМ                                                                                                               | 2111 | 12 986 253                 | 11 134 352                 |
|           | электроэнергии на розничном рынке                                                                                                                  | 2112 | 407 611                    | 339 567                    |
|           | теплоэнергии                                                                                                                                       | 2113 | 18 306 892                 | 15 329 699                 |
|           | прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера                                                                                    | 2115 | 1 851 320                  | 1 383 089                  |
|           | прочих товаров, продукции, работ, услуг непрямолинейного характера                                                                                 | 2116 | -                          | -                          |
|           | транспортировки электро- и теплоэнергии                                                                                                            | 2118 | -                          | -                          |
|           | <b>Себестоимость</b>                                                                                                                               | 2120 | (29 911 677)               | (24 570 555)               |
|           | в том числе проданных:                                                                                                                             |      |                            |                            |
|           | электроэнергии (мощности) через ОРЭМ                                                                                                               | 2121 | (11 426 046)               | (9 396 465)                |
|           | электроэнергии на розничном рынке                                                                                                                  | 2122 | (227 639)                  | (199 905)                  |
|           | теплоэнергии                                                                                                                                       | 2123 | (16 508 590)               | (13 694 889)               |
|           | прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера                                                                                    | 2125 | (1 749 402)                | (1 279 296)                |
|           | прочих товаров, продукции, работ, услуг непрямолинейного характера                                                                                 | 2126 | -                          | -                          |
|           | транспортировки электро- и теплоэнергии                                                                                                            | 2128 | -                          | -                          |
|           | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>                                                                                                                    | 2100 | 3 640 399                  | 3 616 152                  |
|           | Коммерческие расходы                                                                                                                               | 2210 | -                          | -                          |
|           | Управленческие расходы                                                                                                                             | 2220 | (89 890)                   | (94 117)                   |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>                                                                                                                  | 2200 | 3 550 509                  | 3 522 035                  |
|           | <b>Прочие доходы и расходы</b>                                                                                                                     |      |                            |                            |
|           | Доходы от участия в других организациях                                                                                                            | 2310 | 494 332                    | 461 633                    |
|           | Проценты к получению                                                                                                                               | 2320 | 135 558                    | 100 507                    |
|           | Проценты к уплате                                                                                                                                  | 2330 | (1 124 365)                | (1 452 123)                |
|           | Прочие доходы                                                                                                                                      | 2340 | 1 401 160                  | 541 579                    |
|           | Прочие расходы                                                                                                                                     | 2350 | (437 440)                  | (779 054)                  |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности</b>                                                                                             | 2300 | 4 019 734                  | 2 394 577                  |
|           | <b>Налог на прибыль организаций</b>                                                                                                                | 2410 | (889 596)                  | (514 698)                  |
|           | в т.ч.                                                                                                                                             |      |                            |                            |
|           | текущий налог на прибыль организаций                                                                                                               | 2411 | (268 150)                  | (17 922)                   |
|           | отложенный налог на прибыль организаций                                                                                                            | 2412 | (621 446)                  | (496 776)                  |
|           | Прочее                                                                                                                                             | 2460 | (2 154)                    | 3 142                      |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                                                                                                                     | 2400 | 3 128 004                  | 1 883 021                  |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                                                                                   |      |                            |                            |
|           | 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 | -                          | -                          |
|           | <b>Совокупный финансовый результат</b>                                                                                                             | 2500 | 3 128 004                  | 1 883 021                  |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп                                                                                                        | 2900 | 0,00214                    | 0,00129                    |
|           | Разводисная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп                                                                                                    | 2910 | -                          | -                          |

Исполняющий обязанности  
генерального директора

Ю. В. Иванова

Начальник управления по учету продаж  
и финансовых результатов



М. В. Гусева

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

29 июля 2026 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
На 30 июня 2026 г.

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

|               |            |
|---------------|------------|
| Коды          |            |
| Форма по ОКУД | 710 004    |
| Дата          | 30.06.2026 |
| по ОКПО       | 76 535 270 |
| по ОКЕН       | 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 полугодие 2025 г.<br>Чистая прибыль (убыток) | 3211           | -                | -                                             | -                 | 1 882 183                                    | 1 882 183  |
|           | На 30 июня 2025 г.                                | 3250           | 14 749 054       | 6 414 537                                     | 540 914           | (10 810 768)                                 | 10 893 737 |
|           | На 31 декабря 2025 г.                             | 3200           | 14 749 054       | 6 414 537                                     | 540 914           | (11 054 734)                                 | 10 649 771 |
|           | За I полугодие 2026 г.<br>Чистая прибыль (убыток) | 3311           | -                | -                                             | -                 | 3 128 004                                    | 3 128 004  |
|           | Иные изменения - всего                            | 3340           |                  |                                               | 81 953            | (81 953)                                     | -          |
|           | в т.ч. на Резервный капитал                       | 3341           |                  |                                               | 81 953            | (81 953)                                     | -          |
|           | На 30 июня 2026 г.                                | 3300           | 14 749 054       | 6 414 537                                     | 622 867           | (8 008 683)                                  | 13 777 775 |

Руководитель



Ю. В. Иванова



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



М. В. Гусева

29 июля 2026 г.

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

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

Форма по ОКУД  
Дата  
по ОКПО  
по ОКЕИ

|      |            |
|------|------------|
| Коды | 0710005    |
|      | 30.06.2026 |
|      | 76535270   |
|      | 384        |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код показателя | За январь - июнь 2026 г. | За январь - июнь 2025 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |                |                          |                          |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                          | <b>4110</b>    | <b>34 834 011</b>        | <b>29 290 495</b>        |
| в том числе:                                                                                                                        |                |                          |                          |
| от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                                                                     | 4111           | 31 545 283               | 26 043 821               |
| арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                                                 | 4112           | 11 223                   | 9 913                    |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113           | -                        | -                        |
| процентов по дебиторской задолженности покупателей                                                                                  | 4114           | 88 747                   | 94 587                   |
| от дочерних и зависимых обществ                                                                                                     | 4115           | 1 728 865                | 1 727 245                |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119           | 1 459 893                | 1 414 929                |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | <b>4120</b>    | <b>(31 329 531)</b>      | <b>(27 184 781)</b>      |
| в том числе:                                                                                                                        |                |                          |                          |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги                                                 | 4121           | (24 314 612)             | (19 688 499)             |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122           | (3 632 559)              | (3 199 237)              |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123           | (1 134 503)              | (1 455 833)              |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124           | (482 563)                | (385 112)                |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами                                                                                      | 4125           | (907 037)                | (768 244)                |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129           | (858 257)                | (1 687 856)              |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                                                                  | <b>4100</b>    | <b>3 504 480</b>         | <b>2 105 714</b>         |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |                |                          |                          |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                          | <b>4210</b>    | <b>2 269 630</b>         | <b>503 554</b>           |
| в том числе:                                                                                                                        |                |                          |                          |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211           | 1 942 571                | -                        |
| 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                       | 41 738                   |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений                                                    | 4214           | -                        | -                        |
| от долевого участия в других организациях                                                                                           | 4215           | 327 047                  | 461 816                  |
| от дочерних и зависимых обществ                                                                                                     | 4219           | -                        | -                        |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | <b>4220</b>    | <b>(2 041 201)</b>       | <b>(1 264 011)</b>       |
| в том числе:                                                                                                                        |                |                          |                          |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221           | (1 111 296)              | (1 148 922)              |
| 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           | (427 326)                | -                        |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224           | (19 493)                 | (24 631)                 |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами                                                                                      | 4225           | (466 369)                | (75 266)                 |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229           | (16 717)                 | (15 192)                 |
| <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | <b>4200</b>    | <b>228 429</b>           | <b>(760 457)</b>         |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |                |                          |                          |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                          | <b>4310</b>    | <b>6 104 919</b>         | <b>7 069 455</b>         |
| в том числе:                                                                                                                        |                |                          |                          |
| получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311           | 6 104 919                | 7 069 455                |
| 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           | -                        | -                        |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | <b>4320</b>    | <b>(10 229 355)</b>      | <b>(9 002 164)</b>       |
| 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           | (10 229 355)             | (8 998 455)              |
| на расчеты с дочерними и зависимыми обществами                                                                                      | 4325           | -                        | -                        |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4329           | -                        | (3 709)                  |
| <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                               | <b>4300</b>    | <b>(4 124 436)</b>       | <b>(1 932 709)</b>       |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                                   | <b>4400</b>    | <b>(391 527)</b>         | <b>(587 452)</b>         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                                 | <b>4450</b>    | <b>588 721</b>           | <b>999 481</b>           |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                                  | <b>4500</b>    | <b>197 194</b>           | <b>412 029</b>           |
| <b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>                                                     | <b>4490</b>    | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |

Руководитель

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

29 июля 2026 г.



Ю.В. Иванова

(подпись)

М. В. Гусева

(подпись)

**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 полугодие 2026 г. |                                           |             |                     |                                           |                                       |             |             |                                           |                         |                                           |                                       |                                           |                                       |
|                                                                                                                 |                        | 616 946                                   | (395 195)   | 35 060              | -                                         | -                                     | (28 722)    | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 652 006                                   | (423 917)                             |
|                                                                                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 616 946                                   | (334 738)   | -                   | -                                         | -                                     | (29 018)    | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 616 946                                   | (363 756)                             |
| в том числе:                                                                                                    |                        |                                           |             |                     |                                           |                                       |             |             |                                           |                         |                                           |                                       |                                           |                                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных   | За 1 полугодие 2026 г. |                                           |             |                     |                                           |                                       |             |             |                                           |                         |                                           |                                       |                                           |                                       |
|                                                                                                                 |                        | 529 852                                   | (354 818)   | 951                 | -                                         | -                                     | (19 112)    | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 530 803                                   | (373 930)                             |
|                                                                                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 529 852                                   | (316 607)   | -                   | -                                         | -                                     | (19 105)    | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 529 852                                   | (335 712)                             |
| Объекты интеллектуальной собственности (неисключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | За 1 полугодие 2026 г. |                                           |             |                     |                                           |                                       |             |             |                                           |                         |                                           |                                       |                                           |                                       |
|                                                                                                                 |                        | 86 911                                    | (40 198)    | 34 109              | -                                         | -                                     | (9 609)     | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 121 020                                   | (49 807)                              |
|                                                                                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 86 911                                    | (17 954)    | -                   | -                                         | -                                     | (9 911)     | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 86 911                                    | (27 865)                              |
| Прочие                                                                                                          | За 1 полугодие 2026 г. |                                           |             |                     |                                           |                                       |             |             |                                           |                         |                                           |                                       |                                           |                                       |
|                                                                                                                 |                        | 183                                       | (179)       | -                   | -                                         | -                                     | (1)         | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 183                                       | (180)                                 |
|                                                                                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 183                                       | (177)       | -                   | -                                         | -                                     | (2)         | -           | -                                         | -                       | -                                         | -                                     | 183                                       | (179)                                 |

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 (переоцененная) стоимость | накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние |                                           |                                          |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего                                                         | За 1 полугодие 2026 г. | 530 035                                   | (354 997)                                | 951                 | -                                         | -                                        | (19 113)     | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 530 986                                   | (374 110)                                |
|                                                                                                               | За 1 полугодие 2025 г. | 530 035                                   | (316 784)                                | -                   | -                                         | -                                        | (19 107)     | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 530 035                                   | (335 891)                                |
| в том числе:                                                                                                  |                        |                                           |                                          |                     |                                           |                                          |              |              |                                            |                           |                                           |                                          |                                           |                                          |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | За 1 полугодие 2026 г. | 529 852                                   | (354 818)                                | 951                 | -                                         | -                                        | (19 112)     | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 530 803                                   | (373 930)                                |
|                                                                                                               | За 1 полугодие 2025 г. | 529 852                                   | (316 607)                                | -                   | -                                         | -                                        | (19 105)     | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 529 852                                   | (335 712)                                |
| Прочие                                                                                                        | За 1 полугодие 2026 г. | 183                                       | (179)                                    | -                   | -                                         | -                                        | (1)          | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 183                                       | (180)                                    |
|                                                                                                               | За 1 полугодие 2025 г. | 183                                       | (177)                                    | -                   | -                                         | -                                        | (2)          | -            | -                                          | -                         | -                                         | -                                        | 183                                       | (179)                                    |



## 1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 30 июня<br>2026 г. | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. |
|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | 228 089               | 254 987                  | 282 208                  |
| в том числе:                                   |                       |                          |                          |
| из них<br>созданные организацией               | 156 876               | 175 038                  | 213 250                  |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                        | -                        |
| в том числе:                                   |                       |                          |                          |
| из них<br>созданные организацией               | -                     | -                        | -                        |

1.4. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                             | Период                 | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                     |                        | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 1 полугодие 2026 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                     | За 1 полугодие 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 1 полугодие 2026 г. | 65 843                 | (65 843)                   | 1 890               | -           | -       | -                                                          | 67 733                 | (65 843)                   |
|                                                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 62 968                 | -                          | 1 394               | -           | -       | -                                                          | 64 362                 | -                          |

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                      | Период                 | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                     |                                                            |              |             |                                                          |                                      |                                                     | На конец периода                                           |                                                     |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                              |                        | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                             |                                                            | амортиза-ция | обесценение | переоценка                                               |                                      | переклассифици-<br>ровано                           |                                                            | первоначальная<br>(переоце-<br>ненная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                              |                        |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоце-<br>ненная)<br>стоимость | накоплен-<br>ные<br>амортиза-<br>ция и<br>обесцене-<br>ние |              |             | первоначальная<br>(переоце-<br>ненная)<br>стои-<br>мость | накоплен-<br>ная<br>амортиза-<br>ция | первоначальная<br>(переоце-<br>ненная)<br>стоимость | накоплен-<br>ные<br>амортиза-<br>ция и<br>обесцене-<br>ние |                                                     |                                             |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | За I полугодие 2026 г. | 60 814 614                                     | (37 681 288)                                | 1 492 049           | (42 144)                                            | 39 012                                                     | (731 032)    | (85 450)    | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 62 264 519                                          | (38 458 758)                                |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 57 561 572                                     | (33 155 783)                                | 693 334             | (1 135)                                             | 1 061                                                      | (794 980)    | -           | -                                                        | -                                    | 35 892                                              | (12 394)                                                   | 58 289 663                                          | (33 962 096)                                |
| в том числе:                                                                 |                        |                                                |                                             |                     |                                                     |                                                            |              |             |                                                          |                                      |                                                     |                                                            |                                                     |                                             |
| Машины и оборудование                                                        | За I полугодие 2026 г. | 23 478 792                                     | (15 032 212)                                | 1 022 744           | (3 189)                                             | 1 956                                                      | (401 707)    | (65 109)    | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 24 498 347                                          | (15 497 072)                                |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 21 436 752                                     | (13 621 431)                                | 323 412             | (1 029)                                             | 959                                                        | (397 000)    | -           | -                                                        | -                                    | 19 442                                              | (6 614)                                                    | 21 778 577                                          | (14 024 086)                                |
| Сооружения и передаточные<br>устройства                                      | За I полугодие 2026 г. | 21 104 187                                     | (14 809 325)                                | 448 225             | (38 694)                                            | 36 825                                                     | (219 188)    | (20 341)    | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 21 513 718                                          | (15 012 029)                                |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 20 245 682                                     | (12 762 801)                                | 131 016             | -                                                   | -                                                          | (278 672)    | -           | -                                                        | -                                    | 2 822                                               | (2 717)                                                    | 20 379 520                                          | (13 044 190)                                |
| Здания                                                                       | За I полугодие 2026 г. | 14 647 970                                     | (7 684 154)                                 | 2 919               | -                                                   | -                                                          | (98 887)     | -           | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 14 650 889                                          | (7 783 041)                                 |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 14 429 595                                     | (6 642 693)                                 | 171 704             | -                                                   | -                                                          | (110 611)    | -           | -                                                        | -                                    | (3 445)                                             | 2 819                                                      | 14 597 854                                          | (6 750 485)                                 |
| Земельные участки и объекты<br>природопользования                            | За I полугодие 2026 г. | 1 241 054                                      | -                                           | -                   | -                                                   | -                                                          | -            | -           | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 1 241 054                                           | -                                           |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 1 241 054                                      | -                                           | -                   | -                                                   | -                                                          | -            | -           | -                                                        | -                                    | (1)                                                 | -                                                          | 1 241 053                                           | -                                           |
| Транспортные средства                                                        | За I полугодие 2026 г. | 288 336                                        | (119 574)                                   | 17 869              | -                                                   | -                                                          | (10 139)     | -           | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 306 205                                             | (129 713)                                   |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 163 184                                        | (94 816)                                    | 67 202              | -                                                   | -                                                          | (7 754)      | -           | -                                                        | -                                    | 17 075                                              | (5 882)                                                    | 247 461                                             | (108 452)                                   |
| Другие виды основных<br>средств                                              | За I полугодие 2026 г. | 54 275                                         | (36 023)                                    | 292                 | (261)                                               | 231                                                        | (1 111)      | -           | -                                                        | -                                    | -                                                   | -                                                          | 54 306                                              | (36 903)                                    |
|                                                                              | За I полугодие 2025 г. | 45 305                                         | (34 042)                                    | -                   | (106)                                               | 102                                                        | (943)        | -           | -                                                        | -                                    | (1)                                                 | -                                                          | 45 198                                              | (34 883)                                    |

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 полугодие 2026 г. | 105 975                               | (39 862)                              | 4 266                                                 | (1 784)                                             | 74                                    | (4 808)     | -           | -                                        | -                                     | 108 457                               | (44 596)                              |
|                                    | За 1 полугодие 2025 г. | 129 939                               | (41 347)                              | 2 256                                                 | (4 901)                                             | 680                                   | (6 959)     |             | (35 892)                                 | 12 394                                | 91 402                                | (35 232)                              |

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                   | На <u>30 июня</u> 2026 г. | На <u>31 декабря</u> 2025г. | На <u>31 декабря</u> 2024г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                                                  | 22 628 568                | 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<br>о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | -                         | -                           | -                           |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не<br>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>30 июня</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                                                                         | 110 655                   | 84 638                      | 76 835                      |
| в том числе:                                                                                                                                          |                           |                             |                             |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего                                      | 18 387 655                | 18 638 689                  | 21 441 386                  |
| в том числе:                                                                                                                                          |                           |                             |                             |
| из них основные средства, находящиеся в залоге                                                                                                        | 18 387 655                | 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<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано   | принято к<br>учету в<br>качестве<br>основных<br>средств | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения в основные средства - всего                            | За I полугодие 2026 г. | 5 710 513              | (493 164)                  | 916 595             | 88 394      | (3 931)   | (1 404 338)                                             | 5 218 839              | (404 770)                  |
|                                                                             | За I полугодие 2025 г. | 5 185 667              | (343 883)                  | 1 030 542           | 23          | (206 473) | (690 387)                                               | 5 319 349              | (343 860)                  |
| в том числе:                                                                |                        |                        |                            |                     |             |           |                                                         |                        |                            |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | За I полугодие 2026 г. | -                      | -                          | 48 858              |             | -         | (48 858)                                                | -                      | -                          |
|                                                                             | За I полугодие 2025 г. | -                      | -                          | 85 037              | -           | -         | (85 037)                                                | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | За I полугодие 2026 г. | 972 787                | (55 263)                   | 228 871             | 26 981      | (442)     | (193 693)                                               | 1 007 523              | (28 282)                   |
|                                                                             | За I полугодие 2025 г. | 451 554                | -                          | 135 348             | -           | -         | (122 156)                                               | 464 746                | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За I полугодие 2026 г. | 4 553 827              | (431 620)                  | 635 377             | 61 413      | (3 489)   | (1 161 787)                                             | 4 023 928              | (370 207)                  |
|                                                                             | За I полугодие 2025 г. | 4 493 599              | (337 683)                  | 758 495             | 23          | (3 584)   | (483 194)                                               | 4 765 316              | (337 660)                  |
| Оборудование к установке - всего                                            | За I полугодие 2026 г. | 183 899                | (6 281)                    | 3 489               | -           | -         | -                                                       | 187 388                | (6 281)                    |
|                                                                             | За I полугодие 2025 г. | 240 514                | (6 200)                    | 51 662              | -           | (202 889) |                                                         | 89 287                 | (6 200)                    |

### 3. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                         | Период                 | На начало года              |                                   | поступи-<br>ло | Изменения за период         |                                   |                                                                                     |                                                                 |                                | На конец периода            |                                   |
|-------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
|                                                 |                        | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректиров-<br>ка |                | списано                     |                                   | проценты<br>(включая<br>доведение<br>первоначальной<br>стоимости до<br>номинальной) | текущей<br>рыночной<br>стоимости/<br>резерва под<br>обесценение | переклас-<br>сифициро-<br>вано | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректиров-<br>ка |
|                                                 |                        |                             |                                   |                | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректиров-<br>ка |                                                                                     |                                                                 |                                |                             |                                   |
| Долгосрочные финансовые<br>вложения -<br>всего  | За I полугодие 2026 г. | 4 071 923                   | (3 496 877)                       | 338 670        | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | (105 161)                      | 4 305 432                   | (3 496 877)                       |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | 11 866 762                  | (11 408 053)                      | 32 906         | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 11 899 668                  | (11 408 053)                      |
| в том числе:                                    |                        |                             |                                   |                |                             |                                   |                                                                                     |                                                                 |                                |                             |                                   |
| Долговые ценные бумаги                          | За I полугодие 2026 г. | 105 161                     | -                                 | 338 670        | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | (105 161)                      | 338 670                     | -                                 |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | -                           | -                                 | 32 906         | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 32 906                      | -                                 |
| Доли в уставных капиталах<br>других организаций | За I полугодие 2026 г. | 3 966 762                   | (3 496 877)                       | -              | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 3 966 762                   | (3 496 877)                       |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | 11 866 762                  | (11 408 053)                      | -              | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 11 866 762                  | (11 408 053)                      |
| Краткосрочные финансовые<br>вложения -<br>всего | За I полугодие 2026 г. | 5 109                       | -                                 | 498 999        | (105 092)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | 105 161                        | 504 177                     | -                                 |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | 620 919                     | -                                 | 621 719        | (554 271)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 688 367                     | -                                 |
| в том числе:                                    |                        |                             |                                   |                |                             |                                   |                                                                                     |                                                                 |                                |                             |                                   |
| Долговые ценные бумаги                          | За I полугодие 2026 г. | 5 109                       | -                                 | 71 673         | (105 092)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | 105 161                        | 76 851                      | -                                 |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | 620 919                     | -                                 | 621 719        | (554 271)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 688 367                     | -                                 |
| Доли в уставных капиталах<br>других организаций | За I полугодие 2026 г. | -                           | -                                 | -              | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | -                           | -                                 |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | -                           | -                                 | -              | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | -                           | -                                 |
| Прочие краткосрочные<br>финансовые вложения     | За I полугодие 2026 г. | -                           | -                                 | 427 326        | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 427 326                     | -                                 |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | -                           | -                                 | -              | -                           | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | -                           | -                                 |
| Итого                                           | За I полугодие 2026 г. | 4 077 032                   | (3 496 877)                       | 837 669        | (105 092)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 4 809 609                   | (3 496 877)                       |
|                                                 | За I полугодие 2025 г. | 12 487 681                  | (11 408 053)                      | 654 625        | (554 271)                   | -                                 | -                                                                                   | -                                                               | -                              | 12 588 035                  | (11 408 053)                      |



#### 4. Наличие и движение запасов

[illegible]

### 5. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                                                                           | Период                 | На начало<br>года | Изменения за период |             |                         | На конец<br>периода |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------------------|---------------------|
|                                                                                                                   |                        |                   | признано            | списано     |                         |                     |
|                                                                                                                   |                        |                   |                     | погашено    | как избыточная<br>сумма |                     |
| Оценочные обязательства - всего                                                                                   | За 1 полугодие 2026 г. | 4 629 982         | 184                 | (791 863)   | -                       | 3 838 303           |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 2 843 088         | 1 118               | (1 300 064) | (104 084)               | 1 440 058           |
| в том числе:                                                                                                      |                        |                   |                     |             |                         |                     |
| Обязательства по оплате премий<br>сотрудникам                                                                     | За 1 полугодие 2026 г. | 405 512           | -                   | (371 803)   | -                       | 33 709              |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 292 738           | -                   | (272 895)   | -                       | 19 843              |
| Обязательства по оплате<br>неиспользованных отпусков<br>сотрудников                                               | За 1 полугодие 2026 г. | 377 756           | -                   | (230 915)   | -                       | 146 841             |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 312 976           | -                   | (191 037)   | -                       | 121 939             |
| Оценочное обязательство по<br>имущественным спорам и ожидаемым<br>штрафам в связи с неисполнением<br>обязательств | За 1 полугодие 2026 г. | 3 536 897         | -                   | (79 655)    | -                       | 3 457 242           |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 2 099 507         | -                   | (817 505)   | (104 084)               | 1 177 918           |
| Резерв по утилизации запасов                                                                                      | За 1 полугодие 2026 г. | 9 286             | 184                 | (144)       | -                       | 9 326               |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 8 184             | 1 118               | (210)       | -                       | 9 092               |
| Резерв на выплату пособий при<br>увольнении на пенсию                                                             | За 1 полугодие 2026 г. | 141 088           | -                   | (14 128)    | -                       | 126 960             |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | 129 683           | -                   | (18 417)    | -                       | 111 266             |
| Резерв на выплату материальной<br>помощи к отпуску                                                                | За 1 полугодие 2026 г. | 159 443           | -                   | (95 218)    | -                       | 64 225              |
|                                                                                                                   | За 1 полугодие 2025 г. | -                 | -                   | -           | -                       | -                   |

6. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 20 406 788         | 21 573 306            | 13 743 529            |
| в том числе:            |                    |                       |                       |
| Банковские гарантии     | 273 337            | 307 659               | 12 150                |
| Поручительства          | 11 901 144         | 13 033 206            | 13 728 495            |
| Залог                   | 8 232 307          | 8 232 307             | 2 750                 |
| Прочее                  | -                  | 134                   | 134                   |
| Выданные - всего        | 29 020 032         | 31 069 342            | 35 035 858            |
| в том числе:            |                    |                       |                       |
| Гарантии                | 5 332 252          | 6 336 759             | 10 177 313            |
| Поручительства          | -                  | -                     | 100 000               |
| Залог                   | 23 687 780         | 24 732 583            | 24 758 545            |

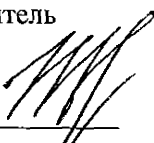
7. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                                | За 1 полугодие 2026 г. | За 1 полугодие 2025 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Материальные затраты                                                                                   | 24 468 836             | 19 819 653             |
| Затраты на оплату труда                                                                                | 2 247 800              | 1 992 473              |
| Отчисления на социальные нужды                                                                         | 688 627                | 613 231                |
| Амортизация                                                                                            | 759 422                | 824 954                |
| Прочие затраты                                                                                         | 1 836 882              | 1 414 361              |
| Итого по элементам                                                                                     | 30 001 567             | 24 664 672             |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции | -                      | -                      |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                            | 30 001 567             | 24 664 672             |

## 8. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | За 1 полугодие 2026 г. | За 1 полугодие 2025 г. |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | 1 594                  | 3 962                  |
| в том числе:                         |                        |                        |
| на финансирование капитальных затрат | -                      | -                      |
| на финансирование текущих расходов   | 1 594                  | 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.)

29 июля 2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №2»  
за 1 полугодие 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 полугодие 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 30 июня 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 26.06.2026 (протокол №29 от 29.06.2026) избран Совет директоров ПАО «ТГК-2» в составе девяти человек.

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-2» от 26.06.2026 (протокол №29 от 29.06.2026) избрана Ревизионная комиссия Общества в составе пяти человек.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 29 июля 2026 г.

## **2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность**

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходят в ходе обычной деятельности.

За первое полугодие 2026 г. Общество заработало чистую прибыль в размере 3 128 004 тыс. руб. (за первое полугодие 2025 г. – в размере 1 883 021 тыс. руб.).

По состоянию на 30 июня 2026 г. превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами составило 24 882 076 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 г. – 28 244 814 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. – 18 286 404 тыс. руб.).

При этом сальдо денежных потоков от текущей деятельности за 1 полугодие 2026 года составило 3 504 480 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 год: 2 105 714 тыс. руб.).

В течение 12 месяцев после отчетной даты подлежит погашению сумма краткосрочных обязательств в размере 34 014 776 тыс. руб. Руководство Общества ожидает, что данные обязательства будут частично погашены за счет денежных потоков от текущей деятельности, а также за счет урегулирования обязательств с основными кредиторами (отсрочка платежей, реструктуризация задолженности, иное).

По состоянию на 30 июня 2026 г. стоимость чистых активов Общества меньше величины уставного капитала.

В апреле 2025 года в Правительство Российской Федерации в соответствии с указом Президента Российской Федерации № 610 от 22 июля 2024 года «Об управлении находящимися в федеральной собственности акциями публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 2» представлен План финансового оздоровления ПАО «ТГК-2» (далее – План). Проведены согласительные совещания на уровне Правительства Российской Федерации с участием заинтересованных министерств и ведомств.

На дату подписания отчетности План не утвержден, продолжается взаимодействие Минэнерго России, Минфина России, Росимущества, и Правительства РФ по возможным мероприятиям поддержки компании.

## II. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

### 1. Дебиторская задолженность

Движение резерва по сомнительным долгам за 1 полугодие 2026 года:

| Наименование                               | Резерв на 31 декабря 2025 г. | Списано/признано затрат за счет резерва | Восстановление резерва | Начисление резерва | Резерв на 30 июня 2026 г. |
|--------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|
| Покупатели и заказчики                     | (1 213 277)                  | 67 110                                  | 96 919                 | -                  | (1 049 248)               |
| Задолженность дочерних и зависимых обществ | (3 729 489)                  | -                                       | -                      | -                  | (3 729 489)               |
| Авансы выданные                            | (45 212)                     | 7                                       | -                      | -                  | (45 205)                  |
| Прочие дебиторы                            | (1 119 530)                  | 23 287                                  | 69 769                 | 73 743             | (1 100 217)               |
| Итого                                      | (6 107 510)                  | 90 404                                  | 166 688                | 73 743             | (5 924 159)               |

Одним из крупнейших дебиторов Общества по прочей деятельности является АО «АрхоблЭнерго», задолженность которого перед ПАО «ТГК-2» на 30 июня 2026 г. составляет 892 328 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»).

### 3. Денежные средства и их эквиваленты

| Наименование показателя                 | 30 июня 2026 г. | 31 декабря 2025 г. | 31 декабря 2024 г. |
|-----------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Средства на расчетных счетах            | 182 024         | 563 430            | 972 468            |
| Денежные переводы в пути                | 2 800           | 12 882             | 15 030             |
| Средства на специальных счетах в банках | 11 770          | 11 801             | 11 531             |
| Средства в кассе                        | 600             | 608                | 452                |
| Итого                                   | 197 194         | 588 721            | 999 481            |

По состоянию на 30 июня 2026, 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. у Общества отсутствовали на балансе недоступные для использования денежные средства и денежные эквиваленты.

### 4. Заемные средства

Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, за 1 полугодие 2026г. года составила 1 124 365 тыс. руб. и 19 493 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

| Показатель                           | На 30 июня 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 30 июня 2026 г.  |                            | Сумма на 31 декабря 2025 г. |                            | Сумма на 31 декабря 2024 г. |                            | Валюта кредита/ займа | Ставка, %<br>(по состоянию на 30 июня 2026 г.)     |
|--------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
|                                            | Долгосрочная часть (1410) | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть (1410)   | Краткосрочная часть (1510) | Долгосрочная часть (1410)   | Краткосрочная часть (1510) |                       |                                                    |
| Всего кредитов                             | —                         | 11 855 713                 | —                           | 12 980 149                 | 2 968 249                   | 10 700 000                 | —                     | 10%, ключевая ставка + 2,55%, ключевая ставка + 4% |
| Проценты, начисленные по кредитам и займам | —                         | 45 432                     | —                           | 53 056                     | —                           | 60 246                     | —                     | —                                                  |
| Итого кредитов и займов                    | —                         | 11 901 145                 | —                           | 13 033 205                 | 2 968 249                   | 10 760 246                 | —                     | —                                                  |

Срок погашения задолженности по долгосрочным кредитам – 2033 г.

По состоянию на 30 июня 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) I Общество классифицирует остаток долгосрочной части кредита в составе краткосрочных обязательств.

## 5. Кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                         | Общая сумма задолженности на 30 июня 2026 | в том числе просроченная кредиторская задолженность |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:</b>   | <b>18 275 328</b>                         | <b>13 700 764</b>                                   |
| Поставщики и подрядчики, в том числе:                           | 16 065 910                                | 13 383 361                                          |
| -поставщики топлива                                             | 13 059 684                                | 11 749 751                                          |
| -поставщики тепловой энергии и транспортировки тепловой энергии | 793 956                                   | 778 811                                             |
| -прочие поставщики и подрядчики                                 | 2 212 270                                 | 854 799                                             |
| Задолженность перед персоналом организации                      | 196 415                                   | -                                                   |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами      | 203 143                                   | -                                                   |
| Задолженность по налогам и сборам                               | 501 937                                   | -                                                   |
| Прочие кредиторы                                                | 1 307 923                                 | 317 403                                             |

## 6. 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 30 июня 2026 г. максимальный размер обязательств Общества по договору займа с учетом владения доли ПАО «ТГК-2» составляет 68 579 тыс. долларов США (5 332 252 тыс. руб. по курсу ЦБ РФ на 30 июня 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 рассматриваются возможные варианты урегулирования обязательств ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ» по займу.

## 7. Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 1 полугодие 2026 г. составляет 268 149.5 тыс. руб.

| Наименование                                                       | 1 полугодие 2026   | 1 полугодие 2025 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Прибыль до налогообложения</b>                                  | <b>4 019 753</b>   | <b>2 394 577</b> |
| Ставка налога на прибыль, %                                        | 25                 | 25               |
| Сумма условного расхода по налогу на прибыль                       | (1 004 938)        | (598 644)        |
| <b>Постоянный налоговый расход</b>                                 | <b>(8 241)</b>     | <b>83 946</b>    |
| Амортизация основных средств                                       | (124)              | (119)            |
| Реализация основных средств, прочего имущества                     | (748)              | 46               |
| Прибыль / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде        | (5 227)            | (22 042)         |
| Социальные выплаты сотрудникам и неработающим пенсионерам          | (7 090)            | (5 030)          |
| Выплаты по решению суда                                            | (522)              | (22 029)         |
| Применение коэффициента «2» по ПО и БД (пп. 26 п. 1 ст. 264 НК РФ) | 9 418              | 227              |
| Прочий постоянный налоговый расход                                 | (3 948)            | 132 894          |
| <b>Расход по налогу на прибыль</b>                                 | <b>(1 013 179)</b> | <b>(514 698)</b> |

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 полугодие<br>2026 | 1 полугодие<br>2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Вычитаемые временные разницы, в том числе:</b>                                                        | <b>(2 169 960)</b>  | <b>(1 629 536)</b>  |
| Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете                         | (236 935)           | (125 509)           |
| Начисление/(восстановление) оценочных обязательств по имущественным спорам                               | (79 655)            | (921 589)           |
| Накопленная переоценка основных средств предыдущих периодов                                              | (192 229)           | (106 495)           |
| Приобретение программных продуктов                                                                       | (18 433)            | (25 451)            |
| Отрицательные курсовые разницы                                                                           | 69 238              | 103 453             |
| Использование убытков прошлых лет                                                                        | (1 072 598)         | (71 689)            |
| Использование резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков                           | (601 482)           | (463 113)           |
| Прочие вычитаемые временные разницы                                                                      | (37 866)            | (19 143)            |
| <b>Налогооблагаемая временная разница, в том числе:</b>                                                  | <b>(315 826)</b>    | <b>(357 567)</b>    |
| Положительные курсовые разницы                                                                           | (67 688)            | (3 371)             |
| Разницы в признании расходов на приобретение амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете | (419 113)           | (202 763)           |
| Резерв по сомнительным долгам для целей налогового учета                                                 | (64 386)            | (389 073)           |
| Расходы на капитальный ремонт основных средств                                                           | 5 186               | (33 908)            |
| Накопленная переоценка ОС предыдущих периодов                                                            | 223 534             | 257 187             |
| Прочие налогооблагаемые временные разницы                                                                | 6 641               | 14 360              |
| <b>Итого временные разницы</b>                                                                           | <b>(2 485 786)</b>  | <b>(1 987 103)</b>  |
| Применимая ставка налога                                                                                 | 25%                 | 25%                 |
| <b>Итого ОНА/ОНО по временным разницам через прибыль или убыток</b>                                      | <b>(621 446)</b>    | <b>(496 776)</b>    |

Налоговый эффект движения временных разниц за периоды, закончившиеся 30 июня 2026 г. и 30 июня 2025 г.:

| Статья                             | 31 декабря<br>2025 г. | Признано в<br>прибыли или<br>убытке | Признано в<br>чистой прибыли<br>или убытке | 30 июня<br>2026 г. |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| Отложенные налоговые активы        | 5 750 533             | (558 586)                           | (5 067)                                    | 5 186 880          |
| Отложенные налоговые обязательства | (5 671 878)           | (62 860)                            | 2 466                                      | (5 732 272)        |
| <b>Итого ОНА/ОНО</b>               | <b>78 655</b>         | <b>(621 446)</b>                    | <b>(2 601)</b>                             | <b>(545 392)</b>   |

| Статья                             | 31 декабря<br>2024 г. | Признано в<br>прибыли или<br>убытке | Признано в<br>чистой прибыли<br>или убытке | 30 июня<br>2025 г. |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| Отложенные налоговые активы        | 4 874 348             | (504 653)                           | 3 148                                      | 4 372 843          |
| Отложенные налоговые обязательства | (5 630 054)           | 7 877                               | -                                          | (5 622 177)        |
| <b>Итого ОНА/ОНО</b>               | <b>(755 706)</b>      | <b>(496 776)</b>                    | <b>3 148</b>                               | <b>(1 249 334)</b> |

## 8. 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 полугодие 2026 год

|                                                                                             | ЯО          | АО          | ВО        | КО        | НО        | Прочие<br>сегменты | Итого       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|
| Выручка                                                                                     | 9 333 911   | 14 169 746  | 1 944 421 | 3 161 815 | 4 936 060 | 6 123              | 33 552 076  |
| <i>В т.ч. электроэнергия и<br/>мощность</i>                                                 | 2 930 059   | 5 586 172   | 1 004 686 | 1 063 616 | 2 809 331 | -                  | 13 393 864  |
| <i>теплоэнергия и<br/>транспортировка<br/>теплоэнергии</i>                                  | 5 714 237   | 8 013 928   | 832 815   | 2 042 505 | 1 703 407 | -                  | 18 306 892  |
| <i>прочие</i>                                                                               | 689 615     | 569 646     | 106 920   | 55 694    | 423 322   | 6 123              | 1 851 320   |
| Расходы                                                                                     | 8 315 778   | 12 770 898  | 1 726 798 | 2 867 766 | 4 317 491 | 2 836              | 30 001 567  |
| <i>В т.ч. амортизация по<br/>основным средствам и<br/>НМА*</i>                              | 197 465     | 252 781     | 113 351   | 14 361    | 156 891   | 24 573             | 759 422     |
| Сальдо по процентам                                                                         | (254 321)   | (425 074)   | (85 788)  | (116 158) | (174 164) | 66 698             | (988 807)   |
| Сальдо по прочим<br>доходам/расходам (в т.ч.<br>Доходы от участия в других<br>организациях) | 851 330     | 24 490      | (259)     | 123 379   | (6 486)   | 465 598            | 1 458 052   |
| Прибыль/(убыток) до<br>налогообложения                                                      | 1 615 142   | 998 264     | 131 576   | 301 270   | 437 919   | 535 583            | 4 019 754   |
| Чистые денежные потоки от<br>операционной деятельности                                      | 1 270 920   | 936 107     | 498 247   | 777 107   | 1 602 578 | (1 580 479)        | 3 504 480   |
| Чистые денежные потоки от<br>инвестиционной<br>деятельности                                 | 1 759 655   | (894 421)   | (344 676) | (93 607)  | (69 477)  | (129 045)          | 228 429     |
| Чистые денежные потоки от<br>финансовой деятельности                                        | (1 509 370) | (1 487 893) | (387 956) | (805 185) | (203 904) | 269 872            | (4 124 436) |

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

1 полугодие 2025 года

|                                                                                             | ЯО        | АО          | ВО        | КО        | НО        | Прочие<br>сегменты | Итого       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|
| Выручка                                                                                     | 7 486 705 | 12 508 507  | 1 684 618 | 2 571 624 | 3 929 990 | 5 263              | 28 186 707  |
| В т.ч. электроэнергия и<br>мощность                                                         | 2 578 412 | 4 836 612   | 904 336   | 830 462   | 2 324 098 | -                  | 11 473 920  |
| теплоэнергия и<br>транспортировка<br>теплоэнергии                                           | 4 395 253 | 7 246 916   | 709 276   | 1 708 710 | 1 269 544 | -                  | 15 329 699  |
| прочие                                                                                      | 513 039   | 424 979     | 71 006    | 32 453    | 336 348   | 5 263              | 1 383 088   |
| Расходы                                                                                     | 6 492 860 | 11 054 050  | 1 399 978 | 2 341 418 | 3 373 530 | 2 836              | 24 664 672  |
| В т.ч. амортизация по<br>основным средствам и<br>НМА*                                       | 201 585   | 245 999     | 103 696   | 77 445    | 167 557   | 28 672             | 824 954     |
| Сальдо по процентам                                                                         | (339 642) | (613 055)   | (118 772) | (98 994)  | (253 026) | 71 873             | (1 351 616) |
| Сальдо по прочим<br>доходам/расходам (в т.ч.<br>Доходы от участия в других<br>организациях) | 2 667     | 21 765      | (4 720)   | 1 704     | (2 955)   | 205 697            | 224 158     |
| Прибыль/(убыток) до<br>налогообложения                                                      | 656 870   | 863 167     | 161 148   | 132 916   | 300 480   | 279 996            | 2 394 577   |
| Чистые денежные потоки от<br>операционной деятельности                                      | 1 490 611 | 1 645 515   | 538 518   | 540 318   | 862 111   | (2 971 359)        | 2 105 714   |
| Чистые денежные потоки от<br>инвестиционной<br>деятельности                                 | (201 705) | (527 431)   | (254 869) | (223 202) | (44 821)  | 491 571            | (760 457)   |
| Чистые денежные потоки от<br>финансовой деятельности                                        | 304 753   | (1 328 632) | (746 897) | (236 847) | (490 608) | 565 522            | (1 932 709) |

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

## 9. 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».

Руководитель

Ю.В. Иванова

Начальник управления по учету  
продаж и финансовых результатов



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

29 июля 2026 г.