

**Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 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

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации

ИНН	
ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ В НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 сентября 2026 г.

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

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды

0710001
30 09 2026
76535270
384

Актив	Код	На 30 сентября 2026 г	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4	5
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	246 209	254 987	345 176
в том числе		-	-	-
нематериальные активы	11101	242 987	254 987	282 208
расходы на создание НМА	11102	3 222	-	62 968
Основные средства	1150	29 347 421	28 545 817	29 508 888
в том числе				
основные средства	11501	23 909 638	23 199 439	24 494 381
незавершенное строительство и оборудование к установке	11502	5 329 868	5 217 349	4 841 784
долгосрочные ремонты и ревизии	11503	107 915	129 029	172 723
Финансовые вложения	1170	921 279	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	451 394	105 161	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 450 160	5 750 533	4 874 348
Прочие внеоборотные активы	1190	9 487 580	9 503 557	2 135 907
в том числе				
авансы выданные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.	11901	257 957	108 518	62 830
в том числе авансы выданные дочерним и зависимым обществам и т.п.	11901	7 246	14 486	20 884
запасы приобретенные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.	11902	264 503	247 319	325 862
прочие внеоборотные активы, не имеющие материально вещественной формы	11903	291 807	341 151	274 523
дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12	11904	8 673 313	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	8 673 313	8 763 822	1 463 732
ИТОГО по разделу I	1100	45 452 649	44 629 940	37 323 028
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 910 380	1 906 442	1 643 434
в том числе				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 849 112	1 851 853	1 599 647
готовая продукция и товары для перепродажи	12102	430	11	-
расходы будущих периодов	12103	60 838	54 578	43 787
прочие запасы и затраты	12104	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	1215	17 960	1 066 328	1 067 773
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 874	109 798	57 869
Дебиторская задолженность	1230	5 654 975	7 801 170	7 360 618
в том числе				
покупатели и заказчики	12301	3 478 965	5 636 106	5 317 452
из них				
покупатели электроэнергии и мощности	12302	1 139 442	1 297 441	1 009 898
покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке	12303	1 770 445	3 847 000	4 092 566
прочие покупатели	12304	569 078	491 665	214 988
векселя к получению	12305	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	12306	371 400	432 632	476 105
задолженность участников по взносам в уставный капитал	12407	-	-	-
авансы выданные	12308	182 992	116 176	118 625
прочие дебиторы	12309	1 621 618	1 616 256	1 448 436
в том числе				
пени, штрафы, неустойки по договорам	12310	272 449	186 476	168 377
переплата по налогам в бюджеты	12311	171 929	7 059	385
переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	12312	810	9	9
другие дебиторы	12313	1 176 430	1 422 712	1 279 665
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 375	5 109	620 919
в том числе				
прочие краткосрочные финансовые вложения	12402	7 375	5 109	620 919
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	860 761	588 721	999 481
И т о г о по разделу II	1200	8 463 325	11 477 568	11 750 094
БАЛАНС	1600	53 915 974	56 107 508	49 073 122

Пассив		На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4	5
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставные фонды, вклады товарищей)	1310	14 749 054	14 749 054	14 749 054
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 414 537	6 414 537	6 414 537
Резервный капитал	1360	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
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 437 820)	(11 054 734)	(12 692 951)
И т о г о по разделу III	1300	12 348 638	10 649 771	9 010 716
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	2 968 249
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 807 418	5 671 878	5 630 054
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	74 821	63 477	1 427 605
в том числе		-	-	-
поставщики и подрядчики	1451	-	-	1 166 885
прочие кредиторы	1452	74 821	52 990	258 210
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами		-	487	2 510
И т о г о по разделу IV	1400	5 882 239	5 735 355	10 025 908
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	12 026 151	13 033 205	10 760 246
Кредиторская задолженность	1520	19 969 727	22 059 195	16 433 164
в том числе		-	-	-
поставщики и подрядчики	15201	18 241 030	19 227 071	12 961 031
задолженность перед персоналом организации	15202	171 940	260 418	220 604
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	110 212	198 705	169 696
задолженность по налогам и сборам	15204	124 467	327 698	638 575
прочие кредиторы	15205	317 106	638 794	1 510 124
авансы полученные	15207	737 490	617 166	589 328
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	15208	267 482	789 343	343 806
Оценочные обязательства	1540	3 689 219	4 629 982	2 843 088
И т о г о по разделу V	1500	35 685 097	39 722 382	30 036 498
БАЛАНС	1700	53 915 974	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 октября 2026 г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь - сентябрь 2026 года

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

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

Коды
0710002
30.09.2026
76535270
384

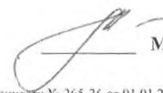
Пояснения	Наименование показателя	Код	за январь - сентябрь 2026 года	за январь - сентябрь 2025 года
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
	Выручка	2110	41 696 179	35 345 808
	в том числе от продажи:			
	электроэнергии (мощности) через ОРЭМ	2111	17 974 890	15 614 360
	электроэнергии на розничном рынке	2112	535 156	450 145
	теплоэнергии	2113	20 530 719	17 287 749
	прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2115	2 655 414	1 993 554
	прочих товаров, продукции, работ, услуг непрямолинейного характера	2116	-	-
	транспортировки электро- и теплоэнергии	2118	-	-
	Себестоимость	2120	(39 904 100)	(33 709 599)
	в том числе проданных:			
	электроэнергии (мощности) через ОРЭМ	2121	(16 649 453)	(14 317 874)
	электроэнергии на розничном рынке	2122	(387 680)	(343 885)
	теплоэнергии	2123	(20 351 614)	(17 196 312)
	прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2125	(2 515 353)	(1 851 528)
	прочих товаров, продукции, работ, услуг непрямолинейного характера	2126	-	-
	транспортировки электро- и теплоэнергии	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 792 079	1 636 209
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(126 040)	(134 226)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 666 039	1 501 983
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях	2310	494 332	753 235
	Проценты к получению	2320	174 284	138 554
	Проценты к уплате	2330	(1 639 944)	(2 150 051)
	Прочие доходы	2340	2 175 908	817 607
	Прочие расходы	2350	(736 286)	(1 113 204)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	2300	2 134 333	(51 876)
	Налог на прибыль организаций	2410	(423 265)	151 120
	и т.д.			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(423 265)	151 120
	Прочее	2460	(12 201)	11 295
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 698 867	110 539
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 698 867	110 539
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	0.00116	0.00008
	Разводненная 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 октября 2026 г.



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

Отчет об изменениях капитала
На 30 сентября 2026 г.

Коды	
Форма по ОКУД	710 004
Дата	30 09 2026
по ОКПО	76 535 270
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	14 749 054	6 414 537	540 076	(12 692 951)	9 010 716
	За 9 месяцев 2025 г.	3211	-	-	-	110 539	110 539
	Чистая прибыль (убыток)	3340	-	-	838	(838)	-
	Иные изменения - всего	3341	-	-	838	(838)	-
	в т.ч. на Резервный капитал	3341	-	-	838	(838)	-
	На 30 сентября 2025 г.	3250	14 749 054	6 414 537	540 914	(12 582 412)	9 122 093
	На 31 декабря 2025 г.	3200	14 749 054	6 414 537	540 914	(11 054 734)	10 649 771
	За 9 месяцев 2026 г.	3311	-	-	-	1 698 867	1 698 867
	Чистая прибыль (убыток)	3340	-	-	81 953	(81 953)	-
	Иные изменения - всего	3341	-	-	81 953	(81 953)	-
	в т.ч. на Резервный капитал	3341	-	-	81 953	(81 953)	-
	На 30 сентября 2026 г.	3300	14 749 054	6 414 537	622 867	(9 437 820)	12 348 638

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 октября 2026 г.

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

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

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКЕН

Коды

0710005

30.09.2026

76535270

384

Наименование показателя	Код показателя	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 691 521	37 032 415
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	38 476 517	32 263 115
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 530	15 174
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	126 193	156 589
от дочерних и зависимых обществ	4115	2 365 052	2 312 469
прочие поступления	4119	1 698 229	2 285 068
Платежи - всего	4120	(39 607 069)	(33 151 625)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(30 314 172)	(23 251 314)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 221 200)	(4 649 972)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 652 088)	(2 144 550)
налога на прибыль организаций	4124	-	(27 412)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами	4125	(1 191 788)	(1 008 931)
прочие платежи	4129	(1 227 821)	(2 069 446)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 084 452	3 880 790
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 901 696	824 503
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 944 107	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	411 500	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	961 026	70 519
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений	4214	37 776	566
от долевого участия в других организациях	4215	547 287	753 418
от дочерних и зависимых обществ	4219	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 715 726)	(1 999 378)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 648 175)	(1 772 608)
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	(428 051)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(31 510)	(41 644)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами	4225	(584 397)	(161 791)
прочие платежи	4229	(23 593)	(23 335)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 185 970	(1 174 875)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 099 185	11 508 329
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 099 185	11 508 329
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
от дочерних и зависимых обществ	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 097 567)	(15 069 822)
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	(12 097 567)	(15 066 113)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами	4325	-	-
прочие платежи	4329	-	(3 709)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 998 382)	(3 561 493)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	272 040	(855 578)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	588 721	999 481
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	860 761	143 903
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

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

29 октября 2026

Ю.В. Иванова

(расшифровка подписи)

М. В. Гусева

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 9 месяцев 2026 г.	616 946	(395 195)	64 622	-	-	(43 386)	-	-	-	-	-	681 568	(438 581)
	За 9 месяцев 2025 г.	616 946	(334 738)	-	-	-	(44 305)	-	-	-	-	-	616 946	(379 043)
в том числе:														
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	За 9 месяцев 2026 г.	529 852	(354 818)	3 830	-	-	(28 669)	-	-	-	-	-	533 682	(383 487)
	За 9 месяцев 2025 г.	529 852	(316 607)	-	-	-	(28 659)	-	-	-	-	-	529 852	(345 266)
Объекты интеллектуальной собственности (неисключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	За 9 месяцев 2026 г.	86 911	(40 198)	60 792	-	-	(14 715)	-	-	-	-	-	147 703	(54 913)
	За 9 месяцев 2025 г.	86 911	(17 954)	-	-	-	(15 644)	-	-	-	-	-	86 911	(33 598)
Прочие	За 9 месяцев 2026 г.	183	(179)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	183	(181)
	За 9 месяцев 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 (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 9 месяцев 2026 г.	530 035	(354 997)	3 830	-	-	(28 671)	-	-	-	-	-	533 865	(383 668)
	За 9 месяцев 2025 г.	530 035	(316 784)	-	-	-	(28 661)	-	-	-	-	-	530 035	(345 445)
в том числе:														
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права) у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	За 9 месяцев 2026 г.	529 852	(354 818)	3 830	-	-	(28 669)	-	-	-	-	-	533 682	(383 487)
	За 9 месяцев 2025 г.	529 852	(316 607)	-	-	-	(28 659)	-	-	-	-	-	529 852	(345 266)
Прочие	За 9 месяцев 2026 г.	183	(179)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	183	(181)
	За 9 месяцев 2025 г.	183	(177)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	183	(179)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>30</u> <u>сентября</u> 2026 г.	На <u>31 декабря</u> 2025 г.	На <u>31 декабря</u> 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	242 986	254 987	282 208
в том числе:			
из них созданные организацией	147 316	175 038	213 250
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-

1.4. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	31 728	-	(28 506)	-	3 222	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	15 637	-	(15 637)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 9 месяцев 2026 г.	65 843	(65 843)	5	2 874	-	(2 879)	62 969	(62 969)
	За 9 месяцев 2025 г.	62 968	-	2 038	-	-	-	65 006	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортиза-ция	обесценение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 9 месяцев 2026 г	60 814 614	(37 681 288)	1 950 495	(43 586)	40 416	(1 112 999)	(120 159)	-	-	-	-	62 721 523	(38 874 030)
	За 9 месяцев 2025 г.	57 561 572	(33 155 783)	1 039 728	(1 183)	1 109	(1 201 328)	-	-	-	35 891	(12 394)	58 636 008	(34 368 396)
в том числе:														
Машины и оборудование	За 9 месяцев 2026 г.	23 478 792	(15 032 212)	1 258 391	(3 794)	2 561	(621 899)	(65 765)	-	-	-	-	24 733 389	(15 717 315)
	За 9 месяцев 2025 г.	21 436 752	(13 621 431)	507 773	(1 076)	1 007	(600 017)	-	-	-	19 443	(6 614)	21 962 892	(14 227 055)
Сооружения и передаточные устройства	За 9 месяцев 2026 г.	21 104 187	(14 809 325)	641 503	(38 694)	36 825	(325 423)	(54 394)	-	-	-	-	21 706 996	(15 152 317)
	За 9 месяцев 2025 г.	20 245 682	(12 762 801)	269 504	-	-	(418 508)	-	-	-	2 820	(2 717)	20 518 006	(13 184 026)
Здания	За 9 месяцев 2026 г	14 647 970	(7 684 154)	9 537			(148 369)		-	-	-	-	14 657 507	(7 832 523)
	За 9 месяцев 2025 г	14 429 595	(6 642 693)	174 978	-	-	(168 001)	-	-	-	(3 445)	2 819	14 601 128	(6 807 875)
Земельные участки и объекты природопользования	За 9 месяцев 2026 г.	1 241 054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 241 054	-
	За 9 месяцев 2025 г.	1 241 054	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	-	1 241 053	-
Транспортные средства	За 9 месяцев 2026 г	288 336	(119 574)	40 772	(746)	707	(15 637)	-	-	-	-	-	328 362	(134 504)
	За 9 месяцев 2025 г	163 184	(94 816)	79 502	-	-	(13 302)	-	-	-	17 075	(5 882)	259 761	(114 000)
Другие виды основных средств	За 9 месяцев 2026 г	54 275	(36 023)	292	(352)	323	(1 671)	-	-	-	-	-	54 215	(37 371)
	За 9 месяцев 2025 г.	45 305	(34 042)	7 971	(107)	102	(1 500)	-	-	-	(1)	-	53 168	(35 440)

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 9 месяцев 2026 г.	105 975	(39 862)	4 954	(1 784)	74	(7 212)	-	-	-	109 145	(47 000)
	За 9 месяцев 2025 г.	129 939	(41 347)	2 968	(6 361)	1 189	(9 665)	-	(35 892)	12 394	90 654	(37 429)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>30 сентября</u> 2026 г.	На <u>31 декабря</u> 2025г.	На <u>31 декабря</u> 2024г.
Амортизируемые основные средства - всего	23 847 493	21 958 385	23 253 327
в том числе:			
Неамортизируемые основные средства - всего	1 241 054	1 241 054	1 241 054
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	1 241 054	1 241 054	1 241 054
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>30 сентября</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	17	19	23
в том числе:			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	109 695	84 638	76 835
в том числе:			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	18 259 828	18 638 689	21 441 386
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	18 259 828	18 638 689	21 441 386

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения в основные средства - всего	За 9 месяцев 2026 г.	5 710 513	(493 164)	1 863 883	131 494	(37 981)	(1 844 877)	5 691 538	(361 670)
	За 9 месяцев 2025 г.	5 185 667	(343 883)	2 307 277	23	(276 447)	(1 037 340)	6 179 157	(343 860)
в том числе:									
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	167 202		-	(167 202)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	164 875	-	-	(164 875)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 9 месяцев 2026 г.	972 787	(55 263)	391 675	26 298		(285 444)	1 079 018	(28 965)
	За 9 месяцев 2025 г.	451 554	-	337 992	-	-	(136 019)	653 527	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 9 месяцев 2026 г.	4 553 827	(431 620)	1 263 773	105 196	(3 489)	(1 392 231)	4 421 880	(326 424)
	За 9 месяцев 2025 г.	4 493 599	(337 683)	1 666 756	23	(3 584)	(736 446)	5 420 325	(337 660)
Оборудование к установке - всего	За 9 месяцев 2026 г.	183 899	(6 281)	41 233	-	(34 492)	-	190 640	(6 281)
	За 9 месяцев 2025 г.	240 514	(6 200)	137 654	-	(272 863)		105 305	(6 200)

3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступи- ло	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректиров- ка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклас- сифици- ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректиров- ка
					первоначальная стоимость	накопленная корректиров- ка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 9 месяцев 2026 г.	4 071 923	(3 496 877)	463 274	-	-	-	-	(117 041)	4 418 156	(3 496 877)
	За 9 месяцев 2025 г.	11 866 762	(11 408 053)	122 152	-	-	-	-	-	11 988 914	(11 408 053)
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	За 9 месяцев 2026 г.	105 161	-	463 274	-	-	-	-	(117 041)	451 394	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	122 152	-	-	-	-	-	122 152	-
Доли в уставных капиталах других организаций	За 9 месяцев 2026 г.	3 966 762	(3 496 877)	-	-	-	-	-	-	3 966 762	(3 496 877)
	За 9 месяцев 2025 г.	11 866 762	(11 408 053)	-	-	-	-	-	-	11 866 762	(11 408 053)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 9 месяцев 2026 г.	5 109	-	510 942	(625 717)	-	-	-	117 041	7 375	-
	За 9 месяцев 2025 г.	620 919	-	627 376	(582 910)	-	-	-	-	665 385	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	За 9 месяцев 2026 г.	5 109	-	83 616	(198 391)	-	-	-	117 041	7 375	-
	За 9 месяцев 2025 г.	620 919	-	627 376	(582 910)	-	-	-	-	665 385	-
Доли в уставных капиталах других организаций	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные финансовые вложения	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	427 326	(427 326)	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 9 месяцев 2026 г.	4 077 032	(3 496 877)	974 216	(625 717)	-	-	-	-	4 425 531	(3 496 877)
	За 9 месяцев 2025 г.	12 487 681	(11 408 053)	749 528	(582 910)	-	-	-	-	12 654 299	(11 408 053)

4. Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 9 месяцев 2026 г.	4 629 982	364	(941 127)	-	3 689 219
	За 9 месяцев 2025 г.	2 843 088	1 575	(1 410 940)	(104 084)	1 329 639
в том числе:						
Обязательства по оплате премий сотрудникам	За 9 месяцев 2026 г.	405 512	-	(371 803)	-	33 709
	За 9 месяцев 2025 г.	292 738	-	(278 637)	-	14 101
Обязательства по оплате неиспользованных отпусков сотрудников	За 9 месяцев 2026 г.	377 756	-	(328 414)	-	49 342
	За 9 месяцев 2025 г.	312 976	-	(280 589)	-	32 387
Оценочное обязательство по имущественным спорам и ожидаемым штрафам в связи с неисполнением обязательств	За 9 месяцев 2026 г.	3 536 897	-	(84 560)	-	3 452 337
	За 9 месяцев 2025 г.	2 099 507	-	(828 242)	(104 084)	1 167 181
Резерв по утилизации запасов	За 9 месяцев 2026 г.	9 286	364	(208)	-	9 442
	За 9 месяцев 2025 г.	8 184	1 575	(634)	-	9 125
Резерв на выплату пособий при увольнении на пенсию	За 9 месяцев 2026 г.	141 088	-	(18 902)	-	122 186
	За 9 месяцев 2025 г.	129 683	-	(22 838)	-	106 845
Резерв на выплату материальной помощи к отпуску	За 9 месяцев 2026 г.	159 443	-	(137 240)	-	22 203
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>30 сентября</u> 2026 г.	На <u>31 декабря</u> 2025 г.	На <u>31 декабря</u> 2024 г.
Полученные - всего	20 260 903	21 573 306	13 743 529
в том числе:			
Банковские гарантии	413 945	307 659	12 150
Поручительства	12 026 151	13 033 206	13 728 495
Залог	7 820 807	8 232 307	2 750
Прочее	-	134	134
Выданные - всего	29 163 085	31 069 342	35 035 858
в том числе:			
Гарантии	5 498 263	6 336 759	10 177 313
Поручительства	-	-	100 000
Залог	23 664 822	24 732 583	24 758 545

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Материальные затраты	31 767 344	26 602 111
Затраты на оплату труда	3 213 780	2 954 614
Отчисления на социальные нужды	986 403	904 443
Амортизация	1 163 625	1 246 499
Прочие затраты	2 898 988	2 136 158
Итого по элементам	40 030 140	33 843 825
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 030 140	33 843 825

8. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Получено бюджетных средств - всего	2 864	12 010
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	2 864	12 010

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 9 месяцев 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 9 месяцев 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 некотировальную часть списка ценных бумаг, допущенных к торгам.

По состоянию на 30 сентября 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 октября 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 девять месяцев 2026 г. Общество заработало чистую прибыль в размере 1 698 867 тыс. руб. (за 9 месяцев 2025 г. – в размере 110 539 тыс. руб.).

По состоянию на 30 сентября 2026 г. превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами составило 27 221 771 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 девять месяцев 2026 года составило 3 084 452 тыс. руб. (за 9 месяцев 2025 год: 3 880 790 тыс. руб.).

В течение 12 месяцев после отчетной даты подлежит погашению сумма краткосрочных обязательств в размере 35 685 097 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 сентября 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 9 месяцев 2026 года:

Наименование	Резерв на 31 декабря 2025 г.	Списано/признано затрат за счет резерва	Восстановление резерва	Начисление резерва	Резерв на 30 сентября 2026 г.
Покупатели и заказчики	(1 213 277)	100 986	117 300	-	(994 991)
Задолженность дочерних и зависимых обществ	(3 729 489)	-	-	-	(3 729 489)
Авансы выданные	(45 214)	8	-	-	(45 206)
Прочие дебиторы	(1 119 530)	43 160	572 906	125 257	(628 721)
Итого	(6 107 510)	144 154	690 206	73 743	(5 398 407)

Одним из крупнейших дебиторов Общества по прочей деятельности является АО «АрхоблЭнерго», задолженность которого перед ПАО «ТГК-2» на 30 сентября 2026 г. составляет 862 430 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»). График платежей исполняется.

3. Денежные средства и их эквиваленты

Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
Средства на расчетных счетах	846 360	563 430	972 468
Денежные переводы в пути	2 344	12 882	15 030
Средства на специальных счетах в банках	11 423	11 801	11 531
Средства в кассе	634	608	452
Итого	860 761	588 721	999 481

По состоянию на 30 сентября 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 9 месяцев 2026г. года 1 639 944 тыс. руб. и 31 510 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

Показатель	На 30 сентября 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 сентября 2026 г.		Сумма на 31 декабря 2025 г.		Сумма на 31 декабря 2024 г.		Валюта кредита/ займа	Ставка, % (по состоянию на 30 сентября 2026 г.)
	Долгосрочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долгосрочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долгосрочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)		
Всего кредитов	–	11 981 767	–	12 980 149	2 968 249	10 700 000	–	10%, ключевая ставка + 2.55%, ключевая ставка + 4%
Проценты, начисленные по кредитам и займам	–	44 384	–	53 056	–	60 246	–	–
Итого кредитов и займов	–	12 026 151	–	13 033 205	2 968 249	10 760 246	–	–

Срок погашения задолженности по долгосрочным кредитам – 2033 г.

По состоянию на 30 сентября 2026 и 31 декабря 2025 г. Общество не исполнило условия одного из финансовых ковенантов, установленных кредитными договорами. Кредитное учреждение, принимая во внимание указанное нарушение, не намерено предъявлять требования к досрочному истребованию задолженности по кредитным договорам. При этом согласно п.74 МСФО (IAS) 1 Общество классифицирует остаток долгосрочной части кредита в составе краткосрочных обязательств.

5. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Общая сумма задолженности на 30 сентября 2026	в том числе просроченная кредиторская задолженность
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	19 969 727	15 501 441
Поставщики и подрядчики, в том числе:	18 241 030	15 167 521
-поставщики топлива	15 245 581	13 878 841
-поставщики тепловой энергии и транспортировки тепловой энергии	276 361	194 341
-прочие поставщики и подрядчики	2 719 088	1 127 212
Задолженность перед персоналом организации	171 940	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	110 212	-
Задолженность по налогам и сборам	124 467	-
Прочие кредиторы	1 322 078	333 920

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 сентября 2026 г. максимальный размер обязательств Общества по договору займа с учетом владения доли ПАО «ТГК-2» составляет 65 123 тыс. долларов США (5 498 263 тыс. руб. по курсу ЦБ РФ на 30 сентября 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 9 месяцев 2026 г. отсутствует.

Наименование	9 месяцев 2026	9 месяцев 2025
Прибыль до налогообложения	(2 134 333)	(51 876)
Ставка налога на прибыль, %	25	25
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	(410 000)	12 969
Постоянный налоговый расход	(13 265)	138 151
Амортизация основных средств	(185)	(179)
Реализация основных средств, прочего имущества	(740)	46
Прибыль / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(5 488)	(30 315)
Социальные выплаты сотрудникам и неработающим пенсионерам	(10 936)	(10 286)
Выплаты по решению суда	(1 334)	(21 541)
Прочий постоянный налоговый доход/расход	5 418	200 426
Расход по налогу на прибыль	(423 265)	151 120

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	9 месяцев 2026	9 месяцев 2025
Вычитаемые временные разницы, в том числе:	(1 193 982)	1 280 326
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете	(795 047)	(4 992 667)
Начисление/(восстановление) оценочных обязательств по имущественным спорам	(84 560)	(932 325)
Накопленная переоценка основных средств предыдущих периодов	(289 628)	(159 742)
Приобретение программных продуктов	17 050	510
Отрицательные курсовые разницы	899	110 125
Убыток текущего отчетного (налогового) периода	690 036	7 834 690
Использование резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков	(698 278)	(556 178)
Прочие вычитаемые временные разницы	(34 454)	(24 087)
Налогооблагаемая временная разница, в том числе:	(499 077)	(675 846)
Положительные курсовые разницы	(20 013)	(29 067)
Разницы в признании расходов на приобретение амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете	(732 104)	(310 865)
Резерв по сомнительным долгам для целей налогового учета	31 207	(372 196)
Расходы на капитальный ремонт основных средств	(125 222)	(360 651)
Накопленная переоценка ОС предыдущих периодов	335 163	385 147
Прочие налогооблагаемые временные разницы	11 892	11 786
Итого временные разницы	(1 693 059)	604 480
Применимая ставка налога	25%	25%
Итого ОНА/ОНО по временным разностям через прибыль или убыток	(423 265)	151 120

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

Статья	31 декабря 2025 г.	Признано в прибыли или убытке	Признано в чистой прибыли или убытке	30 сентября 2026 г.
Отложенные налоговые активы	5 750 533	(285 249)	(15 124)	5 450 160
Отложенные налоговые обязательства	(5 671 878)	(138 016)	2 476	(5 807 418)
Итого ОНА/ОНО	78 655	(423 265)	(12 648)	(357 258)

Статья	31 декабря 2024 г.	Признано в прибыли или убытке	Признано в чистой прибыли или убытке	30 сентября 2025 г.
Отложенные налоговые активы	4 874 348	226 416	7 400	5 108 164
Отложенные налоговые обязательства	(5 630 054)	(75 296)	(2 122)	(5 707 472)
Итого ОНА/ОНО	(755 706)	151 120	5 278	(599 308)

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.

9 месяцев 2026 год

	ЯО	АО	ВО	КО	НО	Прочие сегменты	Итого
Выручка	10 991 345	17 602 016	2 484 051	3 580 964	7 028 470	9 333	41 696 179
<i>В т.ч. электроэнергия и мощность</i>	3 796 582	7 989 055	1 371 420	1 323 416	4 029 573	-	18 510 046
<i>теплоэнергия и транспортировка теплоэнергии</i>	6 264 975	8 789 298	942 230	2 195 740	2 338 476	-	20 530 719
<i>прочие</i>	929 788	823 663	170 401	61 808	660 421	9 333	2 655 414
Расходы	10 606 595	17 215 681	2 374 946	3 587 794	6 240 869	4 255	40 030 140
<i>В т.ч. амортизация по основным средствам и НМА*</i>	298 316	384 286	183 880	23 757	235 636	37 750	1 163 625
Сальдо по процентам	(368 052)	(575 225)	(123 408)	(164 333)	(290 557)	55 915	(1 465 660)
Сальдо по прочим доходам/расходам (в т.ч. Доходы от участия в других организациях)	847 938	(13 590)	(6 098)	120 736	(10 798)	995 766	1 933 954
Прибыль/(убыток) до налогообложения	864 636	(202 480)	(20 401)	(50 427)	486 246	1 056 759	2 134 333
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	1 270 920	936 107	498 247	777 107	1 602 578	(1 580 479)	3 504 480
Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности	1 759 655	(894 421)	(344 676)	(93 607)	(69 477)	(129 045)	228 429
Чистые денежные потоки от 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»

9 месяцев 2025 года

	ЯО	АО	ВО	КО	НО	Прочие сегменты	Итого
Выручка	8 921 886	15 645 802	2 024 876	3 131 183	5 614 173	7 887	35 345 808
<i>В т.ч. электроэнергия и мощность</i>	3 363 253	7 090 314	1 134 533	1 217 291	3 259 113	-	16 064 505
<i>теплоэнергия и транспортировка теплоэнергии</i>	4 836 767	7 945 742	794 471	1 872 715	1 838 054	-	17 287 749
<i>прочие</i>	721 866	609 745	95 872	41 177	517 006	7 887	1 993 554
Расходы	8 581 813	15 097 574	1 921 506	3 222 086	5 016 592	4 254	33 843 825
<i>В т.ч. амортизация по основным средствам и НМА*</i>	304 007	374 794	155 605	117 299	251 488	43 306	1 246 499
Сальдо по процентам	(486 626)	(890 409)	(161 212)	(146 777)	(382 205)	55 732	(2 011 497)
Сальдо по прочим доходам/расходам (в т.ч. Доходы от участия в других организациях)	49 922	(129 476)	18 002	11 924	(7 443)	514 709	457 639
Прибыль/(убыток) до налогообложения	(96 631)	(471 656)	(39 840)	(225 756)	207 933	574 074	(51 876)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	1 887 466	3 001 285	658 951	507 961	1 349 020	(3 523 893)	3 880 790
Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности	809 640	(328 551)	(823 334)	(388 656)	(377 591)	(66 383)	(1 174 875)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности	981 917	(300 826)	(2 384 194)	(1 120 493)	35 398	(773 295)	(3 561 493)

* 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 раздел «Акционерам и инвесторам».

Руководитель

Начальник управления по учету
продаж и финансовых результатов

29 октября 2026 г.



Ю.В. Иванова

М.В. Гусева

(по доверенности № 265-26 от 01.01.2026г)