Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2025 года

Организация: ПАО "ТГК-2"	по ОКПО	76535270
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7606053324
Организационно-правовая форма: ПАО	по ОКОПФ	12247
Форма собственности: Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКФС	43

Адрес в пределах места нахождения:
150003, Ярославская обл, г. Ярославль, ул Пятницкая, 6

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

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 сентября 2025 г.

Организация: ПАО "ТГК-2"

Единица измерения тыс. руб.

Актив	Код	На 30 сентября 2025 г	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4	5
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	318 548	345 176	378 611
в том числе		-	-	-
нематериальные активы	11101	253 541	282 208	293 915
расходы на создание НМА	11102	65 007	62 968	84 696
Основные средства	1150	30 292 201	29 508 888	28 897 226
в том числе				
основные средства	11501	24 320 838	24 494 381	24 631 410
незавершенное строительство и оборудование к установке	11502	5 835 297	4 841 784	4 038 297
долгосрочные ремонты и ревизии	11503	136 066	172 723	227 519
Финансовые вложения	1170	547 955	458 709	697 783
в том числе				
инвестиции в дочерние и зависимые общества	11701	456 296	456 296	429 273
инвестиции в другие организации	11702	2 413	2 413	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	11703	89 246	-	268 510
Отложенные налоговые активы	1180	5 108 164	4 874 348	3 964 276
Прочие внеоборотные активы	1190	2 173 181	2 135 907	1 111 760
в том числе		-	-	-
авансы выданные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.	11901	165 903	62 830	41 747
в том числе авансы выданные дочерним и зависимым обществам и т.п.		17 475	20 884	13 435
запасы приобретенные в связи со строительством, реконструкцией и т.п.	11902	318 903	325 862	356 360
прочие внеоборотные активы, не имеющие материально вещественной формы	11903	287 907	274 523	308 157
дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12	11904	1 400 468	1 472 692	405 496
в том числе		-	-	-
покупатели и заказчики	11905	4 280	8 960	15 200
из них		-	-	-
покупатели электроэнергии и мощности	11906	-	-	-
покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке	11907	2 461	8 960	15 200
прочие покупатели	11908	1 819	-	-
векселя к получению	11909	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	11910	-	-	16 362
авансы выданные	11911	-	-	-
прочие дебиторы	11912	1 396 188	1 463 732	373 934
ИТОГО по разделу I	1100	38 440 049	37 323 028	35 049 656
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 978 477	1 643 434	1 588 738
в том числе		-	-	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 927 252	1 599 647	1 552 119
готовая продукция и товары для перепродажи	12102	1 479	-	155
расходы будущих периодов	12103	49 746	43 787	33 214
прочие запасы и затраты	12104	-	-	3 250
Долгосрочные активы к продаже	1215	1 063 474	1 067 773	1 061 075
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	60 479	57 869	56 702
Дебиторская задолженность	1230	4 851 919	7 360 618	8 382 207
в том числе		-	-	-
покупатели и заказчики	12301	3 230 991	5 317 452	5 580 223
из них				
покупатели электроэнергии и мощности	12302	757 789	1 009 898	1 179 666
покупатели тепловой энергии и услуг по транспортировке	12303	2 080 431	4 092 566	4 120 874
прочие покупатели	12304	392 771	214 988	279 683
векселя к получению	12305	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	12306	369 595	476 105	443 228
задолженность участников по взносам в уставный капитал	12307	-	-	-
авансы выданные	12308	105 280	118 625	119 369
прочие дебиторы	12309	1 146 053	1 448 436	2 239 387
в том числе				2 239 387
пени, штрафы, неустойки по договорам	12310	215 223	168 377	342 167
переплата по налогам в бюджеты	12311	302 232	385	8 421
переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	12312	1 737	9	9
другие дебиторы	12313	626 861	1 279 665	1 888 790
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	698 291	620 919	46 132
в том числе		-	-	-
займы предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	12401	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения	12402	698 291	620 919	46 132
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	143 903	999 481	687 471
Итого по разделу II	1200	8 796 543	11 750 094	11 822 325
БАЛАНС	1600	47 236 592	49 073 122	46 871 981

Пассив		На 30 сентября 2025 г	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
1	2	3	4	5
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставные фонды, вклады товарищей)	1310	14 749 054	14 749 054	14 749 054
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 414 537	6 414 537	6 414 537
Резервный капитал	1360	540 914	540 076	540 076
в том числе		-	-	-
резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	529 675	528 837	528 837
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	11 239	11 239	11 239
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 583 250)	(12 692 951)	(12 709 716)
И т о г о по разделу III	1300	9 121 255	9 010 716	8 993 951
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	2 223 456	2 968 249	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 707 472	5 630 054	4 476 668
Оценочные обязательства	1430	-		
Прочие обязательства	1450	373 377	1 427 605	2 666 959
в том числе		-	-	-
поставщики и подрядчики	1451	291 721	1 166 885	2 333 771
прочие кредиторы	1452	79 557	258 210	330 232
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами		2 099	2 510	2 956
И т о г о по разделу IV	1400	8 304 305	10 025 908	7 143 627
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	10 942 407	10 760 246	14 416 000
Кредиторская задолженность	1520	17 538 986	16 433 164	13 093 501
в том числе		-	-	-
поставщики и подрядчики	15201	14 766 980	12 961 031	10 066 042
задолженность перед персоналом организации	15202	166 915	220 604	199 986
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	102 216	169 696	293 731
задолженность по налогам и сборам	15204	115 823	638 575	713 339
прочие кредиторы	15205	729 189	1 510 124	873 461
авансы полученные	15207	784 182	589 328	510 545
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	15208	873 681	343 806	436 397
Оценочные обязательства	1540	1 329 639	2 843 088	3 224 902
И т о г о по разделу V	1500	29 811 032	30 036 498	30 734 403
БАЛАНС	1700	47 236 592	49 073 122	46 871 981

Руководитель **Ю. В. Иванова**

Начальник управления по учету продаж и финансовых результатов **М. В. Гусева**
(по доверенности № 291-25 от 01.01.2025 г.)

29 октября 2025 г

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь - сентябрь 2025 года

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

	Коды
Форма №2 по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	76535270
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка	2110	***35 345 808***	***33 206 526***
в том числе от продажи:			
электроэнергии (мощности) через ОРЭМ	2111	15 614 360	14 905 299
электроэнергии на розничном рынке	2112	450 145	429 422
теплоэнергии	2113	17 287 749	16 392 447
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2115	1 993 554	1 479 358
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	2116	-	-
транспортировки электро- и теплоэнергии	2118	-	-
Себестоимость	2120	***(33 709 599)***	***(30 329 562)***
в том числе проданных:			
электроэнергии (мощности) через ОРЭМ	2121	(14 317 874)	(12 523 926)
электроэнергии на розничном рынке		(343 885)	(328 252)
теплоэнергии	2123	(17 196 312)	(16 169 504)
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2125	(1 851 528)	(1 307 880)
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	2126	-	-
транспортировки электро- и теплоэнергии	2128	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	***1 636 209***	***2 876 964***
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(134 226)	(125 538)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	***1 501 983***	***2 751 426***
Прочие доходы и расходы			
Доходы от участия в других организациях	2310	753 235	256
Проценты к получению	2320	138 554	69 353
Проценты к уплате	2330	(2 150 051)	(1 767 977)
Прочие доходы	2340	817 607	726 478
Прочие расходы	2350	(1 113 204)	(860 247)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	***(51 876)***	***919 289***
Налог на прибыль	2410	***151 120***	***(206 681)***
в т.ч.			
текущий налог на прибыль	2411	-	-
отложенный налог на прибыль	2412	151 120	(206 681)
Прочее	2460	11 295	(3 628)
Чистая прибыль (убыток)	2400	***110 539***	***708 980***
СПРАВОЧНО.			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	110 539	708 980
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.00008	0.00049
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель **Ю. В. Иванова**

Начальник управления по учету продаж и финансовых результатов **М. В. Гусева**

(по доверенности № 291-25 от 01 01 2025 г.)

29 октября 2025 г.

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №2 ТГК-2 г. ЯРОСЛАВЛЬ

Отчет об изменениях капитала

На 30 сентября 2025 г.

Организация: ПАО "ТГК-2"

Единица измерения: тыс.руб.

Пояс-нения	Наименование показателя	Код показателя	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	**14 749 054**	**6 414 537**	**540 076**	**(12 709 716)**	**8 993 951**
	За 9 месяцев 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	708 980	708 980
	На 30 сентября 2024 г.	3250	**14 749 054**	**6 414 537**	**540 076**	**(10 164 300)**	**11 539 367**
	На 31 декабря 2024 г.	3200	**14 749 054**	**6 414 537**	**540 076**	**(12 692 951)**	**9 010 716**
	За 9 месяцев 2025 г. Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	838	109 701	110 539
	На 30 сентября 2025 г.	3300	**14 749 054**	**6 414 537**	**540 914**	**(12 583 250)**	**9 121 255**

Руководитель Ю. В. Иванова

Начальник управления по учету продаж и финансовых результатов (по доверенности № 291-25 от 01.01.2025 г.) М. В. Гусева

29 октября 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2025 г.

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

	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	**37 032 415**	**35 037 103**
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	32 263 115	30 800 366
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	15 174	15 214
от перепродажи финансовых вложений	-	-
процентов по дебиторской задолженности покупателей	156 589	134 932
от дочерних и зависимых обществ	2 312 469	2 664 823
прочие поступления	2 285 068	1 421 768
Платежи - всего	**(33 151 625)**	**(30 929 995)**
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(23 251 314)	(22 514 665)
в связи с оплатой труда работников	(4 649 972)	(4 342 237)
на выплату процентов по долговым обязательствам	(2 144 550)	(1 765 135)
налога на прибыль организаций	(27 412)	(427 617)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами	(1 008 931)	(946 146)
прочие платежи	(2 069 446)	(934 195)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**3 880 790**	**4 107 108**
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	**824 503**	**99 154**
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	70 519	98 898
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	566	256
от дочерних и зависимых обществ	753 418	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	**(1 999 378)**	**(1 356 648)**
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(1 772 608)	(1 116 075)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(41 644)	(24 613)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами	(161 791)	(197 078)
прочие платежи	(23 335)	(18 882)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**(1 174 875)**	**(1 257 494)**
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	**11 508 329**	**6 592 157**
в том числе:		
получение кредитов и займов	11 508 329	6 592 157
денежных вкладов собственников (участников)	-	-
от увеличения долей участия	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	-	-
от дочерних и зависимых обществ	-	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	**(15 069 822)**	**(10 099 841)**
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них долей участия организации или их выходом из состава участников	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(15 066 113)	(10 088 641)
на расчеты с дочерними и зависимыми обществами		-
прочие платежи	(3 709)	(11 200)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**(3 561 493)**	**(3 507 684)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**(855 578)**	**(658 070)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**999 481**	**687 471**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**143 903**	**29 401**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-

Руководитель Ю.В. Иванова
(расшифровка подписи)

Начальник управления по учету продаж и финансовых результатов М. В. Гусева
(по доверенности № 291-25 от 01 01 2025г) (расшифровка подписи)

29 октября 2025 г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
				посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стои-мость	накопленная амортизация ленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные аморти-зация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 9 месяцев 2025 г.	616 946	(334 738)	15 638	-	-	(44 305)	-	-	-	-	-	632 584	(379 043)
в том числе:													-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные	За 9 месяцев 2025 г.	529 852	(316 607)	-	-	-	(28 659)	-	-	-	-	-	529 852	(345 266)
Объекты интеллектуальной собственности (неисключительные	За 9 месяцев 2025 г.	86 911	(17 954)	15 638	-	-	(15 644)	-	-	-	-	-	102 549	(33 598)
Прочие	За 9 месяцев 2025 г.	183	(177)				(2)	-	-	-	-	-	183	(179)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	посту-пило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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 2025 г.	529 852	(316 607)	-	-	-	(28 659)	-		-	-	-		529 852	(345 266)
Прочие	За 9 месяцев 2025 г.	183	(177)	-	-	-	(2)	-		-	-	-		183	(179)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	253 541	282 208	226 861
в том числе:			
из них созданные организацией	184 590	213 250	226 861
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-

3.5. 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 2025 г.	62 968	-	2 039	-	-	-	65 007	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной	За 9 месяцев 2025 г.	57 561 572	(33 155 783)	1 039 728	(1 183)	1 109	(1 201 328)	-	-	-	35 892	(12 394)	58 636 009	(34 368 396)
в том числе:													-	-
Машины и оборудование	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 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 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 2025 г.	1 241 054	-	-	-	-		-	-	-	-	-	1 241 054	-
Транспортные средства	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 2025 г.	45 305	(34 042)	7 971	(107)	102	(1 500)	-	-	-	(1)	-	53 168	(35 440)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза-ция	обесцене-ние	переклассифици-ровано	фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					фактическая (переоце-ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоце-ненная) стоимость / накопленные амортиза-ция и обесцене-ние		
Права пользования активами - всего	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)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Амортизируемые основные средства - всего	24 267 613	23 253 327	23 390 356
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	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	20	22	107 383
в том числе:			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	85 370	76 835	67 100
в том числе:			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	20 892 282	21 441 386	22 063 398
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	20 892 282	21 441 386	22 065 398

4.5. 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 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 2025 г.	-	-	164 875	-	-	(164 875)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 9 месяцев 2025 г.	451 554		337 992	-	-	(136 019)	653 527	-
Капитальные вложения на на улучшение и восстановление основных средств - всего	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 2025 г.	240 514	(6 200)	137 654	-	(272 863)		105 305	(6 200)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка	поступи-ло	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	перекласс-ифици-ровано	первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка
					первоначаль-ная стоимость	накопленная корректиров-ка					
Долгосрочные финансовые	За 9 месяцев 2025 г.	11 866 762	(11 408 053)	122 152	-	-	-	-	(32 906)	11 956 008	(11 408 053)
в том числе:										-	-
Долговые ценные бумаги	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	122 152	-	-	-	-	(32 906)	89 246	-
Доли в уставных капиталах других организаций	За 9 месяцев 2025 г.	11 866 762	(11 408 053)	-	-	-	-	-	-	11 866 762	(11 408 053)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 9 месяцев 2025 г.	620 919	-	627 376	(582 910)	-	-	-	32 906	698 291	-
в том числе:										-	-
Долговые ценные бумаги	За 9 месяцев 2025 г.	620 919	-	627 376	(582 910)	-	-	-	32 906	698 291	-
Доли в уставных капиталах других организаций	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 9 месяцев 2025 г.	12 487 681	(11 408 053)	749 528	(582 910)	-	-	-	-	12 654 299	(11 408 053)

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	За 9 месяцев 2025 г.	1 694 468	(51 034)	21 119 583	(20 786 898)	3 107	(749)	X	X	2 027 153	(48 676)
в том числе:											
Сырье материалы и другие аналогичные ценности	За 9 месяцев 2025 г.	1 650 681	(51 034)	20 180 893	(19 855 653)	3 107	(749)	7	-	1 975 928	(48 676)
Запасные части	За 9 месяцев 2025 г.	146 869	(32 189)	331 727	(110 609)	757	(298)	(117 845)	58	250 142	(31 672)
Прочие сырье и материалы	За 9 месяцев 2025 г.	299 953	(18 845)	987 012	(914 142)	2 350	(452)	112 729	(58)	485 552	(17 005)
Мазут	За 9 месяцев 2025 г.	812 107	-	241 805	(195 560)					858 352	-
Уголь	За 9 месяцев 2025 г.	385 628	-	2 107 212	(2 116 963)					375 877	-
Газ	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	16 512 621	(16 517 744)			5 123		-	-
Дизельное топливо	За 9 месяцев 2025 г.	6 124	-	516	(635)					6 005	-
Товары в пути	За 9 месяцев 2025 г.	-	-							-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	895 968	(894 482)			(7)		1 479	-
Расходы будущих периодов	За 9 месяцев 2025 г.	43 787	-	42 722	(36 763)					49 746	-
Затраты по хранению топлива	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.3. 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 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 2025 г.	292 738	-	(278 637)	-	14 101
Обязательства по оплате неиспользованных отпусков сотрудников	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 2025 г.	2 099 507	-	(828 242)	(104 084)	1 167 181
Резерв по утилизации запасов	За 9 месяцев 2025 г.	8 184	1 575	(634)	-	9 125
Резерв на выплату пособий при увольнении на пенсию	За 9 месяцев 2025 г.	129 683	-	(22 838)	-	106 845

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	13 511 393	13 743 529	14 419 197
в том числе:			
Банковские гарантии	342 647	12 150	311
Поручительства	13 165 862	13 728 495	14 416 002
Залог	2 750	2 750	2 750
Прочее	134	134	134
Выданные - всего	32 156 365	35 035 858	35 783 081
в том числе:			
Гарантии	7 047 820	10 177 313	10 624 057
Поручительства	-	100 000	400 000
Залог	25 108 545	24 758 545	24 759 024

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
Материальные затраты	26 602 111	24 088 851
Затраты на оплату труда	2 954 614	2 647 695
Отчисления на социальные нужды	904 443	812 433
Амортизация	1 246 499	1 290 108
Оплата услуг по деятельности рынка	326 258	313 653
Прочие затраты	1 809 900	1 302 360
Итого по элементам	33 843 825	30 455 100
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	33 843 825	30 455 100

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	12 010	1 653
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	12 010	1 653

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №2» за 9 месяцев 2025 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 2025 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 2025, 31 декабря 2024 и 2023 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	Вологодская ТЭЦ ПАО «ТГК-2»
13	Костромская ТЭЦ-1 ПАО «ТГК-2»
14	Костромская ТЭЦ-2 ПАО «ТГК-2»
15	Костромские тепловые сети ПАО «ТГК-2»
16	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.

С 1 января 2025 г. по 30 сентября 2025 г. исполняющим обязанности генерального директора Общества являлась Иванова Юлия Валентиновна.

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-2» от 30.06.2025 (протокол №28 от 01.07.2025) избран Совет директоров ПАО «ТГК-2» в составе девяти человек.

Состав Правления Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г.:

№	Ф.И.О.	Должность, место работы
1	Иванова Юлия Валентиновна	Председатель Правления ПАО «ТГК-2», исполняющий обязанности генерального директора ПАО «ТГК-2»
2	Серова Ольга Викторовна	Заместитель генерального директора по энергосбытовой деятельности ПАО «ТГК-2»
3	Зварыч Ольга Владимировна	Начальник управления социально-трудовых отношений и подготовки персонала ПАО «ТГК-2»
4	Пермякова Ольга Сергеевна	Заместитель Председателя Правления ПАО «ТГК-2», заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТГК-2»
5	Корниенко Андрей Владимирович	Начальник управления корпоративной защиты ПАО «ТГК-2»
6	Васильев Олег Юрьевич, *на основании заявления от 09.08.2024, с 10.08.2024 считается выбывшим членом Правления ПАО «ТГК-2»*	
7	Дьяконов Владимир Евгеньевич, *на основании заявления от 31.07.2024, с 01.08.2024 считается выбывшим членом Правления ПАО «ТГК-2»*	
8	Царева Валентина Валерьевна, *на основании заявления от 05.08.2024, с 06.08.2024 считается выбывшим членом Правления ПАО «ТГК-2»*	

Состав Правления Общества по состоянию на 30 сентября 2025 г.:

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

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 29 октября 2025 г.

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Инвентаризация имущества и обязательств и сверка расчетов

Общество досрочно применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Инвентаризация имущества и обязательств Общества проводится в соответствии Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ". Стандартом установлены требования к инвентаризации активов и обязательств (далее - инвентаризация) экономических субъектов, а также случаи, сроки, порядок обязательного проведения инвентаризации и перечень объектов бухгалтерского учета, подлежащих инвентаризации при ее обязательном проведении

Обязательная инвентаризация основных средств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, в отличие от других активов, проводится один раз в три года (пп. а п.15 раздела 3 ФСБУ 28/2023).

В случаях, когда применение способов выявления фактического наличия отдельных видов активов, невозможно или излишне затратно, допускается применение альтернативных способов выявления фактического наличия объектов (видео-, фотофиксация)

2. Формы бухгалтерской отчетности

Формирование бухгалтерской отчетности Общества осуществляется в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Общество формирует следующий состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- приложения к ним.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется за отчетный период менее отчетного года (ежеквартально).

Состав ежеквартальной промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, за исключением случаев, установленных ФЗ-402, устанавливается федеральными стандартами.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Дебиторская задолженность

Движение резерва по сомнительным долгам за 9 месяцев 2025 года:

Наименование	Резерв на 31 декабря 2024 г.	Списано/ признано затрат за счет резерва	Восстановление резерва	Начисление резерва	Резерв на 30 сентября 2025 г.
Покупатели и заказчики	**(1 655 179)**	795 723	79 185	-	**(780 271)**
Задолженность дочерних и зависимых обществ	**(3 729 489)**	-	-	-	**(3 729 489)**
Авансы выданные	**(45 212)**	-	-	-	**(45 212)**
Прочие дебиторы	**(4 715 637)**	4 199 539	5 903	-	**(510 195)**
Итого	**(10 145 517)**	**4 995 252**	**85 088**	**-**	**(5 065 167)**

В связи с исключением из ЕГРЮЛ ОАО «Тверские коммунальные системы» в сентябре 2025 г., за счет резерва по сомнительным долгам списана задолженность указанного контрагента в размере 4 851 385 тыс. руб.

Одним из крупнейших дебиторов Общества по прочей деятельности является АО «АрхоблЭнерго», задолженность которого перед ПАО «ТГК-2» на 30 сентября 2025 г. составляет 982 441 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. составляет 1 077 412 тыс. руб. на 31 декабря 2023 г. – 1 192 327 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.

2. Денежные средства и их эквиваленты

Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
Средства на расчетных счетах	130 391	972 468	680 513
Денежные переводы в пути	1 331	15 030	5 659
Средства на специальных счетах в банках	11 523	11 531	906
Средства в кассе	658	452	393
Итого	**143 903**	**999 481**	**687 471**

По состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024, 31 декабря 2023 гг. у Общества отсутствовали на балансе недоступные для использования денежные средства и денежные эквиваленты.

3. Заемные средства

Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, за 9 месяцев 2025г. года составила 2 134 558 тыс. руб. и 41 644 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

Показатель	На 30 сентября 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
от одного года до двух лет	1 226 724	1 059 725	-
от двух до пяти лет	996 732	1 908 524	-
свыше пяти лет	-	-	-
Итого долгосрочные заемные средства:	**2 223 456**	**2 968 249**	**-**

Кредиты и займы

Показатель	Сумма на 30 сентября 2025 г.		Сумма на 31 декабря 2024 г.		Сумма на 31 декабря 2023 г.		Валюта кредита/ займа	Ставка, % (по состоянию на 30 сентября 2025 г.)
	Долго-срочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долго-срочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)	Долго-срочная часть (1410)	Краткосрочная часть (1510)		
Всего кредитов	2 223 456	10 887 009	2 968 249	10 700 000	–	14 364 733	–	10%, ключевая ставка + 2,55%, ключевая ставка + 3,5%, ключевая ставка + 4%
Проценты, начисленные по кредитам и займам	–	55 397	–	60 246	–	51 269	–	–
Итого кредитов и займов	**2 223 456**	**10 942 407**	**2 968 249**	**10 760 246**	**–**	**14 416 002**	–	–

Срок погашения задолженности по долгосрочным кредитам – 2033 г.

4. Обеспечения обязательств

Поручительства, обеспечения и прочие обязательства, выданные Обществом

12 июля 2017 года оформлена гарантия 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 2025 года максимальный размер обязательств Общества по договору займа с учетом размера доли владения ПАО «ТГК-2» составляет 85 049 тыс. долларов США (7 047 820 тыс. руб. по курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации, на 30 сентября 2025 года).

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

5. Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль за 9 месяцев 2025 г. отсутствует.

Наименование	9 месяцев 2025
Прибыль до налогообложения	**(51 876)**
Ставка налога на прибыль, %	25
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	12 969
Постоянный налоговый расход	**138 151**
Амортизация основных средств	(179)
Реализация основных средств, прочего имущества	46
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(30 315)
Социальные выплаты сотрудникам и неработающим пенсионерам	(10 286)
Выплаты по решению суда	(21 541)
Дивиденды полученные	188 309
Прочий постоянный налоговый расход	12 118
Расход по налогу на прибыль	**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 2025
Вычитаемые временные разницы, в том числе:	**(1 629 536)**
Начисление/(использование) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете	(4 992 667)
Начисление/(использование) резерва по условным фактам хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете	(932 325)
Накопленная переоценка основных средств предыдущих периодов	(159 742)
Приобретение программных продуктов	510
Отрицательные курсовые разницы	110 125
Убыток текущего отчетного (налогового) периода	7 834 690
Использование резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков	(556 178)
Прочие вычитаемые временные разницы	(24 087)
Налогооблагаемая временная разница, в том числе:	**(675 846)**
Положительные курсовые разницы	(29 067)
Разницы в признании расходов на приобретение амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете	(310 865)
Резерв по сомнительным долгам для целей налогового учета	(372 196)
Расходы на капитальный ремонт основных средств (с 1 января 2022 г.)	(360 651)

Виды доходов и расходов	9 месяцев 2025
Накопленная переоценка ОС предыдущих периодов	385 147
Прочие налогооблагаемые временные разницы	11 786
Итого временные разницы	604 480
Применимая ставка налога	25%
Итого ОНА/ОНО по временным разницам через прибыль или убыток	**151 120**

Налоговый эффект движения временных разниц за периоды, закончившиеся 30 сентября 2025 г. и 31 декабря 2024 г.:

Статья	31 декабря 2024 г.	Признано в прибыли или убытке	Признано в чистой прибыли или убытке	30 сентября 2025
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)**

6. Информация по сегментам

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

- Обособленные подразделения ПАО «ТГК-2» на территории Ярославской области (ЯО):
  - Ярославская ТЭЦ-1;
  - Ярославская ТЭЦ-2;
  - Ярославские тепловые сети;
  - Ляпинская котельная Ярославской ТЭЦ-2;
  - Тенинская водогрейная котельная Ярославской ТЭЦ-1.
- Обособленные подразделения ПАО «ТГК-2» на территории Архангельской области (АО):
  - Архангельская ТЭЦ;
  - Северодвинская ТЭЦ-1;
  - Северодвинская ТЭЦ-2;
  - Архангельские городские тепловые сети;
  - Северодвинские городские тепловые сети.
- 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 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**
В т.ч. электроэнергия и мощность	3 363 253	7 090 314	1 134 533	1 217 291	3 259 113	-	**16 064 505**
теплоэнергия и транспортировка теплоэнергии	4 836 767	7 945 742	794 471	1 872 715	1 838 054	-	**17 287 749**
прочие	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**
*В т.ч. амортизация по основным средствам и НМА**	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»

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

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

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

Руководитель ПАО «ТГК-2» Ю.В. Иванова

Начальник управления по учету
продаж и финансовых результатов ПАО «ТГК-2» М.В. Гусева
(по доверенности № 291-25 от 01.01.2025 г.)

29 октября 2025 г.