

Бухгалтерская отчетность
за 6 месяцев 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная
генерирующая компания №14»

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

Форма собственности Частная

Адрес в пределах места нахождения г. Чита, ул. Профсоюзная, 23

по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКОПФ	1 22 47
по ОКФС	16

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	3
Отчет о финансовых результатах	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств	6

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

I.	Общие сведения	7
1.	Информация об Обществе	7
II.	Учетная политика	8
III.	Раскрытие существенных показателей	9
1.	Нематериальные активы	9
2.	Основные средства	10
3.	Финансовые вложения	11
4.	Запасы	12
5.	Дебиторская задолженность	13
6.	Обязательства	14
7.	Расходы по обычным видам деятельности	16
8.	Уставный капитал	17
9.	Дивиденды	17
10.	Выручка от продаж	17
11.	Информация по сегментам	17
12.	События после отчетной даты	18

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес): г. Чита, ул. Профсоюзная 23

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	30.06.2025
по ОКПО	74421763
ИНН	7534016889
по ОКВЭД 2	35.11.1
по ОКОПФ	122 47/15
по ОКЕИ	354

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1, 1.2	Нематериальные активы	1110	755 060	779 550	819 814
2.1, 2.2, 2.3	Основные средства	1150	14 702 617	14 005 911	12 128 562
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.1, 3.2	Финансовые вложения	1170	2 710 153	2 289 999	3 374 487
	Отложенные налоговые активы	1180	234 303	131 256	146 558
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 160 463	1 521 565	371 767
	Итого по разделу I	1100	21 562 596	18 728 281	18 841 188
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Заласы	1210	1 846 070	1 498 226	911 349
	Долгосрочные активы к продаже	1215	24 364	28 752	22 630
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 519	47 316	30 703
5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	2 692 040	2 264 027	1 482 373
3.1, 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	828 021	1 061 261	4 504
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 081 647	2 658 055	4 905 033
	Прочие оборотные активы	1260	413 453	282 795	184 371
	Итого по разделу II	1200	16 911 114	7 840 433	7 540 963
	БАЛАНС	1600	38 473 710	26 568 714	24 382 151

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
8.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 357 946	1 357 946	1 357 946
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320			
	Накопленная доля в внеоборотных активах	1340	1 189 180	1 189 207	1 189 243
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 731 271	3 731 271	3 731 271
	Резервный капитал	1360	135 795	135 795	67 897
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 779 298	2 294 145	3 176 868
	Итого по разделу III	1300	8 193 490	8 708 364	9 523 225
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.1	Заемные средства	1410	17 853 425	7 450 893	5 925 291
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 398 271	1 988 560	1 277 991
6.3	Оценочные обязательства	1430	89 215	82 019	74 640
	Доходы будущих периодов	1440	194 223	202 668	236 714
	Прочие обязательства	1450	184 961	136 588	306 282
	Итого по разделу IV	1400	20 730 095	9 860 728	7 820 918
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.1	Заемные средства	1510	3 475 396	919 729	527 707
6.1.6.2	Кредиторская задолженность	1520	4 805 455	6 133 799	5 270 408
	Доходы будущих периодов	1530	385 571	385 582	928 977
6.3	Оценочные обязательства	1540	344 776	286 607	232 793
	Прочие обязательства	1550	538 925	273 905	78 124
	Итого по разделу V	1500	9 550 125	7 999 622	7 038 009
	БАЛАНС	1700	38 473 710	26 568 714	24 382 152

Генеральный директор АО «ДУК», исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТТХ-14»

11 августа 2025 г.




Николаев Е.С.


Главный бухгалтер
Ходакова Н.Е.

**Отчет о финансовых результатах
за 6 месяцев 2025 г.**

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	30.06.2025
ИНН	74421763
по ОКВЭД	7534018889
по ОКОПФ/ОКФС	35.11.1
по ОКЕИ	1 22 47/16
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
10.	Выручка	2110	10 811 131	9 442 590
7.	Себестоимость продаж	2120	(10 129 866)	(8 763 397)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	681 265	679 193
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	681 265	679 193
	Доходы от участия в других организациях	2310	7 121	19 811
	Проценты к получению	2320	932 731	474 529
	Проценты к уплате	2330	(1 093 898)	(406 086)
	Прочие доходы	2340	992 358	424 918
	Прочие расходы	2350	(840 675)	(359 831)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	678 902	832 534
	Налог на прибыль	2410	(306 663)	(224 959)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		(143 957)
	в т.ч. отложенный налог на прибыль	2412	(306 663)	(81 002)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420		
	Прочее	2460	48 026	11 900
	Чистая прибыль	2400	420 265	619 475

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
	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	420 265	619 475
	Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор АО «ДУК», исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»

Николаев Е.С.

Главный бухгалтер

Ходакова Н.Е.

11 августа 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за 8 месяцев 2025 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения: Тыс. руб.

Коды	форма по ОКУД
710304	30.06.2025
74421763	по ОКПО
753401889	ИНН
35.11.1	по ОКВЭД
1 22 47/16	по ОКОПФ/ОКОФС
384	по ОКЕИ

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Неоплаченный доход на внеоборотных активах	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
На 31 декабря 2023 г.		3109	1 367 940	-	1 189 243	3 731 271	67 807	3 180 959	9 527 318
изменения учетной политики		3110	-	-	-	-	-	(4 091)	(4 091)
На 31 декабря 2023 г. после корректировки		3130	1 367 940	-	1 189 243	3 731 271	67 807	3 176 868	9 523 225
За 8 месяцев 2024 г.		3211	-	-	-	-	-	619 475	619 475
Чистая прибыль		3227	-	-	-	-	-	(1 750 000)	(1 750 000)
Дивиденды		3240	-	-	(8)	-	67 898	(67 898)	-
Иные изменения - всего		3241	-	-	(8)	-	-	8	-
в том числе:									
изменение накопленной доли на внеоборотных									
изменение резервного капитала		3242	-	-	-	-	67 088	(67 088)	-
На 30 июня 2024 г.		3260	1 367 940	-	1 189 236	3 731 271	136 795	1 978 454	8 392 700
На 31 декабря 2024 г.		3200	1 367 940	-	1 189 207	3 731 271	136 795	2 284 145	8 708 364
За 8 месяцев 2025г.		3311	-	-	-	-	-	420 265	420 265
Чистая прибыль		3327	-	-	-	-	-	(935 139)	(935 139)
Дивиденды		3340	-	-	(27)	-	-	27	-
Иные изменения - всего			-	-	(27)	-	-	-	-
изменение накопленной доли на внеоборотных									
активов		3341	-	-	(27)	-	-	27	-
На 30 июня 2025 г.		3300	1 367 940	-	1 189 180	3 731 271	136 795	1 779 208	8 193 490



Генеральный директор АО «ТГК-14»
фактически владеющего контрольным пакетом
АО «ТГК-14»

Главный бухгалтер

Худякова Н.Е.

11 августа 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 6 месяцев 2025 г.**

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	3710005
Дата (число, месяц, год)	31.12.2024
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКФС/ОКФС	1.22.47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименования показателя	Код строки	за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	12 872 352	9 699 550
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	11 593 702	9 319 295
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 082	9 600
	от перепродажи финансовых вложений	4113		
	процентов по дебиторской задолженности	4114		
	прочие поступления	4119	1 057 568	370 655
	Платежи - всего	4120	(11 128 859)	(8 814 413)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(7 086 869)	(5 092 932)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 124 935)	(1 983 797)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(967 925)	(408 617)
	налога на прибыль организаций	4124	(177 828)	(421 786)
	на оплату прочих налогов и взносов во внебюджетные фонды	4125	(733 731)	(856 042)
	прочие платежи	4129	(37 571)	(51 239)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 543 493	885 137
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	879 220	1 867 269
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 583	83
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	800 000	1 465 289
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	77 637	401 897
	прочие поступления	4219		
	Платежи - всего	4220	(4 726 782)	(2 610 588)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 723 797)	(590 858)
	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	(988 800)	(1 800 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(308 492)	(26 233)
	оплату труда, включаемую в стоимость основных средств	4225	(151 251)	(75 341)
	прочие платежи	4229	(544 442)	(118 156)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 847 562)	(743 319)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	15 346 221	728 139
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	3 996 221	728 139
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	11 350 000	
	прочие поступления	4319		
	Платежи - всего	4320	(4 618 560)	(4 000 633)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(926 275)	(1 701 414)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 657 453)	(2 299 219)
	прочие платежи	4329	(34 832)	
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 727 661	(3 272 494)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 423 592	(3 130 676)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 658 055	4 905 033
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 081 647	1 774 357
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»

Николаев Е.С.

Главный бухгалтер

Худякова Н.Е.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 14» (далее – «ТТК-14» или «Общество») создано на основании решения Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» (протокол № 176 от 03.09.2004), Распоряжения Правления ОАО РАО «ЕЭС России» (№ 147р от 03.12.2004), зарегистрировано 07.12.2004 в едином государственном реестре под регистрационным номером 1047550031242.

Юридический адрес Общества: г. Чита, ул. Профсоюзная, 23.

Основными видами деятельности Общества являются производство электрической и тепловой энергии; деятельность по эксплуатации тепловых сетей; обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества.

В составе Общества выделены следующие филиалы:

- ✓ Читинская генерация;
- ✓ Генерация Бурятии;
- ✓ Читинский энергетический комплекс;
- ✓ Улан-Удэнский энергетический комплекс;
- ✓ Читинский теплоэнергосбыт;
- ✓ Теплоэнергосбыт Бурятии.

Филиалы и представительство являются обособленными подразделениями, действуют от имени Общества на основании Положений о филиалах и Представительстве.

Численность работников Общества по состоянию на 30 июня 2025г. составила 3 605 чел.

Изменения в структуре Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Общество осуществляет свою операционную деятельность на базе генерирующих мощностей двух регионов: Забайкальского края и Республики Бурятия и является субъектом оптового рынка электроэнергии и мощности.

Кроме того, по договорам аренды Обществом приняты тепловые сети и муниципальные котельные городов Читы и Улан-Удэ. Таким образом, Общество напрямую работает со всеми конечными потребителями тепловой энергии на вышеуказанных территориях.

II. Учетная политика

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В Учетную политику Общества за 6 месяцев 2025 г. в отношении порядка ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций в бухгалтерской отчетности существенные изменения не вносились. В налоговые аспекты учетной политики внесены изменения в части принятия решения об использовании Обществом права на применение Федерального инвестиционного налогового вычета (ФИНВ), предусмотренного статьей 286.2 Налогового Кодекса РФ, позволяющего снизить налог на прибыль, уплачиваемый в федеральный бюджет. В учетной политике на 2025 год закреплены параметры применения ФИНВ, установленные Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2024 №1638.

Основные оценки и допущения, использованные руководством Общества при составлении данной промежуточной бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2025 года, соответствуют аналогичным оценкам и допущениям, примененным при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности с учетом особенностей, предусмотренных в учетной политике Общества, позволяющих, по мнению руководства Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и движении денежных средств.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			списано			перезначено		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	амортизация	обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	875 128 840 012	(52 576) (20 180)	31 420	(8 540) (8 540)	8 102 8 102	(38 022) (30 113)	-	875 128 871 898	-
в том числе:										
Авторские права на программы для ЭВМ	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	52 410 49 972	(12 340) (2 907)	214	-	-	(4 992) (4 703)	-	52 410 49 180	-
Права владения и использования объектов концессионного соглашения	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	821 125 788 453	(62 230) (20 291)	31 212	(8 540) (8 540)	8 102 8 102	(33 030) (31 410)	-	821 125 821 125	-
НИОКР	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 587 1 587	-	-	-	-	-	-	1 587 1 587	-

1.2. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			обесценения			Фактические затраты		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	переходящее из прошлого периода	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения в нематериальные активы - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	-	-	10 249	-	-	-	3 883	14 132	-
в том числе:										
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные затраты в имущество, полученное по концессионному соглашению	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	-	-	10 249	-	-	-	1 270 2 813	12 862	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						на конец периода		
		на начало года		поступило		выбыло		персона- чальная стоимость		на конец периода
Основное средство (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	20 119 522	(8 030 021)	776 366	(14 103)	14 167	(559 873)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	18 474 151	(7 774 557)	178 345	(1 086)	1 020	(420 309)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	1 842 138	(559 379)	11 016	-	-	(23 336)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	1 784 574	(623 180)	642 100	-	-	(17 847)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	6 702 280	(2 699 640)	103 692	-	-	(157 165)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	6 326 037	(2 435 390)	104 556	-	-	(128 617)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	10 904 654	(5 078 436)	93 216	-	-	(357 184)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	10 001 967	(4 550 765)	93 216	-	-	(259 262)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	82 407	(60 096)	217	-	-	(1 115)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	81 602	(63 659)	18 667	-	-	(2 587)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	401 320	(210 897)	18 667	-	-	(3 114)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	280 148	(194 591)	20 983	-	-	(413)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	26 833	(9 381)	157	-	-	(2 492)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	19 803	(8 723)	-	-	-	(1 326)	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						на конец периода		
		на начало года		поступило		выбыло		персона- чальная стоимость		на конец периода
Прав пользования активами - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	439 300	(68 107)	3 417	-	-	(30 339)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	467 383	(124 470)	-	-	-	(108 975)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	77 121	(34 760)	-	-	-	(48 086)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	84 927	(24 743)	-	-	-	(5 748)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	278 620	(45 761)	-	-	-	(24 943)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	382 073	(99 576)	-	-	-	(103 211)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	383	(246)	-	-	-	(37)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	82 972	(3 422)	-	-	-	(14 708)	-	-	-

2.3. Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	Изменения за период						на конец периода		
		на начало года		затраты		списано		персона- чальная стоимость		на конец периода
Названные средства - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	2 206 971	(41 703)	1 394 901	-	-	(779 816)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	1 145 503	(59 448)	462 070	-	-	(63 943)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	40 398	-	-	(40 398)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	1 495 208	(41 703)	773 425	-	-	(849 008)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	1 002 145	(59 448)	283 146	-	-	(107 082)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	58 690	-	353 753	-	-	(98 903)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	19 161	-	3 417	-	-	(3 417)	-	-	-
Средства	за 6 месяцев 2024 г.	602 073	-	273 908	-	-	(77 350)	-	-	-
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	124 197	-	4 189	-	-	(4 189)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода				
		На начало года		поступило	списано		текущей рыночной стоимости резерв под обесценения	переоценка финансово-равно	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	за 6 месяцев 2025 г.	2 340 898	(50 899)	-	688 800	-	-	-	(1 888)	(266 760)	2 762 938	(52 785)
	за 6 месяцев 2024 г.	3 416 435	(41 948)	-	1 500 000	1 467 676	-	-	(1 841)	-	3 448 759	(43 789)
в том числе			10									
Вложения в уставные капиталы		за 6 месяцев 2025 г.	7 147	-	-	-	7 137	-	-	-	10	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигаций, акций и др.)		за 6 месяцев 2025 г.	74 128	(50 899)	-	-	-	-	(1 888)	-	74 128	(52 785)
		за 6 месяцев 2024 г.	74 128	(41 948)	-	-	-	-	(1 841)	-	74 128	(43 789)
Другие виды финансовых вложений		за 6 месяцев 2025 г.	2 266 760	-	688 800	-	-	-	(266 760)	-	2 688 800	-
		за 6 месяцев 2024 г.	3 335 160	-	1 500 000	(1 468 539)	-	-	(266 760)	-	3 374 621	-
Предоставленные займы		за 6 месяцев 2025 г.	3 335 160	-	-	(1 450 539)	-	-	(266 760)	-	1 874 621	-
		за 6 месяцев 2024 г.	2 000 000	-	688 800	-	-	-	-	-	2 688 800	-
Целевые вложения		за 6 месяцев 2025 г.	2 000 000	-	1 500 000	-	-	-	-	-	1 500 000	-
		за 6 месяцев 2024 г.	1 061 281	-	300 000	(800 000)	-	-	-	-	828 021	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего		за 6 месяцев 2024 г.	4 504	-	300 000	(4 504)	-	-	-	-	300 000	-
в том числе:												
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигаций, акций и др.)		за 6 месяцев 2025 г.	500 000	-	300 000	(500 000)	-	-	-	-	300 000	-
		за 6 месяцев 2024 г.	4 504	-	300 000	(4 504)	-	-	-	-	528 021	-
Другие виды финансовых вложений		за 6 месяцев 2025 г.	561 281	-	-	(300 000)	-	-	-	-	-	-
		за 6 месяцев 2024 г.	561 281	-	-	(300 000)	-	-	-	-	528 021	-
Предоставленные займы		за 6 месяцев 2025 г.	3 402 159	(50 899)	688 800	(800 000)	-	-	(1 888)	-	3 590 959	(52 785)
Финансовых вложений - всего		за 6 месяцев 2025 г.	3 420 939	(41 948)	1 800 000	(1 472 180)	-	-	(1 841)	-	3 748 759	(43 789)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	2 988 800	2 600 000	-
в том числе:			
акции	300 000	500 000	-
депозитные вложения	2 688 800	2 000 000	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	резерв под обесценение	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под обесценение	оборачивание	резерв под обесценение	себе-стоимость	резерв под обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 498 254 911 377	(28) (28)	5 602 230 4 259 811	(5 254 395) (4 263 900)	- -	- -	- -	1 846 098 907 288	(28) 28
в том числе:										
Топливо, сырье и материалы	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 494 199 901 155	(28) (28)	5 384 230 4 115 377	(5 182 130) (4 211 856)	- -	- -	- -	1 696 299 804 876	(28) (28)
Готовая продукция и товары для перепродажи	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	96 43	- -	20 98	(64) (72)	- -	- -	- -	52 69	- -
Прочие запасы и затраты	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	3 959 10 179	- -	217 989 144 336	(72 201) (52 172)	- -	- -	- -	149 747 102 343	- -

Б. Дебиторская задолженность

Б.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
		по условиям договора		резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисления резерва	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	2 807 400 2 072 957	(543 373) (590 503)	18 995 805 18 200 767	- -	(83 889) (38 373)	(18 494 848) (16 107 483)	(85) -	11 029 71 048	- -	3 308 272 2 166 291	(610 232) (557 908)		
в том числе:														
Покупатели и заказчики	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	2 108 007 1 685 785	(523 062) (570 392)	13 016 335 11 264 768	- -	(82 069) (38 124)	(13 511 770) (11 469 942)	(85) -	11 029 70 908	- -	1 613 477 1 460 591	(594 009) (537 548)		
Авансы выданные	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	268 916 86 230	(105) (105)	1 463 638 1 216 166	- -	(886) -	(1 450 201) (1 008 478)	- -	- -	- -	282 293 243 908	(863) (105)		
Налоги и сборы, социальные отчисления	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	108 281 1 249	- (20 200)	130 153 219 808	- -	- -	(4 504) (132 057)	- -	- -	- -	324 870 89 098	- -		
Прочая задолженность	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	230 208 309 713	(20 088) (543 373)	4 385 679 3 499 967	- -	(34) (249)	(3 528 253) (3 430 980)	- -	80 11 029	- -	372 694 3 308 272	(20 255) (610 232)		
Итого	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	2 807 400 2 072 957	(543 373) (590 503)	18 995 805 18 200 767	- -	(83 889) (38 373)	(18 494 848) (16 107 483)	85 -	71 048	-	2 166 291	(557 908)		

Б.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
Всего	983 763	387 530	879 167	336 782	795 523	204 039
в том числе:						
Покупатели и заказчики	953 376	358 376	858 854	335 782	774 060	204 268
Авансы выданные	10 147	8 164	108	-	112	6
Прочая задолженность	20 240	-	20 207	-	20 751	865

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				переклассифицировано	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	9 778 709 7 746 278	12 161 875 101 202	-	(1 281 562) (126 592)	-	(18 142) (99 596)	20 640 880 7 622 282
в том числе:								
Заемные средства в т.ч.:	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	7 450 893 5 925 291	11 702 828 -	-	(1 270 000) (114 570)	-	(20 296) (24 183)	17 863 425 5 786 538
Основной долг	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	7 450 893 5 925 291	11 702 828 -	-	(1 270 000) (114 570)	-	(20 296) (24 183)	17 863 425 5 786 538
Проценты	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	- -	- -	-	- -	-	- -	- -
Отложенные налоговые обязательства	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 988 560 1 277 991	421 273 96 375	-	(11 562) (12 022)	-	- (8 445)	2 398 271 1 362 344
Доходы будущих периодов	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	202 568 236 714	- -	-	- -	-	(25 602) 10 599	211 112 184 951
Прочие обязательства	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	136 588 305 282	37 774 4 827	-	- -	-	(48 811) -	262 298 9 205 346
Краткосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	7 713 015 6 805 216	29 340 980 20 781 952	-	(27 866 791) (22 413 061)	(410)	98 596	5 272 203
в том числе:								
Заемные средства в т.ч.:	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	919 729 527 707	4 971 036 1 139 424	-	(2 435 665) (766 903)	-	20 296 24 183	3 475 396 924 411
Основной долг	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	781 791 399 152	3 643 392 728 139	-	(1 233 995) (353 087)	-	20 296 24 183	3 191 484 798 387
Проценты	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	157 938 128 555	1 327 644 411 285	-	(1 201 570) (413 816)	-	- -	283 912 126 024
Доходы будущих периодов	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	385 582 928 977	- -	-	(8 456) (8 724)	-	8 445 25 602	385 571 945 855
Прочие обязательства	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	273 905 78 124	295 265 14 482	-	(19 646) -	-	(10 599) 48 811	538 925 141 417
Кредиторская задолженность - всего	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	6 133 799 5 270 408	24 074 679 19 627 956	-	(25 403 024) (21 637 434)	(410)	-	4 805 454 3 260 520
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	2 526 837 1 575 064	9 488 890 6 975 381	-	(10 958 519) (7 841 949)	(410)	-	1 057 208 708 086
Задолженность перед персоналом по зарплате	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	202 334 190 856	2 254 331 2 054 703	-	(2 275 863) (2 081 120)	-	-	180 802 164 439
Задолженность перед государственными фондами	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	112 532 221 358	697 444 627 380	-	(697 163) (741 108)	-	-	112 813 107 630
Задолженность по налогам и сборам	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	571 369 696 008	3 531 233 2 948 879	-	(3 900 507) (3 254 480)	-	-	201 795 392 407
Авансы полученные	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 390 870 1 103 366	5 791 725 3 932 937	-	(5 006 222) (4 085 732)	-	-	2 175 373 950 571
Прочие кредиторы	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	1 329 857 1 481 756	2 311 056 3 088 676	-	(2 564 450) (3 633 045)	-	-	937 387 29 846 226
Итого	за 6 месяцев 2025 г. за 6 месяцев 2024 г.	17 491 724 14 551 494	41 502 855 20 883 064	-	(29 148 353) (22 539 653)	(410)	-	12 894 485

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	3	4	5
Оценочные обязательства - всего			
в том числе:			
Кредиторская задолженность	154 414	696 143	84 391

6.3. Оценочные обязательства

6.3. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			списано			
			признано	погашено	как избыточная сумма	
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2025 г.	368 626	306 039	(239 590)	(1 084)	433 991
	за 6 месяцев 2024 г.	307 433	277 961	(211 306)	(1 136)	372 952
в том числе:						
Долгосрочные обязательства по рекультивации земель, используемых под золоотвалы	за 6 месяцев 2025 г.	82 019	7 196	-	-	89 215
	за 6 месяцев 2024 г.	74 640	4 651	-	-	79 291
Обязательства по оплате неиспользуемых отпусков сотрудников (включая взносы в социальные фонды)	за 6 месяцев 2025 г.	259 358	294 523	(226 900)	-	326 981
	за 6 месяцев 2024 г.	216 235	270 502	(200 881)	-	285 856
Обязательства по судебным процессам	за 6 месяцев 2025 г.	6 680	799	(390)	(1 059)	6 030
	за 6 месяцев 2024 г.	7 145	2 808	(1 254)	(1 136)	7 563
Прочие оценочные обязательства	за 6 месяцев 2025 г.	20 569	3 521	(12 300)	(25)	11 765
	за 6 месяцев 2024 г.	9 413	-	(9 171)	-	242

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 1 полугодие 2025г.	За 1 полугодие 2024г.
1	2	3
Материальные затраты	6 110 977	4 978 184
Расходы на оплату труда	2 092 439	1 985 766
Отчисления на социальные нужды	658 755	610 430
Амортизация	603 160	453 761
Прочие затраты	664 535	735 256
Итого по элементам	10 129 866	8 763 397
Итого расходы по обычным видам	10 129 866	8 763 397

III. Раскрытие существенных показателей

8. Уставный капитал

За отчетный период изменений в уставном капитале Общества не происходило. По состоянию на 31.03.2025 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, рублей	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 357 945 609 114	1 357 945 609	-
Итого	1 357 945 609 114	1 357 945 609	-

Номинальная стоимость акций Общества по состоянию на 31.03.2025, 31.12.2024 составляла 0,001 рубль.

9. Дивиденды

Годовым Общим собранием акционеров (протокол № 33 от 15.05.2025г.) было принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по результатам 2024 года в размере 0,0006886424 руб. на 1 акцию на общую сумму 935 139 тыс.

10. Выручка от продаж

Выручка от продаж за вычетом НДС и аналогичных обязательных платежей (тыс. рублей):

Наименование показателя	6 месяцев 2025	6 месяцев 2024
Выручка от реализации теплоты	5 953 578	5 280 829
Выручка от реализации электроэнергии и мощности	4 676 372	3 748 410
Выручка от технического присоединения потребителей к сетям	72 238	314 249
Прочая выручка	108 943	99 102
Итого	10 811 131	9 442 590

Информация по сегментам образования выручки приведена в разделе 11 «Информация по сегментам» данных Пояснений.

11. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ:

- ✓ Забайкальский край;
- ✓ Республика Бурятия.

Данная географическая сегментация берется руководством Общества за основу при проведении регулярного анализа и оценки деятельности Общества в целом. Учетная политика Общества также выделяет географию как основу для составления сегментной отчетности.

Наименование показателя	Забайкальский край	Республика Бурятия	Итого по Обществу
За 1 квартал 2025 года			
Выручка сегмента	6 736 627	4 074 504	10 811 131
Расходы по сегментам	(6 166 845)	(3 963 021)	(10 129 866)
Прибыль сегмента	569 782	111 484	681 265
Доходы, не распределенные по сегментам	-	-	1 932 210
Расходы, не распределенные по сегментам	-	-	(1 934 573)
Амортизационные отчисления по ОС за год	374 816	228 572	603 388
За 1 квартал 2024 года			
Выручка сегмента	5 697 960	3 744 630	9 442 590
Расходы по сегментам	(5 241 702)	(3 521 695)	(8 763 397)
Прибыль сегмента	456 258	222 935	679 193
Доходы, не распределенные по сегментам	-	-	919 258
Расходы, не распределенные по сегментам	-	-	(765 917)
Амортизационные отчисления по ОС за год	280 518	173 471	453 989

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Операции с другими сегментами не осуществляются.

Результат сопоставления финансового результата по сегментам, показанного в графе «Итого по Обществу», строке «Прибыль сегмента» и прибыли до налогообложения Общества, приведенной по строке 2300 отчета о финансовых результатах, приведен ниже:

Наименование показателя	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Прибыль сегментов	681 265	679 193
Доходы от участия в других организациях	7 121	19 811
Проценты к получению	932 731	474 529
Проценты к уплате	(1 093 898)	(406 086)
Прочие доходы	992 358	424 918
Прочие расходы	(840 675)	(359 831)
Прибыль до налогообложения (строка 2300)	678 902	832 534

Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой основы.

Наименование показателя	Забайкальский край	Республика Бурятия	Активы и обязательства, не распределенные по сегментам	Итого по Обществу
На 31.03.2025				
Активы сегмента	12 349 089	10 739 935	15 384 685	38 473 710
Обязательства сегмента	3 528 458	1 733 032	25 018 730	30 280 220
На 31.03.2024				
Активы сегмента	8 416 276	7 176 428	6 067 443	21 660 147
Обязательства сегмента	1 606 661	1 224 257	10 436 529	13 267 447

Нераспределенные активы представляют собой активы, которые не могут быть прямо отнесены к определенному операционному сегменту, а также те активы, которые не находятся под контролем операционного сегмента для целей принятия управленческих решений. Данные активы включают в себя такие активы Общества, как денежные средства, финансовые вложения и отложенные налоговые активы, а также активы центрального аппарата управления Общества, контроль за которыми осуществляет руководство.

К обязательствам сегментов относятся все краткосрочные и долгосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль, обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности Общества в целом, а также отложенные налоговые обязательства и долгосрочные оценочные обязательства.

Принимая во внимание, что действующая в Обществе система бухгалтерского учета не позволяет произвести с достаточной надежностью разделение платежей поставщикам и подрядчикам, а также поступлений от покупателей и заказчиков в разрезе отчетных сегментов, Общество не раскрывает в соответствии с пунктом 25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» в бухгалтерской отчетности денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в разрезе отчетных сегментов, определенных в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

12. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло существенных событий, требующих раскрытия в данной бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор АО «ДУК», исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»



Е.С. Николаев

Главный бухгалтер ПАО «ТГК-14»



Н. Е. Ходакова

11 августа 2025 г.

