



АО «Дальневосточная генерирующая компания»

Бухгалтерская отчетность

30 сентября 2026 г.

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс.....	1
Отчет о финансовых результатах	3
Отчет об изменениях капитала	4
Отчет о движении денежных средств	5
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
I. Общие сведения.....	6
1.1 Информация об Обществе.....	6
II. Учетная политика	7
2.1 Принципы подготовки отчетности	7
2.2 Изменения в учетной политике Общества	7
III. Раскрытие существенных показателей.....	8
3.1 Существенные факты хозяйственной жизни	8
3.2 Изменение оценочных значений	8
3.3 Дивиденды	8
3.4 Информация по отчетным сегментам.....	8
3.5 Выручка	9

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ **за 9 месяцев 2026 г.**

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика 1434031363
Организационно-правовая форма Непубличные акционерные общества
Адрес в пределах места нахождения: 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск,
ул. Фрунзе, д.49

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС **на 30 сентября 2026 г.**

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	984 377	694 712	296 529
	Основные средства, в том числе:	1150	52 702 901	46 238 871	31 585 452
	основные средства	1151	34 913 783	37 426 841	23 713 334
	незавершенное строительство	1152	14 372 679	7 459 655	4 938 228
	авансы, выданные под приобретение и создание основных средств	1153	2 763 586	962 356	2 234 157
	права пользования активами	1154	348 205	109 733	439 859
	имущество, полученное по концессионным соглашениям	1156	304 648	280 286	259 874
	Инвестиционная недвижимость	1160	111	116	21 777
	Финансовые вложения, в том числе:	1170	11 760 781	13 255 923	15 652 584
	вклады в дочерние, зависимые и прочие общества	1171	11 760 781	13 255 923	15 652 584
	Отложенные налоговые активы	1180	47 937 414	46 922 874	42 451 702
	Прочие внеоборотные активы	1190	479 704	985 902	130 226
	Итого по разделу I	1100	113 865 288	108 098 398	90 138 270
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	24 699 638	22 128 686	20 044 770
	Долгосрочные активы к продаже	1215	39 868	44 836	96 071
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	319 889	241 034	338 464
	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	23 807 879	27 793 728	23 930 289
	покупатели и заказчики	1231	16 947 126	21 160 876	17 862 318
	авансы выданные	1232	3 598 540	4 578 931	3 874 191
	расчеты по субсидиям	1235	1 319 703	644 917	686 992
	расчеты по претензиям	1236	1 320 387	1 115 408	748 322
	расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	1237	26 498	21 764	280 161
	прочие дебиторы	1239	595 625	271 832	478 305
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 661 126	3 017 526	4 058 665
	Прочие оборотные активы	1260	16	13	592 149
	Итого по разделу II	1200	50 528 416	53 225 823	49 060 408
	БАЛАНС	1600	164 393 704	161 324 221	139 198 678

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	86 160 381	86 160 381	86 160 381
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	1 918 577	1 918 577	1 918 577
	Непокрытый убыток	1370	(142 488 328)	(139 409 510)	(126 334 299)
	Итого по разделу III	1300	(54 409 370)	(51 330 552)	(38 255 341)
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	172 070 166	169 594 348	139 130 733
	Оценочные обязательства	1430	1 371 191	973 812	734 740
	Прочие долгосрочные обязательства, в том числе:	1450	4 464 098	3 706 872	4 082 377
	долгосрочная кредиторская задолженность	1451	4 184 543	3 591 258	3 699 742
	долгосрочные обязательства по аренде	1452	279 555	115 614	382 635
	Итого по разделу IV	1400	177 905 455	174 275 032	143 947 850
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	23 182 549	20 535 567	14 279 442
	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	16 058 503	16 325 662	17 573 021
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	6 892 594	7 356 732	8 347 535
	задолженность перед персоналом организации	1522	698 917	768 779	707 566
	задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	1523	360 985	986 684	906 544
	авансы полученные	1525	3 725 986	2 783 941	3 568 512
	задолженность по договорам факторинга	1526	3 100 284	3 114 175	2 933 927
	гарантийные удержания	1527	262 627	406 022	576 641
	прочая кредиторская задолженность	1529	1 017 110	909 329	532 296
	Доходы будущих периодов	1530	1 524	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 328 386	1 378 192	1 560 535
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	326 657	140 320	93 171
	Итого по разделу V	1500	40 897 619	38 379 741	33 506 169
	БАЛАНС	1700	164 393 704	161 324 221	139 198 678

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 октября 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 9 месяцев 2026 г.

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
3.5	Выручка	2110	114 112 990	95 067 297
	Себестоимость продаж	2120	(108 536 908)	(104 964 519)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 576 082	(9 897 222)
	Управленческие расходы	2220	(1 354 619)	(1 222 119)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 221 463	(11 119 341)
	Доходы от участия в других организациях	2310	660 153	1 057 607
	Проценты к получению	2320	379 198	602 970
	Проценты к уплате	2330	(8 479 331)	(6 949 282)
	Прочие доходы	2340	3 987 791	4 969 603
	Прочие расходы	2350	(4 859 992)	(4 400 373)
	Убыток от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(4 090 718)	(15 838 816)
	Налог на прибыль организаций, в том числе:	2410	1 069 619	3 980 710
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 069 619	3 980 710
	Прочее	2460	(57 719)	(22 950)
	Чистый убыток	2400	(3 078 818)	(11 881 056)
	Совокупный финансовый результат	2500	(3 078 818)	(11 881 056)
	Базовый убыток на акцию, руб. коп.	2900	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 октября 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 9 месяцев 2026 г.

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Непокрытый убыток	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	86 160 381	1 918 577	(126 334 299)	(38 255 341)
	За 9 месяцев 2025 г.					
	Чистый убыток	3211	-	-	(11 881 056)	(11 881 056)
	На 30 сентября 2025 г.	3250	86 160 381	1 918 577	(138 215 355)	(50 136 397)
	На 31 декабря 2025 г.	3200	86 160 381	1 918 577	(139 409 510)	(51 330 552)
	За 9 месяцев 2026 г.					
	Чистый убыток	3311	-	-	(3 078 818)	(3 078 818)
	На 30 сентября 2026 г.	3300	86 160 381	1 918 577	(142 488 328)	(54 409 370)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 октября 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 9 месяцев 2026 г.

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
 Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4110	120 886 360	101 373 882
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	115 949 935	96 944 641
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	34 062	41 901
	бюджетных средств в виде субсидий	4115	2 505 098	1 439 239
	прочие поступления	4119	2 397 265	2 948 101
	Платежи - всего, в том числе:	4120	(118 634 781)	(116 646 524)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(89 873 144)	(89 656 716)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(18 401 775)	(16 295 276)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(8 446 764)	(6 894 739)
	налога на прибыль организаций	4124	(468 048)	-
	прочие платежи	4129	(1 445 050)	(3 799 793)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 251 579	(15 272 642)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4210	1 378 518	1 128 326
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	17 350	67 380
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	662 268	1 060 946
	прочие поступления	4219	698 900	-
	Платежи - всего, в том числе:	4220	(10 095 312)	(12 652 187)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 094 073)	(12 650 422)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(1 239)	(1 765)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 716 794)	(11 523 861)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4310	39 328 646	42 895 778
	получение кредитов и займов	4311	39 328 646	42 895 778
	Платежи - всего, в том числе:	4320	(34 219 831)	(15 586 230)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(34 205 846)	(15 575 274)
	прочие платежи	4329	(13 985)	(10 956)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 108 815	27 309 548
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 356 400)	513 045
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 017 526	4 058 665
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 661 126	4 571 710

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 октября 2026 г.



[Handwritten signature in blue ink]

С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина



I. Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

Основной деятельностью Акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» (АО «ДГК», далее по тексту – «Общество») является производство электрической и тепловой энергии, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок, реализация тепловой энергии потребителям на розничных рынках тепловой энергии (в том числе гражданам).

Адрес (место нахождения) Общества: 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, д. 49.

В составе Общества создано новое структурное подразделение прямого подчинения Исполнительному аппарату: АО «ДГК» «Шкотовская ТЭЦ» (СП «ШТЭЦ»).

Факты хозяйственной деятельности, носящие сезонный характер, в отчетном периоде отсутствуют.



II. Учетная политика

2.1 Принципы подготовки отчетности

Данная промежуточная бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2026 г. была подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами.

В промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год согласно требованиям пунктов 55-57 ФСБУ 4/2023.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не содержит всей информации, раскрытие которой требуется при составлении годовой бухгалтерской отчетности, как это установлено требованиями пунктов 8 – 50 ФСБУ 4/2023, и должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской отчетностью Общества за 2025 год.

2.2 Изменения в учетной политике Общества

Существенные изменения в Учетной политике Общества на 2026 год отсутствуют.

Порядок отражения отдельных показателей Отчета о финансовых результатах за сопоставимый период (9 месяцев 2025 г.) приведен в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчет о финансовых результатах:

Строка		За 9 месяцев 2025 г.		
		До коррек- ровки	После корректировки	Изменение
Наименование	Код			
Прочие доходы	2340	4 989 030	4 969 603	(19 427)
Прочие расходы	2350	(4 419 800)	(4 400 373)	19 427



III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Существенные факты хозяйственной жизни

В промежуточном отчетном периоде отсутствовали факты хозяйственной жизни, которые могли бы оказать влияние на активы, обязательства, источники финансирования деятельности Общества, его чистую прибыль (убыток) или денежные потоки, расчеты со связанными сторонами и при этом существенно отличались бы по характеру, величине или периодичности от обычных фактов хозяйственной жизни Общества.

3.2 Изменение оценочных значений

Изменения резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Восстановление резерва	Списание за счет резерва	На конец периода
Резерв по краткосрочной дебиторской задолженности	9 месяцев 2026 г.	(6 175 687)	466 723	212 481	(5 496 483)
	9 месяцев 2025 г.	(5 971 384)	397 623	62 218	(5 511 543)

3.3 Дивиденды

В отчетном периоде годовым Общим собранием акционеров (протокол № 20 от 25.05.2026) было принято решение не выплачивать (не объявлять) дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2025.

3.4 Информация по отчетным сегментам

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается на основании п. 2 Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).



3.5 Выручка

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества за 9 месяцев 2026 г. занимает выручка от продажи электрической энергии и мощности.

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Итого по строке 2110 «Выручка», в том числе:	114 112 990	95 067 297
Выручка от реализации электрической энергии и мощности	72 818 850	58 701 213
Выручка от реализации тепловой энергии, в том числе:	32 431 788	28 604 222
выручка от реализации тепловой энергии	29 772 346	26 684 433
субсидия на возмещение выпадающих доходов	2 659 442	1 919 789
Выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг промышленного характера, в том числе:	8 639 843	7 454 154
выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг промышленного характера	8 627 168	7 440 808
субсидия на возмещение выпадающих доходов	12 675	13 346
Выручка от услуг по технологическому присоединению	186 319	267 637
Выручка от сдачи имущества в аренду (субаренду)	35 251	39 008
Выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг непромышленного характера	939	1 063

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 октября 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина