



АО «Дальневосточная генерирующая компания»

Бухгалтерская отчетность

31 марта 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 Информация по отчетным сегментам	8
3.4 Выручка.....	8

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 1 квартал 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 31 марта 2026 г.

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	773 111	694 712	296 529
	Основные средства, в том числе:	1150	47 449 010	46 238 871	31 585 452
	основные средства	1151	36 691 768	37 706 189	23 967 104
	незавершенное строительство	1152	8 227 106	7 460 593	4 938 309
	авансы, выданные под приобретение и создание основных средств	1153	2 116 427	962 356	2 240 180
	права пользования активами	1154	413 709	109 733	439 859
	Инвестиционная недвижимость	1160	114	116	21 777
	Финансовые вложения, в том числе:	1170	12 336 958	13 255 923	15 652 584
	вклады в дочерние, зависимые и прочие общества	1171	12 336 958	13 255 923	15 652 584
	Отложенные налоговые активы	1180	46 294 612	46 922 874	42 451 702
	Прочие внеоборотные активы	1190	982 880	985 902	130 226
	Итого по разделу I	1100	107 836 685	108 098 398	90 138 270
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	19 402 336	22 128 686	20 044 770
	Долгосрочные активы к продаже	1215	32 688	44 836	96 071
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	262 158	241 034	338 464
	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	31 985 362	27 793 728	23 930 289
	покупатели и заказчики	1231	22 708 041	21 160 876	17 862 318
	авансы выданные	1232	6 185 052	4 578 931	3 874 191
	расчеты по субсидиям	1235	1 324 926	644 917	686 992
	расчеты по претензиям	1236	1 223 917	1 115 408	748 322
	расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	1237	23 231	21 764	280 161
	прочие дебиторы	1239	520 195	271 832	478 305
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 489 978	3 017 526	4 058 665
	Прочие оборотные активы	1260	15	13	592 149
	Итого по разделу II	1200	53 172 537	53 225 823	49 060 408
	БАЛАНС	1600	161 009 222	161 324 221	139 198 678

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	(137 229 072)	(139 409 510)	(126 334 299)
	Итого по разделу III	1300	(49 150 114)	(51 330 552)	(38 255 341)
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	165 610 550	169 594 348	139 130 733
	Оценочные обязательства	1430	1 207 257	973 812	734 740
	Прочие долгосрочные обязательства, в том числе:	1450	3 892 045	3 706 872	4 082 377
	долгосрочная кредиторская задолженность	1451	3 556 063	3 591 258	3 699 742
	долгосрочные обязательства по аренде	1452	335 982	115 614	382 635
	Итого по разделу IV	1400	170 709 852	174 275 032	143 947 850
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	21 025 567	20 535 567	14 279 442
	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	16 409 601	16 325 662	17 573 021
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	7 482 990	7 356 732	8 347 535
	задолженность перед персоналом организации	1522	795 265	768 779	707 566
	задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	1523	4 393 202	986 684	906 544
	авансы полученные	1525	2 805 699	2 783 941	3 568 512
	задолженность по договорам факторинга	1526	98 065	3 114 175	2 933 927
	гарантийные удержания	1527	248 703	406 022	576 641
	прочая кредиторская задолженность	1529	585 677	909 329	532 296
	Оценочные обязательства	1540	1 772 706	1 378 192	1 560 535
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	241 610	140 320	93 171
	Итого по разделу V	1500	39 449 484	38 379 741	33 506 169
	БАЛАНС	1700	161 009 222	161 324 221	139 198 678

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 апреля 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 1 квартал 2026 г.

Организация Акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
3.4	Выручка	2110	52 229 418	45 353 881
	Себестоимость продаж	2120	(44 591 604)	(43 432 326)
	Валовая прибыль	2100	7 637 814	1 921 555
	Управленческие расходы	2220	(443 504)	(397 696)
	Прибыль от продаж	2200	7 194 310	1 523 859
	Проценты к получению	2320	153 344	306 743
	Проценты к уплате	2330	(2 977 944)	(2 126 249)
	Прочие доходы	2340	1 297 398	4 023 434
	Прочие расходы	2350	(2 625 704)	(1 229 118)
	Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	3 041 404	2 498 669
	Налог на прибыль организаций, в том числе:	2410	(805 887)	(688 339)
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(232 704)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(573 183)	(688 339)
	Прочее	2460	(55 079)	(18 144)
	Чистая прибыль	2400	2 180 438	1 792 186
	Совокупный финансовый результат	2500	2 180 438	1 792 186
	Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	2900	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 апреля 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за 1 квартал 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 1 квартал 2025 г.					
	Чистая прибыль	3211	-	-	1 792 186	1 792 186
	На 31 марта 2025 г.	3250	86 160 381	1 918 577	(124 542 113)	(36 463 155)
	На 31 декабря 2025 г.	3200	86 160 381	1 918 577	(139 409 510)	(51 330 552)
	За 1 квартал 2026 г.					
	Чистая прибыль	3311	-	-	2 180 438	2 180 438
	На 31 марта 2026 г.	3300	86 160 381	1 918 577	(137 229 072)	(49 150 114)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 апреля 2026 г.



С.В. Иртов

Л.Ч. Маркина

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 1 квартал 2026 г.

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4110	52 713 865	47 279 254
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	49 673 624	43 579 985
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 029	17 814
	бюджетных средств в виде субсидий	4115	779 510	490 826
	прочие поступления	4119	2 250 702	3 190 629
	Платежи - всего, в том числе:	4120	(48 471 107)	(40 935 552)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(38 933 719)	(33 129 591)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 079 259)	(5 298 396)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(2 972 731)	(2 108 954)
	прочие платежи	4129	(485 398)	(398 611)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 242 758	6 343 702
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4210	2 065	2 238
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	956	1 129
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 109	1 109
	Платежи - всего, в том числе:	4220	(2 273 982)	(2 734 239)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 273 189)	(2 733 795)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(793)	(444)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 271 917)	(2 732 001)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего, в том числе:	4310	4 216 202	641 337
	получение кредитов и займов	4311	4 216 202	641 337
	Платежи - всего, в том числе:	4320	(7 714 591)	(3 496 170)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 710 000)	(3 493 123)
	прочие платежи	4329	(4 591)	(3 047)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 498 389)	(2 854 833)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 527 548)	756 868
	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	1 489 978	4 815 533

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 апреля 2026 г.



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.

Изменения в структуре Общества в отчетном периоде отсутствуют.

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



II. Учетная политика

2.1 Принципы подготовки отчетности

Данная промежуточная бухгалтерская отчетность за 1 квартал 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 (1 квартал 2025 г.) приведен в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчет о финансовых результатах:

Строка		За 1 квартал 2025 г.		
		До коррек- ровки	После коррек- ровки	Изменение
Наименование	Код			
Прочие доходы	2340	4 029 380	4 023 434	(5 946)
Прочие расходы	2350	(1 235 064)	(1 229 118)	5 946



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.

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	1 квартал 2026 г.	(6 175 687)	145 774	21 550	(6 008 363)
	1 квартал 2025 г.	(5 971 384)	142 130	10 967	(5 818 287)

3.3 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).

3.4 Выручка

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества в 1 квартале 2026 г. занимает выручка от продажи электрической энергии и мощности.

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Итого по строке 2110 «Выручка», в том числе:	52 229 418	45 353 881
Выручка от реализации электрической энергии и мощности	28 603 696	25 015 186
Выручка от реализации тепловой энергии, в том числе:	20 595 160	17 652 687
выручка от реализации тепловой энергии	19 138 336	16 718 617
субсидия на возмещение выпадающих доходов	1 456 824	934 070
Выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг промышленного характера, в том числе:	3 018 063	2 628 085
выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг промышленного характера	3 013 837	2 623 589
субсидия на возмещение выпадающих доходов	4 226	4 496
Выручка от услуг по технологическому присоединению	11 946	14 700
Выручка от сдачи имущества в аренду (субаренду)	316	349
Выручка от реализации прочей продукции, работ, услуг непромышленного характера	237	42 874

Генеральный директор

С.В. Иртов

Главный бухгалтер

Л.Ч. Маркина



28 апреля 2026 г.