

**Публичное акционерное общество
«Территориальная генерирующая
компания №1»**

**Сокращенная промежуточная
консолидированная финансовая
отчетность, подготовленная
в соответствии с международными
стандартами финансовой
отчетности (МСФО),
(не прошедшая аудит)**

**31 марта 2021 года
Санкт-Петербург | 2021**

Оглавление

Сокращенный промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении	3
Сокращенный промежуточный консолидированный отчет о совокупном доходе.....	4
Сокращенный промежуточный консолидированный отчет о движении денежных средств	5
Сокращенный промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале.....	6

Примечания к сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности:

1	Общая информация.....	7
2	Основа представления информации.....	8
3	Краткое описание важнейших принципов учетной политики и существенных оценок в ее применении	9
4	Сегментная информация	10
5	Связанные стороны.....	12
6	Основные средства	18
7	Дебиторская задолженность и предоплата.....	20
8	Финансовые активы.....	20
9	Запасы	21
10	Денежные средства и их эквиваленты	21
11	Капитал	21
12	Кредиты и займы.....	21
13	Кредиторская задолженность и прочие обязательства.....	22
14	Налог на прибыль.....	22
15	Кредиторская задолженность по прочим налогам.....	24
16	Выручка	24
17	Операционные расходы.....	24
18	Финансовые доходы и расходы	25
19	Базовая прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ТГК-1».....	25
20	Условные и договорные обязательства	26
21	Справедливая стоимость финансовых инструментов	26
22	События после отчетной даты	27

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	6	152 598	151 135
Инвестиционная собственность		160	139
Нематериальные активы		3 809	3 859
Инвестиции в ассоциированные организации		456	436
Дебиторская задолженность и предоплата	7	1 137	1 391
Отложенные налоговые активы	14	253	140
Итого внеоборотные активы		158 413	157 100
Оборотные активы			
Запасы	9	3 807	3 728
Дебиторская задолженность и предоплата	7	14 182	14 057
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		49	49
Денежные средства и их эквиваленты	10	953	1 036
Финансовые активы	8	7 025	14 817
Итого оборотные активы		26 016	33 687
Итого активы		184 429	190 787
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
	11		
Уставный капитал		38 543	38 543
Эмиссионный доход		22 914	22 914
Накопленная прибыль и прочие резервы		71 072	66 803
Капитал, причитающийся акционерам ПАО «ТГК-1»		132 529	128 260
Неконтролирующая доля участия		10 825	10 698
Итого капитал и резервы		143 354	138 958
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	1 600	9 500
Обязательства по вознаграждениям работникам		1 166	1 166
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	481	444
Обязательства по аренде		4 925	5 245
Отложенные налоговые обязательства	14	10 118	10 228
Итого долгосрочные обязательства		18 290	26 583
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	8 063	7 747
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	9 371	12 897
Кредиторская задолженность по налогу на прибыль		1 102	747
Кредиторская задолженность по прочим налогам	15	2 035	1 557
Обязательства по аренде		2 214	2 298
Итого краткосрочные обязательства		22 785	25 246
Итого обязательства		41 075	51 829
Итого капитал и обязательства		184 429	190 787

А.П. Анисимова
Заместитель управляющего директора
по экономике и финансам

«13» мая 2021 года

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«13» мая 2021 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-27 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

		За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
	Примечание		
Выручка	16	32 503	27 722
Операционные расходы	17	(26 815)	(22 041)
Убыток от обесценения финансовых активов		(259)	(293)
Прибыль от операционной деятельности		5 429	5 388
Финансовые доходы	18	146	249
Финансовые расходы	18	(299)	(356)
Доля в прибыли ассоциированных организаций		20	16
Прибыль до налогообложения		5 296	5 297
Расход по налогу на прибыль	14	(900)	(923)
Прибыль за период		4 396	4 374
Совокупный доход за период		4 396	4 374
Прибыль за период, причитающаяся:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 269	4 251
Неконтролирующей доле участия		127	123
Совокупный доход за период, причитающийся:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 269	4 251
Неконтролирующей доле участия		127	123
Базовая прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО "ТГК-1"			
(в российских рублях)	19	0,0011	0,0011

А.П. Анисимова
Заместитель управляющего директора
по экономике и финансам

«13» мая 2021 года

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«13» мая 2021 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-27 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		5 296	5 297
Корректировки к прибыли до налогообложения:			
Амортизация и износ	17	2 879	2 642
Убыток от обесценения финансовых активов		259	293
Восстановление убытка от обесценения нефинансовых активов		(1)	-
Доля в прибыли ассоциированных организаций		(20)	(16)
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств и прочих активов	17	28	(67)
Финансовые доходы	18	(146)	(249)
Финансовые расходы	18	299	356
Прочие неденежные операции		(4)	(75)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		8 590	8 181
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение дебиторской задолженности и предоплаты	7	(131)	(2 448)
Изменение запасов	9	(78)	(119)
Изменение кредиторской задолженности и прочих обязательств	13	(1 426)	(923)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	15	477	1 244
Изменения в оборотном капитале		(1 158)	(2 246)
Налог на прибыль уплаченный		(767)	28
Проценты уплаченные		(295)	(353)
Чистые денежные средства от операционной деятельности		6 370	5 610
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов		(6 346)	(4 428)
Поступления от продажи основных средств и прочих активов		10	42
Займы выданные		(6 898)	(1 616)
Погашение займов выданных		14 727	9 994
Проценты уплаченные и капитализированные		(16)	(32)
Проценты полученные		89	17
Чистые денежные средства от (использованные в) инвестиционной деятельности		1 566	3 977
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам		919	968
Погашение кредитов и займов		(8 504)	(10 104)
Погашение обязательств по аренде		(441)	(450)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(8 026)	(9 587)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		7	-
Увеличение денежных средств и их эквивалентов		(83)	-
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	10	1 036	881
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	10	953	881

А.П. Анисимова
Заместитель управляющего директора
по экономике и финансам

«13» мая 2021 года

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«13» мая 2021 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-27 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

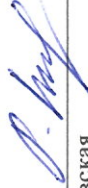
Капитал, причитающийся акционерам ПАО "ТГК-1"

	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Накопленная прибыль и прочие резервы		Итого	Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
Остаток на 1 января 2020 года	38 543	22 914	61 295		122 752	8 921	131 673
Прибыль за период	-	-	4 251		4 251	123	4 374
Совокупный доход за период	-	-	4 251		4 251	123	4 374
Остаток на 31 марта 2020 года	38 543	22 914	65 546		127 003	9 044	136 047
Остаток на 1 января 2021 года	38 543	22 914	66 803		128 260	10 698	138 958
Прибыль за период	-	-	4 269		4 269	127	4 396
Совокупный доход за период	-	-	4 269		4 269	127	4 396
Остаток на 31 марта 2021 года	38 543	22 914	71 072		132 529	10 825	143 354



А.П. Анисимова
 Заместитель управляющего директора
 по экономике и финансам

«13» мая 2021 года



Р.В. Станищевская
 Главный бухгалтер

«13» мая 2021 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-27 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

1 Общая информация

1.1 Организационная структура и описание деятельности

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (далее по тексту – ПАО «ТГК-1» или «Общество») было зарегистрировано и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Основными видами деятельности Общества являются производство и продажа электрической и тепловой энергии, мощности. В состав Группы входят 53 электростанции, расположенные в четырех субъектах РФ: Санкт-Петербурге, Республике Карелия, Ленинградской и Мурманской областях.

Общество зарегистрировано в Инспекции ФНС России №15 по Санкт-Петербургу. Офис Общества находится по адресу: 197198, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, проспект Добролюбова, дом 16, корпус 2А.

ПАО «ТГК-1» и его дочерние организации, представленные ниже, формируют Группу ТГК-1 (далее - «Группа»):

Наименование организации	Вид деятельности	Доля владения, %	
		31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
АО «Мурманская ТЭЦ»	производство электрической энергии и мощности, тепловой энергии, тепловой мощности	98,8536	98,8536
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	передача и распределение тепловой энергии	65,5814	65,5814
ООО «ЦТП Северо-Запад»	передача и распределение тепловой энергии	65,5814	65,5814

1.2 Отношения с государством и влияние на деятельность Группы

На дату составления сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности Российская Федерация владеет (как напрямую, так и косвенно) более чем 50% ПАО «Газпром», которое в свою очередь является владельцем 100% ООО «Газпром энергохолдинг» (непосредственная материнская организация), которому на 31 марта 2021 года принадлежит 51,79% акций ПАО «ТГК-1». Таким образом, ПАО «Газпром» является материнской организацией Группы, а Российская Федерация является конечной контролирующей стороной Группы.

В число потребителей электрической и тепловой энергии, производимой Группой, входит большое количество предприятий, контролируемых государством или имеющих к нему непосредственное отношение. Список главных поставщиков топлива Группы включает дочерние предприятия ПАО «Газпром». Государство также контролирует ряд поставщиков Группы.

Правительство Российской Федерации оказывает непосредственное влияние на операционную деятельность Группы через регулирование оптового рынка электроэнергии (мощности) и розничного рынка тепловой энергии посредством Федеральной Антимонопольной службы («ФАС») и органов исполнительной власти в области регулирования тарифов. АО «Системный оператор Единой Энергетической Системы» («СО ЕЭС»), которое контролируется Российской Федерацией в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, координирует деятельность Группы в области генерирующих мощностей.

Государственная политика в экономической, социальной и других областях может оказывать существенное влияние на деятельность Группы.

1.3 Условия ведения деятельности в Российской Федерации

Экономика Российской Федерации имеет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжает развиваться, подвержено частым изменениям и допускает возможность разных толкований. Колебания цен на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан оказали и могут продолжать оказывать влияние на экономику Российской Федерации.

Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Группы в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность Группы могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, оказала существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Ограничительные меры, принятые для сдерживания распространения коронавирусной инфекции, привели к снижению экономической активности участников рынка электроэнергии. Масштаб и продолжительность этих событий остаются неопределенными и могут повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Группы.

Руководство Группы полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в текущих условиях. В процессе распространения пандемии компанией были приняты оперативные превентивные меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции на объектах Группы, в результате чего удалось исключить влияние распространения вируса на стабильность технологических и функциональных процессов Группы. В настоящий момент руководство Группы предпринимает меры в части оптимизации постоянных затрат, перераспределения расходов на инвестиционную программу.

Будущая экономическая ситуация в Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер, предпринимаемых Правительством РФ. Ее воздействие на деятельность Группы может отличаться от текущих ожиданий руководства.

1.4 Сезонный характер деятельности

Спрос на тепловую и электрическую энергию, производимую и реализуемую Группой, подвержен влиянию погодных условий и зависит от времени года. Основной объем доходов от реализации тепловой энергии приходится на период с октября по март. Аналогичным образом, хотя и не так явно, основной объем реализации электроэнергии приходится на этот же период. Сезонный характер производства тепловой и электрической энергии оказывает соответствующее влияние на потребление топлива и закупки энергии. Сезонный характер деятельности не оказывает влияния на порядок отражения Группой доходов или расходов.

2 Основа представления информации

Настоящая сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Данная сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность должна рассматриваться вместе с консолидированной финансовой отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО).

3 Краткое описание важнейших принципов учетной политики и существенных оценок в ее применении

Важнейшие принципы учетной политики Группы и существенные оценки в ее применении соответствуют принципам учетной политики, раскрытым в консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 года.

3.1 Изменения к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Группой досрочно

Ряд изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты. В частности, Группа не применила досрочно следующие изменения к стандартам:

- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в январе 2020 года и применяются для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии классификации обязательств в качестве краткосрочных или долгосрочных.

Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты учитываются при оценке того, существенно ли отличаются условия нового или модифицированного финансового обязательства от условий первоначального финансового обязательства.

- Изменения к МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты включаются в оценку затрат на выполнение обязанностей по договору с целью определения его как обременительного.
- Изменения к МСФО (IAS) 16 «Основные средства» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения запрещают вычитать из первоначальной стоимости основных средств суммы, полученные от продажи продукции, произведенной в период подготовки актива для использования по назначению. Вместо этого такие доходы от продаж и соответствующие затраты признаются в составе прибыли или убытка.
- Изменения к МСФО (IFRS) 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчетности» (выпущены в рамках Ежегодных усовершенствований Международных стандартов финансовой отчетности 2018-2020 и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты) упрощают применение МСФО (IFRS) 1 дочерней организацией после материнской организации, в отношении определения кумулятивных курсовых разниц.
- Изменения к МСФО (IFRS) 3 (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты) обновляют ссылку на Концептуальные основы финансовой отчетности 2018 года, позволяющую определить, что представляет собой актив или обязательство при объединении бизнеса, а также добавляют новое исключение в отношении обязательств и условных обязательств.

В настоящее время Группа проводит оценку того, как данные изменения повлияют на ее финансовое положение и результаты деятельности.

4 Сегментная информация

Главным руководящим органом, ответственным за принятие операционных решений, являются Совет директоров и Управляющий директор (далее – «Руководство»), которые проверяют отчеты по управленческому учету с тем, чтобы оценить результаты деятельности Группы и распределить ресурсы.

Технология производства электрической энергии и мощности, тепловой энергии не позволяет выделить сегменты на основании производимых видов продукции. Филиалы Общества управляются по отдельности в силу существенной децентрализации и обособленного расположения каждого из них, в результате чего Группа выделяет шесть отчетных сегментов: ТЭЦ Невского филиала, ГЭС Невского филиала, Теплосеть, Кольский филиал, Карельский филиал, Мурманская ТЭЦ.

Все отчетные сегменты расположены на территории Российской Федерации.

При оценке результатов деятельности сегментов и распределении ресурсов, руководством анализируется представленная ниже информация, подготавливаемая в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности. Расхождения анализируемых показателей с показателями сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности заключаются в различных правилах российского бухгалтерского учета и отчетности и международных стандартов финансовой отчетности. Основное расхождение связано с оценкой стоимости объектов основных средств. Группа не имеет операций по реализации производимой продукции между сегментами.

В связи с тем, что руководство, принимающее операционные решения, не анализирует активы и обязательства по каждому отчетному сегменту, в том числе ввиду отсутствия технической возможности представить такую информацию, Группа не раскрывает информацию по активам и обязательствам в разрезе сегментов.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

4.1 Финансовый результат по сегментам

Ниже представлена информация по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года и 31 марта 2020 года:

За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	23 090	1 787	2 381	3 883	2 720	1 642	12	35 515	(2 933)	(79)	32 503
включая экспорт	-	535	-	484	-	-	-	1 019	-	-	1 019
Амортизация основных средств	1 348	157	692	206	140	30	5	2 578	-	181	2 759
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	3 610	987	(49)	1 142	290	(599)	-	5 381	-	48	5 429

За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	20 541	1 130	2 407	2 684	2 274	1 610	8	30 654	(2 920)	(12)	27 722
включая экспорт	-	33	-	83	-	-	-	116	-	-	116
Амортизация основных средств	1 345	128	642	190	132	26	7	2 470	-	98	2 568
Прибыль отчетного сегмента	3 586	717	239	281	331	117	2	5 273	-	115	5 388

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Приведение финансового результата по отчетным сегментам к прибыли от операционной деятельности в сокращенном промежуточном консолидированном отчете о совокупном доходе за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года и 31 марта 2020 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
<i>Реклассификационные корректировки выручки</i>	(79)	(12)
Корректировки амортизации	(181)	(98)
Убыток от обесценения финансовых активов	(259)	(293)
Корректировки по аренде	665	688
Прочие корректировки	(98)	(170)
	127	127
Итого корректировки прибыли от операционной деятельности	48	115

4.2 Основные покупатели

Выручка, признанная в составе выручки по сегментам, включает двух покупателей, общая сумма выручки по которым превышает 10% от выручки Группы и составляет за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, 4 448 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, общая сумма выручки по двум покупателям превышала 10% от выручки Группы и составляла 3 734 млн рублей).

5 Связанные стороны

В настоящей консолидированной финансовой отчетности связанными сторонами считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на операционные и финансовые решения другой стороны, как определено в МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

Операции со связанными сторонами осуществлялись на условиях и сроках, сходных с операциями с третьими сторонами по отношению к Группе. Цены на газ и мощность основаны на тарифах, установленных ФАС, и конкурентных отборах на оптовом рынке электроэнергии (мощности). Кредиты и займы предоставляются на рыночных условиях. Банковские депозиты размещены на рыночных условиях.

ПАО «Газпром» является конечной материнской организацией Группы. Российская Федерация является конечной контролирующей стороной Группы.

(а) Группа Газпром и ее ассоциированные организации

По состоянию на и за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, существенные операции, проведенные Группой с организациями Группы Газпром, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Тепловая энергия	201	135
Электроэнергия и мощность	125	199
Прочая выручка	8	24
Итого	334	358

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Топливо	12 133	9 614
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	115	89
Покупная электроэнергия и мощность	38	12
Охрана и пожарная безопасность	-	6
Прочие операционные расходы	273	268
Итого	12 559	9 989

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Финансовые доходы		
Процентный доход по займам выданным	123	101
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	-	3
Итого финансовые доходы	123	104
Финансовые расходы		
Процентные расходы по аренде	(91)	(119)
Процентные расходы по кредитам и займам	(17)	(24)
Итого финансовые расходы	(108)	(143)

Остатки по расчетам

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочные финансовые активы	7 021	14 814
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	925	955
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	494	593
Денежные средства и их эквиваленты	222	43
Итого активы	8 662	16 405
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	3 536	6 185
Долгосрочные обязательства по аренде	3 372	3 722
Краткосрочные обязательства по аренде	2 145	2 248
Краткосрочные кредиты и займы	920	1 247
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	394	350
Итого обязательства	10 367	13 752

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Приобретение объектов основных средств	5 974	4 340
Приобретение материалов и прочих активов	67	10
Итого	6 041	4 350

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(б) Операции с прочими организациями, контролируруемыми государством

Информация, представленная ниже, не включает в себя операции и остатки по расчетам с Группой Газпром и ее ассоциированными организациями, так как эта информация раскрыта в Примечании 5 (а).

За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, а также по состоянию на 31 марта 2020 года, существенные операции, проведенные Группой с прочими контролируруемыми государством организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Тепловая энергия	8 019	7 000
Электроэнергия и мощность	3 655	2 542
Прочая выручка	31	23
Итого	11 705	9 565

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Водопользование	820	778
Покупная электроэнергия и мощность	445	103
Транспортировка теплоэнергии	338	521
Администрирование рынка электроэнергии	245	216
Охрана и пожарная безопасность	202	164
Покупная теплоэнергия	45	22
Прочие операционные расходы	267	182
Итого	2 362	1 986

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Финансовые доходы		
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	-	1
Итого финансовые доходы	-	1
Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам и займам	(95)	(72)
Процентные расходы по аренде	(35)	(34)
Итого финансовые расходы	(130)	(106)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	10 630	8 441
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	715	857
Денежные средства и их эквиваленты	672	972
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости долгосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	(552)	(498)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости краткосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	(5 032)	(4 172)
Итого активы	6 433	5 600
Долгосрочные кредиты и займы	1 600	7 500
Краткосрочные кредиты и займы	3 101	4 463
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	1 886	1 244
Долгосрочные обязательства по аренде	1 244	1 213
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	87	93
Краткосрочные обязательства по аренде	42	32
Итого обязательства	7 960	14 545

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Приобретение материалов и прочих активов	1 748	932
Приобретение объектов основных средств	114	28
<i>в т. ч. капитализированные затраты по кредитам и займам, привлеченным от связанных сторон</i>	<i>16</i>	<i>5</i>
Итого	1 862	960

Некоторые операции на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ) осуществляются в рамках договоров комиссии, заключенных с АО «Центр финансовых расчетов» (АО «ЦФР»). Существующая система финансовых расчетов АО «ЦФР» не позволяет конечным контрагентам получать в автоматическом режиме информацию об операциях и об остатках по расчетам участников ОРЭМ. В качестве контрагентов также могут выступать предприятия, находящиеся под государственным контролем и предприятия Группы Газпром.

Ниже представлены основные операции между Группой и АО «ЦФР»:

Выручка и операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Реализация электрической энергии и мощности	9 592	7 176
Покупка электрической энергии и мощности	(1 847)	(1 219)
Итого	7 745	5 957

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 143	1 175
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности	(2)	(3)
Итого активы	1 141	1 172
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	334	237
Итого обязательства	334	237

(в) Операции с прочими связанными сторонами

Прочие связанные стороны главным образом представлены акционером компании, имеющим значительное влияние (Fortum Power and Heat OY) и ассоциированными предприятиями (ООО «ТГК Сервис» и АО «Хибинская тепловая компания»).

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Электроэнергия и мощность	535	33
Тепловая энергия	28	25
Прочая выручка	-	2
Итого	563	60

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Транспортировка теплоэнергии	187	179
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	150	230
Прочие операционные расходы	3	1
Итого	340	410

Остатки по расчетам

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	45	138
Итого активы	45	138
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	443	706
Итого обязательства	443	706

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Приобретение объектов основных средств	122	182
Приобретение материалов и прочих активов	-	6
Итого	122	188

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(г) Вознаграждения ключевых руководящих сотрудников

Краткосрочные вознаграждения по услугам ключевого управленческого персонала включают вознаграждения членам Совета директоров за выполнение ими своих обязанностей на этих должностях и участие в заседаниях Совета директоров, и складывались из ежемесячной заработной платы, премий, начисленных на них налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты, расходов на медицинское страхование.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Оплата труда и премии	5	2
Страховые взносы	1	1
Вознаграждения за членство в Совете директоров	1	2
Итого	7	5

На 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года задолженность перед ключевыми руководящими сотрудниками составляла 1 млн рублей.

Сумма вознаграждения управляющей компании ООО «Газпром энергохолдинг» за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года и 31 марта 2020 года, составила 24 млн рублей и 27 млн рублей соответственно.

(д) Сумма непризнанных договорных обязательств по строительству объектов основных средств

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
ПАО «Газпром» и его дочерние компании	17 046	11 103
Прочие связанные стороны	871	864
Прочие организации, контролируемые государством	270	96
Итого	18 187	12 063

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

6 Основные средства

Изменения балансовой стоимости основных средств представлены ниже:

	Активы в форме права пользования	Тепловые сети	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства и прочие активы	Незавершенное строительство	Итого
<i>Первоначальная стоимость</i>							
На 1 января 2020 года	11 372	55 686	46 278	75 708	48 261	20 350	257 655
Поступления	-	41	-	-	14	2 488	2 543
Выбытия	(18)	-	-	(3)	(42)	(41)	(104)
Изменение условий договоров аренды	93	-	-	-	-	-	93
Ввод в эксплуатацию	-	125	39	30	1 293	(1 487)	-
Перевод с других балансовых счетов	-	-	181	150	45	-	376
На 31 марта 2020 года	11 447	55 852	46 498	75 885	49 571	21 310	260 563
На 1 января 2021 года	11 079	59 250	47 640	77 993	51 920	24 018	271 900
Поступления	-	41	-	-	31	4 161	4 233
Выбытия	(46)	-	(106)	(2)	(63)	(29)	(246)
Изменения условий договоров аренды	93	-	-	-	-	-	93
Ввод в эксплуатацию	-	315	17	178	432	(942)	-
Перевод на другие балансовые счета	-	-	(1)	-	(23)	-	(24)
На 31 марта 2021 года	11 126	59 606	47 550	78 169	52 297	27 208	275 956
<i>Накопленная амортизация и обесценение</i>							
На 1 января 2020 года	(1 485)	(29 947)	(19 903)	(33 410)	(23 629)	(674)	(109 048)
Начислено за период	(352)	(381)	(185)	(735)	(915)	-	(2 568)
Выбытия	6	-	-	2	36	-	44
Перевод из (на) других балансовых счетов	-	(15)	(169)	(121)	(18)	15	(308)
На 31 марта 2020 года	(1 831)	(30 343)	(20 257)	(34 264)	(24 526)	(659)	(111 880)
На 1 января 2021 года	(2 909)	(32 422)	(20 917)	(36 476)	(27 444)	(597)	(120 765)
Начислено за период	(328)	(401)	(215)	(775)	(1 040)	-	(2 759)
Выбытия	5	-	101	2	58	-	166
Передача обесценения из незавершенного строительства в основные средства	-	(28)	-	(1)	-	29	-
На 31 марта 2021 года	(3 232)	(32 851)	(21 031)	(37 250)	(28 426)	(568)	(123 358)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

<i>Остаточная стоимость</i>									
На 1 января 2020 года	9 887	25 739	26 375	42 298	24 632	19 676	148 607		
На 31 марта 2020 года	9 616	25 509	26 241	41 621	25 045	20 651	148 683		
На 1 января 2021 года	8 170	26 828	26 723	41 517	24 476	23 421	151 135		
На 31 марта 2021 года	7 894	26 755	26 519	40 919	23 871	26 640	152 598		

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

В состав основных средств по состоянию на 31 марта 2021 года включены активы в форме права пользования с учетной стоимостью 7 894 млн рублей, относящиеся в основном к земле, генерирующему оборудованию и офисным зданиям.

Группа «Транспортные средства и прочие активы» включает земельные участки, транспортные средства, компьютерную технику, офисные принадлежности и прочее оборудование.

Основные средства Группы не обременены залоговыми обязательствами.

7 Дебиторская задолженность и предоплата

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	13 350	12 331
Прочая дебиторская задолженность	136	137
Итого финансовая дебиторская задолженность	13 486	12 468
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	358	1 320
НДС к возмещению	210	138
Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль	128	131
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	696	1 589
Итого краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата	14 182	14 057
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	455	678
Прочая дебиторская задолженность	19	19
Итого финансовая дебиторская задолженность	474	697
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	663	694
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	663	694
Итого долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата	1 137	1 391

Торговая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 9 529 млн рублей и 9 295 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года соответственно.

Прочая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 132 млн рублей и 133 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года соответственно.

Указанные резервы в основном относятся к краткосрочной дебиторской задолженности и предоплате, кроме резерва по торговой дебиторской задолженности в размере 687 млн рублей, который был сформирован по долгосрочной торговой дебиторской задолженности на 31 марта 2021 г (на 31 декабря 2020 года: 657 млн рублей).

8 Финансовые активы

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Займы выданные (включая %)	7 025	14 817
Итого краткосрочные финансовые активы	7 025	14 817

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

9 Запасы

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Топливо	2 564	2 644
Сырье и материалы	896	761
Запасные части	343	319
Прочие запасы	4	4
Итого	3 807	3 728

По состоянию на 31 марта 2021 года резерв на снижение стоимости запасов составил 27 млн рублей (на 31 декабря 2020 года: 29 млн рублей).

Запасы, находящиеся у Группы, не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года.

10 Денежные средства и их эквиваленты

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Денежные средства в кассе и остатки на банковских счетах	953	1 036
Итого	953	1 036

На 31 марта 2021 года в состав денежных средств включены денежные средства с ограничением использования в сумме 668 млн рублей, выделенные АО «Теплосеть Санкт-Петербурга в рамках бюджетного финансирования инвестиционной программы (на 31 декабря 2020 года: 966 млн рублей).

11 Капитал

Уставный капитал и эмиссионный доход

По состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года общее количество выпущенных обыкновенных акций составляет 3 854 341 416 571 акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая. Все выпущенные обыкновенные акции полностью оплачены.

Эмиссионный доход в размере 22 914 млн рублей представляет собой превышение суммы денежных средств, полученных от выпуска уставного капитала, над его номинальной стоимостью.

12 Кредиты и займы

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Долгосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	1 600	7 500
Облигации	-	2 000
Итого долгосрочные кредиты и займы	1 600	9 500
Краткосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	4 020	5 710
Текущая часть долгосрочных банковских кредитов	1	-
Текущая часть долгосрочных облигаций	4 042	2 037
Итого краткосрочные кредиты и займы	8 063	7 747

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Условия привлечения кредитов и займов, не погашенных на отчетную дату, указаны ниже.

	Валюта	Процентная ставка по договору	Срок погашения	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Банковские кредиты					
ПАО Сбербанк России	Рубли	КС ЦБ РФ +3,0%	2021	3 100	3 100
ПАО Сбербанк России	Рубли	КС ЦБ РФ +2,5%	2021-2022	1 601	8 863
АО Газпромбанк	Рубли	6,80%	2021	911	1 246
АО Газпромбанк	Рубли	КС ЦБ РФ + 1,5%	2021	10	-
Облигации					
Облигационный займ 03	Рубли	ИПЦ+1,5%	2021	2 026	2 004
Облигационный займ 04	Рубли	ИПЦ+1,5%	2021-2022	2 015	2 034
Итого				9 663	17 247

По состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года Группой были соблюдены финансовые условия, связанные с привлеченными кредитами и займами.

13 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	3 743	5 161
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	3 127	5 258
Прочая кредиторская задолженность	269	232
Итого финансовая кредиторская задолженность	7 139	10 651
Обязательства по договорам с покупателями	1 504	1 591
Прочая кредиторская задолженность	728	655
Итого нефинансовая кредиторская задолженность	2 232	2 246
Итого краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	9 371	12 897
Долгосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	481	444
Итого долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	481	444

14 Налог на прибыль

Компоненты расходов по налогу на прибыль

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Текущий налог на прибыль	(1 123)	(825)
Отложенный налог на прибыль	223	(98)
Расход по налогу на прибыль	(900)	(923)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Налоговый эффект от налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года и три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, представлен в таблице ниже:

	1 января	Признаны в составе прибыли или убытка	31 марта
За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года			
Основные средства	(12 283)	67	(12 216)
Инвестиционная собственность	-	-	-
Нематериальные активы	14	-	14
Дебиторская задолженность и предоплата	636	42	678
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	53	24	77
Обязательства по вознаграждениям работникам	203	-	203
Обязательства по аренде	1 292	(85)	1 207
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	174	174
Прочие	(3)	1	(2)
Итого	(10 088)	223	(9 865)
За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года			
Основные средства	(12 577)	(132)	(12 709)
Нематериальные активы	12	-	12
Дебиторская задолженность и предоплата	768	(31)	737
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	49	25	74
Обязательства по вознаграждениям работникам	202	-	202
Обязательства по аренде	1 528	26	1 554
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	16	16
Прочие	6	(2)	3
Итого	(10 013)	(98)	(10 111)

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль на 31 марта 2021 года рассчитаны по следующим ставкам: ПАО «ТГК-1» - 17.44%, ПАО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 16.64% (на 31 декабря 2020 года: ПАО «ТГК-1» - 17.38%, АО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 17.59%). Руководство Группы полагает, что ставки будут действовать на момент реализации активов и погашения обязательств.

Некоторые отложенные налоговые активы и обязательства были зачтены в соответствии с учетной политикой Группы. Ниже представлены данные по сумме отложенного налога (после взаимозачета), отраженного в сокращенном промежуточном консолидированном отчете о финансовом положении:

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
Отложенные налоговые активы	253	140
Отложенные налоговые обязательства	(10 118)	(10 228)
Отложенные налоговые обязательства, нетто	(9 865)	(10 088)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

15 Кредиторская задолженность по прочим налогам

	31 марта 2021 года	31 декабря 2020 года
НДС к уплате	1258	899
Налог на имущество	380	292
Страховые взносы	318	282
Прочие налоги	79	84
Итого	2 035	1 557

16 Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Электроэнергия и мощность	16 218	13 649
Тепловая энергия	16 042	13 787
Прочая выручка	243	286
Итого	32 503	27 722

За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, Группа не получала субсидий из бюджетов Санкт-Петербурга и Мурманской области, отражаемых в составе выручки от предоставления тепловой энергии (за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, в составе выручки от предоставления тепловой энергии отражены субсидии на общую сумму 676 млн. рублей).

17 Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Топливо	14 428	11 261
Амортизация и износ	2 879	2 642
Вознаграждение работникам	2 592	2 566
Покупная электроэнергия и мощность	2 409	1 550
Водопользование	814	816
Транспортировка теплоэнергии	793	728
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	673	712
Покупная теплоэнергия	486	386
Налоги, кроме налога на прибыль	460	430
Охрана и пожарная безопасность	277	246
Администрирование рынка электроэнергии	246	217
Прочие материалы	174	146
Прибыль/убыток от выбытия основных средств и прочих активов	28	(67)
Прочие операционные расходы	556	408
Итого	26 815	22 041

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

18 Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года
Финансовые доходы		
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	1	4
Доход от изменения обменных курсов иностранных валют	8	-
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	14	143
Процентный доход по займам выданным	123	101
Прочие финансовые доходы	-	1
Итого финансовые доходы	146	249
Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам и займам	(176)	(212)
Расходы от изменения обменных курсов иностранных валют	(1)	-
Процентные расходы по аренде	(136)	(162)
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	(2)	(14)
Итого финансовые расходы	(315)	(388)
За вычетом капитализированных процентов по займам, связанным с квалифицируемыми активами	16	32
Итого финансовые расходы за вычетом капитализированных процентов	(299)	(356)

19 Базовая прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ТГК-1»

Прибыль в расчете на акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ТГК-1», рассчитана путем деления прибыли акционеров ПАО «ТГК-1» за отчетный период на средневзвешенное количество размещенных акций. (Примечание 11). Расчет прибыли в расчете на акцию представлен в таблице ниже.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	2020 года
Акции в обращении (тыс. шт.)	3854341,417	3854341,417
Средневзвешенное количество акций в обращении (тыс. шт.)	3854341,417	3854341,417
Прибыль, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» за период (млн. рублей)	4 269	4 251
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» - базовая (в рублях)	0,0011	0,0011

По состоянию на 31 марта 2021 года и на 31 декабря 2020 года отсутствуют инструменты с разводняющим эффектом.

20 Условные и договорные обязательства

По состоянию на 31 марта 2021 года сумма непризнанных договорных обязательств по капитальным затратам Группы составила 19 677 млн рублей, включая НДС (31 декабря 2020 года: 13 997 млн рублей).

21 Справедливая стоимость финансовых инструментов

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств определяется следующим образом:

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 1

Справедливая стоимость финансовых инструментов, торгуемых на активных рынках, определяется на основе рыночных котировок на момент закрытия торгов на ближайшую к отчетной дату.

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 2

Справедливая стоимость финансовых инструментов, не торгуемых на активных рынках, определяется в соответствии с различными методами оценки, главным образом основанными на рыночном или доходном подходе, в частности с помощью метода оценки приведенной стоимости денежных потоков. Данные методы оценки максимально используют наблюдаемые рыночные цены, в случае их доступности, и в наименьшей степени полагаются на допущения, характерные для Группы. В случае, если все существенные исходные данные для оценки финансового инструмента по справедливой стоимости основаны на наблюдаемых рыночных ценах, такой инструмент включается в Уровень 2.

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 3

В случае если одно или несколько существенных исходных данных, используемых в модели для оценки справедливой стоимости инструмента, не основаны на наблюдаемых рыночных ценах, такой инструмент включается в Уровень 3. Справедливая стоимость финансовых инструментов таких, как торговая и прочая дебиторская задолженность и торговая и прочая кредиторская задолженность классифицируется как Уровень 3.

За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, не было изменений в методах оценки справедливой стоимости, относимой к Уровню 1, 2 и 3 (31 декабря 2020 года: изменений не было), переводов между уровнями не было (31 декабря 2020 года: переводов не было).

По состоянию на 31 марта 2021 года и 31 декабря 2020 года оценочная справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, не отражаемых по справедливой стоимости в сокращённом промежуточном консолидированном отчете о финансовом положении, приближена к их балансовой стоимости.

22 События после отчетной даты

Заемные средства

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было получено краткосрочных кредитов на общую сумму 612 млн рублей.

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было погашено кредитов на общую сумму 377 млн рублей.

Государственные субсидии

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группа получила субсидии из бюджетов Санкт-Петербурга и Мурманской области на общую сумму 2 112 млн рублей.

Уменьшение доли участия в дочерней компании

В апреле 2021 года АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» заключило договор купли-продажи акций №79 от 30.04.2021 с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга (регистрация выпуска акций 1-01-05059-D-004D от 15.04.2021), что впоследствии приведет к уменьшению доли владения ПАО «ТГК-1» в уставном капитале АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» до величины не ниже 60,5%.