

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
публичного акционерного общества  
«Территориальная генерирующая  
компания № 1» по итогам деятельности  
за 2020 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества  
«Территориальная генерирующая компания № 1»

### Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1» (Организация) (ОГРН 1057810153400, помещение 54Н, корпус 2А, дом 16, проспект Добролюбова, город Санкт-Петербург, 197198), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (в текстовой и табличной форме).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

### Оценка резерва по сомнительным долгам

Мы уделили особое внимание вопросу определения резерва по сомнительным долгам в связи с тем, что процесс оценки является сложным, предполагает применение руководством значительных суждений. Информация о резерве по сомнительным долгам раскрыта в пункте 11 раздела II, пункте 16 раздела III текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и в табличных пояснениях № 5.1 и № 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки обесценения дебиторской задолженности включали:

- идентификацию просроченной дебиторской задолженности, обладающей признаками для обесценения;
- проверку анализа вероятности погашения задолженности, проведенного руководством, с учетом оценки платежеспособности контрагентов и имеющего место ее ухудшения на отчетную дату;
- оценку прочих факторов, рассматриваемых руководством.

### **Прочая информация**

Управляющая компания ООО «Газпром энергохолдинг» (руководство) несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете и Отчете эмитента за первый квартал 2021 года, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет и Отчет эмитента за первый квартал 2021 года, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом и Отчетом эмитента за первый квартал 2021 года мы приходим к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Управляющая компания ООО «Газпром энергохолдинг» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

## Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение независимого аудитора



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:  
Акционерное общество «БДО Юникон»  
ОГРН 1037739271701,  
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,  
ОРНЗ 12006020340

26 февраля 2021 года

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2020 года**

Организация: ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Публичное акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 197198, Санкт-Петербург, пр. Добролюбова д.16, корп. 2а

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2020
по ОКПО	76201586
ИНН	7841312071
по ОКВЭД 2	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	12247/34
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да  Нет

Наименование аудиторской организации: АО "БДО Юникон"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН	7716021332
ОГРН/ОГРНИП	1037739271701

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
п. 9 Раздела II Пояснений	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	68 162	78 893	93 245
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	4 709	5 473	6 236
	прочие	1119	63 453	73 420	87 009
	Результаты исследований и разработок	1120	64 429	83 922	7 467
п. 4 Раздела II Пояснений, п. 2 Раздела III Пояснений	Основные средства, в т.ч.	1150	79 311 259	78 506 238	77 364 255
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	65 512 024	66 098 697	67 341 810
	земельные участки и объекты природопользования	1152	41 593	45 641	53 239
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	65 164 399	65 754 405	66 957 544
	Незавершенные капитальные вложения	1154	13 799 235	12 407 541	10 022 445
п. 6 Раздела II Пояснений, п. 4 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	17 739 739	17 739 739	19 499 723
	инвестиции в дочерние общества	1171	17 288 839	17 288 839	17 288 839
	инвестиции в зависимые общества	1172	450 900	450 900	450 900
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	1 759 984
п. 16 Раздела II Пояснений, п. 14 Раздела III Пояснений	Отложенные налоговые активы	1180	408 724	313 932	383 211
п. 7 Раздела II Пояснений, п. 6 Раздела III Пояснений	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	4 787 955	3 422 953	1 705 783
	авансы по капитальному строительству	1191	1 664 220	1 063 708	912 418
	расходы будущих периодов	1192	3 123 735	2 359 245	793 365
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	102 380 268	100 145 677	99 053 684

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
п. 8 Раздела II Пояснений, п. 5 Раздела III Пояснений	Запасы, в т.ч.	1210	3 502 930	3 348 427	3 333 971
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 498 674	3 344 171	3 294 733
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	4 256	4 256	39 238
п. 7 Раздела III Пояснений	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	110 644	91 837	97 616
п. 11 Раздела II Пояснений, п. 8 Раздела III Пояснений	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	16 383 943	16 565 184	15 394 194
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	2 023 865	1 993 712	355 180
	покупатели и заказчики	1232	1 301 677	1 362 414	354 621
	авансы выданные	1233	693 643	602 753	-
	прочие дебиторы	1234	28 545	28 545	559
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	14 360 078	14 571 472	15 039 014
	покупатели и заказчики	1236	11 562 191	11 972 236	12 569 370
	авансы выданные	1238	2 478 121	2 215 116	2 147 506
	прочие дебиторы	1239	319 766	384 120	322 138
п. 6 Раздела II Пояснений, п. 9 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	14 729 665	10 918 972	38 083
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	14 729 665	10 898 375	22 337
п. 12 Раздела II Пояснений, п. 10 Раздела III Пояснений	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	2 565	29 157	6 837 801
	касса	1251	135	221	203
	расчетные счета	1252	737	27 512	761 759
	валютные счета	1253	-	-	65 361
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	1 693	1 424	6 010 478
п. 6 Раздела III Пояснений	Прочие оборотные активы	1260	362 939	324 995	1 378 537
	расходы будущих периодов	1261	362 246	322 735	1 378 537
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	35 092 686	31 278 572	27 080 202
	<b>БАЛАНС</b>	1600	137 472 954	131 424 249	126 133 886

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
<b>ПАССНВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
п. 13 Раздела II Пояснений, п. 11 Раздела III Пояснений	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	38 543 414	38 543 414	38 543 414
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 561 883	9 587 544	9 609 586
п. 13 Раздела II Пояснений, п. 11 Раздела III Пояснений	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 285 600	23 285 600	23 285 600
п. 13 Раздела II Пояснений, п. 11 Раздела III Пояснений	Резервный капитал	1360	1 927 171	1 927 171	1 771 995
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	32 757 011	29 963 158	23 131 581
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>106 075 079</b>	<b>103 306 887</b>	<b>96 342 176</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
п. 14 Раздела II Пояснений, п. 12 Раздела III Пояснений	Заемные средства, в т.ч.	1410	9 500 000	4 000 000	8 500 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	7 500 000	-	2 700 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	2 000 000	4 000 000	5 800 000
п. 16 Раздела II Пояснений, п. 14 Раздела III Пояснений	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 255 932	4 448 579	4 629 352
п. 18 Раздела III Пояснений	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	450 735	203 191	139 753
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>14 206 667</b>	<b>8 651 770</b>	<b>13 269 105</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
п. 14 Раздела II Пояснений, п. 12 Раздела III Пояснений	Заемные средства, в т.ч.	1510	3 400 650	8 911 594	6 213 762
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	3 400 650	8 911 594	6 213 762
п. 18 Раздела III Пояснений	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	13 477 314	10 275 754	10 062 702
	поставщики и подрядчики	1521	10 605 595	8 862 637	7 280 000
	задолженность перед персоналом организации	1522	241 607	233 098	210 406
	задолженность по страховым взносам	1523	140 863	133 773	127 060
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 781 312	388 618	1 234 458
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	707 937	657 628	1 210 778
	авансы полученные	1527	559 127	552 667	419 430
	другие расчеты	1528	148 810	104 961	791 348
п. 15 Раздела II Пояснений, п. 21 Раздела III Пояснений	Оценочные обязательства	1540	313 244	278 244	246 141
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>17 191 208</b>	<b>19 465 592</b>	<b>16 522 605</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>137 472 954</b>	<b>131 424 249</b>	<b>126 133 886</b>



директора по экономике и финансам  
Анисимова А.П.  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
Станишевская Р.В.  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

" 26 # февраля 2021  
Санкт-Петербург  
ТГК-1

# Отчет о финансовых результатах

за 2020 год

Организация: ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Публичное акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число.месяц.год)	31 / 12 / 2020
по ОКПО	76201586
ИНН	7841312071
по ОКВЭД 2	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	12247/34
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
п. 17 Раздела II Пояснений, п. 15 Раздела III Пояснений	<b>Выручка</b>	2110	84 158 198	90 836 923
	реализация тепловой энергии	2111	35 342 267	36 316 345
	реализация электрической энергии	2112	28 607 791	33 620 989
	реализация мощности	2113	19 611 958	20 187 113
	прочее	2118	596 182	712 476
п. 18 Раздела II Пояснений, п. 15 Раздела III Пояснений	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(74 190 248)	(78 988 281)
	реализация тепловой энергии	2121	(37 775 334)	(39 015 231)
	реализация электрической энергии	2122	(17 476 394)	(20 897 629)
	реализация мощности	2123	(18 705 604)	(18 843 500)
	прочее	2128	(232 916)	(231 921)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	9 967 950	11 848 642
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	<b>Прибыль(убыток) от продаж</b>	2200	9 967 950	11 848 642
	Проценты к получению	2320	378 176	413 984
	Проценты к уплате	2330	(322 100)	(530 307)
п. 17 Раздела II Пояснений, п. 16 Раздела III Пояснений	Прочие доходы	2340	1 974 520	2 836 390
п. 18 Раздела II Пояснений, п. 16 Раздела III Пояснений	Прочие расходы	2350	(3 636 470)	(2 963 812)
п. 20 Раздела II Пояснений	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	8 362 076	11 604 897
	<b>Налог на прибыль, в т.ч.:</b>	2410	(1 597 002)	(2 154 025)
	текущий налог на прибыль	2411	(1 904 409)	(2 292 192)
	отложенный налог на прибыль	2412	287 439	111 494
	налог на прибыль прошлых лет	2413	19 968	26 673
	Прочее	2460	(1 769)	(1 631)
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	6 763 305	9 449 241

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от прочих операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 763 305	9 449 241
п. 17 Раздела III Пояснений	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00176	0,00241
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель управляющего директора по экономике и финансам



(подпись)

Анисимова А.П.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(Handwritten signature)*

(подпись)

Станишевская Р.В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала  
за 2020 год**

Организация: ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Публичное акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
710004
31 / 12 / 2020
76201586
7841312071
35.11.1
12247/34
384

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код строк	Уставный капитал	Собствен-ные акции, выкуплен-ные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспреде-ленная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социаль-ной сферы государственной	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	3100	38 543 414	-	32 895 186	1 771 995	23 131 581	-	96 342 176
<b>За 2019 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3210	-	-	-	-	9 449 241	-	9 449 241
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 449 241	X	9 449 241
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3220	-	-	-	-	(2 484 530)	-	(2 484 530)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(2 484 528)	X	(2 484 528)
прочее	3229	-	-	-	-	(2)	X	(2)

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(22 042)	X	22 042	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	155 176	(155 176)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>	3200	38 543 414	-	32 873 144	1 927 171	29 963 158	-	103 306 887
<b>За 2020 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3310	-	-	-	-	6 763 305	-	6 763 305
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 763 305	X	6 763 305
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3320	-	-	-	-	(3 995 113)	-	(3 995 113)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(3 995 114)	X	(3 995 114)
прочее	3329	-	-	-	-	1	X	1
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(25 661)	X	25 661	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	3300	38 543 414	-	32 847 483	1 927 171	32 757 011	-	106 075 079

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 год		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	3400	97 825 646	9 494 581	(2 484 530)	104 835 697
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(1 483 470)	(45 340)	-	(1 528 810)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	96 342 176	9 449 241	(2 484 530)	103 306 887
в том числе:					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок</b>	3401	24 615 051	9 494 581	(2 617 664)	31 491 968
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 483 470)	(45 340)	-	(1 528 810)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	23 131 581	9 449 241	(2 617 664)	29 963 158
<b>дополнительный капитал до корректировок</b>	3402	32 895 186	-	(22 042)	32 873 144
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	32 895 186	-	(22 042)	32 873 144
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	1 771 995	-	155 176	1 927 171
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 771 995	-	155 176	1 927 171
<b>собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок</b>	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
<b>фонд социальной сферы государственной до корректировок</b>	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3 600	106 075 079	103 306 887
			96 342 176



Заместитель управляющего директора по экономике и финансам

Анненкова А.П.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стаишевская Р.В.  
(расшифровка подписи)

## Отчет о движении денежных средств

за 2020 год

Организация: ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями  
 Организационно-правовая форма/форма собственности:  
 Публичное акционерное общество/Совместная частная и иностранная  
 Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число.месяц.год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД 2  
 по ОКОПФ/ОКФС  
 по ОКЕИ

Коды
0710005
31 / 12 / 2020
76201586
7841312071
35.11.1
12247/34
384

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4110	86 157 099	93 265 325
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	82 348 084	89 538 473
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	164 730	66 826
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 644 285	3 660 026
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4120	(69 609 637)	(76 448 696)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(58 508 820)	(63 412 284)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 185 083)	(4 810 286)
процентов по долговым обязательствам	4123	(329 172)	(518 744)
налога на прибыль организаций	4124	(1 137 113)	(2 937 405)
прочие платежи, в том числе:	4129	(4 449 449)	(4 769 977)
отчисления по страховым взносам	4130	(1 612 838)	(1 512 039)
прочие налоги, в том числе:	4131	(1 468 284)	(1 557 828)
налог на доходы физических лиц	4132	(789 547)	(721 491)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	16 547 462	16 816 629

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4210	12 126 924	1 768 729
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	54 517	99 720
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	11 776 021	1 491 188
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	296 386	177 821
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4220	(24 707 541)	(20 817 106)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 587 454)	(8 514 343)
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	(15 603 041)	(10 590 943)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(10 459)	(28 669)
прочие платежи	4229	(1 506 587)	(1 683 151)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(12 580 617)	(19 048 377)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4310	8 857 900	8 857 900
получение кредитов и займов	4311	8 857 900	8 857 900
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4320	(12 853 014)	(13 117 403)
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	(3 995 114)	(2 484 528)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 857 900)	(10 632 875)
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(3 995 114)	(4 259 503)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(28 269)	(6 491 251)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	29 157	6 837 801
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 565	29 157
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	4490	1 677	(317 393)

Заместитель управляющего директора по экономике и финансам



Анисимова А.П.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Станишевская Р.В.  
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПАО "ТГК-1" за 2020 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 год	142 882	(63 989)	-	-	-	(10 731)	-	-	-	142 882	(74 720)
	5110	за 2019 год	142 882	(49 637)	-	-	-	(14 352)	-	-	-	142 882	(63 989)
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020 год	7 000	(1 527)	-	-	-	(764)	-	-	-	7 000	(2 291)
	5111	за 2019 год	7 000	(764)	-	-	-	(763)	-	-	-	7 000	(1 527)
Прочие	5104	за 2020 год	135 882	(62 462)	-	-	-	(9 967)	-	-	-	135 882	(72 429)
	5114	за 2019 год	135 882	(48 873)	-	-	-	(13 589)	-	-	-	135 882	(62 462)

**1.4 Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 год	97 466	(13 544)	-	-	-	(19 493)	97 466	(33 037)
	5150	за 2019 год	12 772	(5 305)	84 694	-	-	(8 239)	97 466	(13 544)

## 2. Основные средства

### 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	137 356 665	(71 257 968)	6 792 130	(137 081)	118 761	(7 360 483)	-	-	-	-	144 011 714	(78 499 690)
	5210	за 2019г.	131 041 586	(63 699 776)	6 522 040	(206 961)	184 878	(7 743 070)	-	-	-	-	137 356 665	(71 257 968)
в том числе:														
Здания	5201	за 2020г.	20 136 465	(4 509 561)	754 118	(2 499)	1 556	(502 829)	-	-	-	-	20 888 084	(5 010 834)
	5211	за 2019г.	19 724 751	(4 022 540)	446 764	(27 547)	17 964	(503 359)	(7 503)	(1 626)	-	-	20 136 465	(4 509 561)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020г.	28 334 253	(11 656 225)	942 524	(41 967)	35 078	(1 331 054)	-	-	-	-	29 234 810	(12 952 201)
	5212	за 2019г.	26 662 437	(9 947 411)	1 287 654	(64 125)	62 148	(1 332 671)	448 287	(438 291)	-	-	28 334 253	(11 656 225)
Машины и оборудование	5203	за 2020г.	87 939 240	(54 489 767)	5 030 950	(84 045)	77 605	(5 469 441)	(131)	128	-	-	92 886 014	(59 881 475)
	5213	за 2019г.	83 614 582	(49 074 273)	4 700 269	(100 491)	97 653	(5 855 810)	(275 120)	342 663	-	-	87 939 240	(54 489 767)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	432 831	(322 367)	19 539	(61)	61	(32 443)	-	-	-	-	452 309	(354 749)
	5214	за 2019г.	406 876	(288 172)	24 366	(5 621)	5 619	(34 608)	7 210	(5 206)	-	-	432 831	(322 367)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	322 390	(216 638)	14 811	(2 500)	2 500	(18 829)	131	(128)	-	-	334 832	(233 095)
	5215	за 2019г.	264 454	(194 373)	50 413	(1 494)	1 494	(11 932)	9 017	(11 827)	-	-	322 390	(216 638)
Многолетние насаждения	5206	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2019г.	50 998	(92)	-	-	-	-	(50 998)	92	-	-	-	-
Земельные участки	5207	за 2020г.	45 641	-	-	(4 048)	-	-	-	-	-	-	41 593	-
	5217	за 2019г.	53 240	-	-	(7 598)	-	-	(1)	-	-	-	45 641	-
Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	145 845	(63 410)	30 188	(1 961)	1 961	(5 887)	-	-	-	-	174 072	(67 336)
	5218	за 2019г.	264 248	(172 915)	12 574	(85)	-	(4 690)	(130 892)	114 195	-	-	145 845	(63 410)

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 год	12 407 541	12 577 919	(16 597)	(6 791 223)	(4 378 405)	13 799 235
	5250	за 2019 год	10 022 445	13 321 804	(5 249)	(6 522 040)	(4 409 419)	12 407 541
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2020 год	10 531 123	7 932 424	(16 597)	(6 791 223)	(33 951)	11 621 776
	5251	за 2019 год	8 282 244	8 828 598	(5 249)	(6 522 040)	(52 430)	10 531 123
оборудование к установке	5242	за 2020 год	1 876 418	4 645 495	-	-	(4 344 454)	2 177 459
	5252	за 2019 год	1 740 201	4 493 206	-	-	(4 356 989)	1 876 418

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 671 291	3 064 091
в том числе:			
машины и оборудование	5263	1 528 372	2 033 859
здания и дороги	5264	729 672	370 943
прочие ОС	5265	413 247	659 289
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(3 524)	(582)
в том числе:			
машины и оборудование	5273	(1)	-
здания и дороги	5274	(1 983)	-
прочие ОС	5275	(1 540)	(582)

#### 2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	551 392	573 141	599 321
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 265 233	19 910 581	15 318 486

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)				первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	17 772 034	(32 295)	419 500	(451 795)	32 295	-	-	17 739 739	-		
	5311	за 2019 год	19 532 018	(32 295)	596 900	(2 356 884)	-	-	-	17 772 034	(32 295)		
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	17 739 739	-	-	-	-	-	-	17 739 739	-		
	5312	за 2019 год	17 739 739	-	-	-	-	-	-	17 739 739	-		
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	17 288 839	-	-	-	-	-	-	17 288 839	-		
	53121	за 2019 год	17 288 839	-	-	-	-	-	-	17 288 839	-		
инвестиция в зависимые общества	53022	за 2020 год	450 900	-	-	-	-	-	-	450 900	-		
	53122	за 2019 год	450 900	-	-	-	-	-	-	450 900	-		
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020 год	32 295	(32 295)	419 500	(451 795)	32 295	-	-	-	-		
	5313	за 2019 год	1 792 279	(32 295)	596 900	(2 356 884)	-	-	-	32 295	(32 295)		
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2020 год	-	-	419 500	(419 500)	-	-	-	-	-		
	53131	за 2019 год	1 759 984	-	596 900	(2 356 884)	-	-	-	-	-		
векселя третьих лиц	53033	за 2020 год	32 295	(32 295)	-	(32 295)	32 295	-	-	-	-		
	53133	за 2019 год	32 295	(32 295)	-	-	-	-	-	32 295	(32 295)		
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2020 год	11 537 960	(618 988)	62 438 005	(58 993 780)	366 468	-	-	14 982 185	(252 520)		
	5315	за 2019 год	674 903	(636 820)	10 897 815	(34 758)	17 832	-	-	11 537 960	(618 988)		
в том числе:													
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2020 год	10 928 027	(29 652)	62 405 710	(58 574 420)	-	-	-	14 759 317	(29 652)		
	5316	за 2019 год	51 989	(29 652)	10 892 257	(16 219)	-	-	-	10 928 027	(29 652)		
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2020 год	609 933	(589 336)	32 295	(419 360)	366 468	-	-	222 868	(222 868)		
	5317	за 2019 год	622 914	(607 168)	5 558	(18 539)	17 832	-	-	609 933	(589 336)		
векселя третьих лиц	53072	за 2020 год	-	-	32 295	-	(32 295)	-	-	32 295	(32 295)		
	53172	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
другие	53074	за 2020 год	609 933	(589 336)	-	(419 360)	398 763	-	-	190 573	(190 573)		
	53174	за 2019 год	622 914	(607 168)	5 558	(18 539)	17 832	-	-	609 933	(589 336)		
Финансовых вложений - всего	5300	за 2020 год	29 309 994	(651 283)	62 857 505	(59 445 575)	398 763	-	-	32 721 924	(252 520)		
	5310	за 2019 год	20 206 921	(669 115)	11 494 715	(2 391 642)	17 832	-	-	29 309 994	(651 283)		

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 год	3 348 427	-	3 348 427	74 489 897	(74 306 881)	-	(28 513)	-	3 531 443	(28 513)	3 502 930
	5420	за 2019 год	3 333 971	-	3 333 971	79 282 482	(79 268 026)	-	-	-	3 348 427	-	3 348 427
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 год	3 344 171	-	3 344 171	30 587 430	(171 106)	-	(28 513)	(30 233 308)	3 527 187	(28 513)	3 498 674
	5421	за 2019 год	3 294 733	-	3 294 733	33 588 853	(244 763)	-	-	(33 294 652)	3 344 171	-	3 344 171
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2020 год	4 256	-	4 256	43 902 467	(74 135 775)	-	-	30 233 308	4 256	-	4 256
	5424	за 2019 год	39 238	-	39 238	45 693 629	(79 023 263)	-	-	33 294 652	4 256	-	4 256

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код строк и	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло				Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановленные резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 год	2 649 544	(655 832)	359 877	-	-	(268 987)	-	672	-	(451 596)	390 187	2 288 838	(264 973)
	5521	за 2019 год	1 083 931	(728 751)	-	-	-	(108 495)	-	-	-	1 674 108	72 919	2 649 544	(655 832)
в том числе:															
покупатели и заказчики	5502	за 2020 год	2 018 246	(655 832)	-	-	-	-	-	672	-	(451 596)	390 187	1 566 650	(264 973)
	5522	за 2019 год	1 083 372	(728 751)	-	-	-	-	-	-	-	934 874	72 919	2 018 246	(655 832)
авансы выданные	5503	за 2020 год	602 753	-	359 877	-	-	(268 987)	-	-	-	-	-	693 643	-
	5523	за 2019 год	-	-	-	-	-	(108 495)	-	-	-	711 248	-	602 753	-
прочие дебиторы	5504	за 2020 год	28 545	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 545	-
	5524	за 2019 год	559	-	-	-	-	-	-	-	-	27 986	-	28 545	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 год	20 126 177	(5 554 705)	134 729 844	378 176	(1 799 410)	(134 165 754)	(24 335)	608 676	(187 665)	451 596	(390 187)	21 308 039	(6 947 961)
	5530	за 2019 год	21 246 970	(6 207 956)	146 989 544	413 984	(772 012)	(146 558 165)	(37 587)	1 243 721	(254 461)	(1 674 108)	(72 919)	20 126 177	(5 554 705)
в том числе:															
покупатели и заказчики	5511	за 2020 год	17 508 664	(5 536 428)	101 343 829	-	(1 725 581)	(100 690 759)	(7 228)	608 285	(187 665)	451 596	(390 187)	18 418 437	(6 856 246)
	5531	за 2019 год	18 756 337	(6 186 967)	108 715 231	-	(772 012)	(108 761 435)	(12 971)	1 241 846	(253 624)	(934 874)	(72 919)	17 508 664	(5 536 428)
авансы выданные, в т.ч.:	5512	за 2020 год	2 215 116	-	32 504 982	-	-	(32 241 878)	(99)	-	-	-	-	2 478 121	-
	5532	за 2019 год	2 147 506	-	36 799 451	-	-	(36 011 820)	(8 773)	-	-	(711 248)	-	2 215 116	-
авансы выданные по капитальному строительству	5513	за 2020 год	1 522 117	-	2 053 692	-	-	(2 415 024)	-	-	-	-	-	1 160 785	-
	5533	за 2019 год	485 248	-	2 611 029	-	-	(1 574 160)	-	-	-	-	-	1 522 117	-
прочие дебиторы	5514	за 2020 год	402 397	(18 277)	881 033	378 176	(73 829)	(1 233 117)	(17 008)	391	-	-	-	411 481	(91 715)
	5534	за 2019 год	343 127	(20 989)	1 474 862	413 984	-	(1 784 910)	(15 843)	1 875	(837)	(27 986)	-	402 397	(18 277)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2020 год	22 775 721	(6 210 537)	135 089 721	378 176	(1 799 410)	(134 434 741)	(24 335)	609 348	(187 665)	-	-	23 596 877	(7 212 934)
	5520	за 2019 год	22 330 901	(6 936 707)	146 989 544	413 984	(772 012)	(146 666 660)	(37 587)	1 243 721	(254 461)	-	-	22 775 721	(6 210 537)

### 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	9 172 183	2 224 222	8 686 135	3 131 430	7 782 349	1 574 393
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	9 049 701	2 193 455	8 568 323	3 031 895	7 641 658	1 454 691
авансы выданные	5542	1 498	1 498	1 537	1 537	56 092	56 092
прочие дебиторы	5543	120 984	29 269	116 275	97 998	84 599	63 610

### 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 год	203 191	433 693	-	-	-	(186 149)	450 735
	5571	за 2019 год	139 753	71 401	-	(8)	-	(7 955)	203 191
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2020 год	203 152	433 693	-	-	-	(186 149)	450 696
	5572	за 2019 год	139 753	71 354	-	-	-	(7 955)	203 152
авансы полученные	5555	за 2020 год	39	-	-	-	-	-	39
	5575	за 2019 год	-	47	-	(8)	-	-	39
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 год	10 275 754	114 237 245	4 861 513	(116 070 054)	(13 293)	186 149	13 477 314
	5580	за 2019 год	10 062 702	122 560 147	3 264 750	(125 610 192)	(9 608)	7 955	10 275 754
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2020 год	8 862 637	80 874 892	-	(79 318 083)	-	186 149	10 605 595
	5581	за 2019 год	7 280 000	87 645 515	-	(86 070 833)	-	7 955	8 862 637
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2020 год	233 098	5 193 592	-	(5 185 083)	-	-	241 607
	5583	за 2019 год	210 406	4 832 978	-	(4 810 286)	-	-	233 098
задолженность по страховым взносам	5564	за 2020 год	133 773	1 728 851	-	(1 721 761)	-	-	140 863
	5584	за 2019 год	127 060	1 599 094	-	(1 592 381)	-	-	133 773
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2020 год	388 618	20 387 462	10 350	(19 005 118)	-	-	1 781 312
	5585	за 2019 год	1 234 458	21 608 329	1 631	(22 455 800)	-	-	388 618
авансы полученные	5566	за 2020 год	552 667	4 653 655	855 142	(5 502 337)	-	-	559 127
	5586	за 2019 год	419 430	5 598 981	778 540	(6 244 284)	-	-	552 667
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2020 год	-	-	3 995 114	(3 995 114)	-	-	-
	5587	за 2019 год	-	-	2 484 528	(2 484 528)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2020 год	104 961	1 398 793	907	(1 342 558)	(13 293)	-	148 810
	5588	за 2019 год	791 348	1 275 250	51	(1 952 080)	(9 608)	-	104 961
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2020 год	10 478 945	114 670 938	4 861 513	(116 070 054)	(13 293)	-	13 928 049
	5570	за 2019 год	10 202 455	122 631 548	3 264 750	(125 610 200)	(9 608)	-	10 478 945

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Материальные затраты	5610	53 536 872	58 452 045
Расходы на оплату труда	5620	5 761 530	5 290 607
Отчисления на социальные нужды	5630	1 672 027	1 517 601
Амортизация	5640	7 371 688	7 754 426
Прочие затраты	5650	5 848 131	5 973 602
Итого по элементам	5660	74 190 248	78 988 281
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	74 190 248	78 988 281

### 7. Оценочные обязательства за 2020 г.

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	278 244	844 621	(798 451)	(11 170)	313 244
оценочные обязательства под условные факты хозяйственности	5706	64 270	-	(53 110)	(11 160)	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	16 763	-	-	16 763
обязательство по оплате отпусков	5708	213 974	827 858	(745 341)	(10)	296 481
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		278 244				313 244

### 7.1. Оценочные обязательства за 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	246 141	746 560	(714 457)	-	278 244
оценочные обязательства под условные факты хозяйственности	5706	34 270	30 000	-	-	64 270
обязательство по оплате отпусков	5708	211 871	716 560	(714 457)	-	213 974
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		246 141				278 244

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	316 451
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	-	316 451

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год				за 2019 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	2 481 991	-	-	-	2 167 468	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	2 481 991	-	-	-	2 167 468	-	-

Заместитель управляющего директора по экономике и финансам



Анисимова А.П.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Станишевская Р.В.  
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА  
2020 год  
ПАО «ТГК-1»**

I. Общие сведения .....	29
1. Общая информация .....	29
2. Территориально обособленные подразделения .....	29
3. Основные виды деятельности .....	30
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах .....	31
5. Информация о численности персонала .....	31
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....	32
1. Основа составления .....	32
2. Активы и обязательства в иностранной валюте .....	32
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	33
4. Основные средства .....	33
5. Незавершенное строительство .....	34
6. Финансовые вложения .....	35
7. Прочие внеоборотные активы .....	36
8. Материально-производственные запасы .....	36
9. Нематериальные активы .....	36
10. Расходы будущих периодов .....	37
11. Задолженность покупателей и заказчиков .....	37
12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	37
13. Уставный, добавочный и резервный капитал .....	38
14. Кредиты и займы полученные .....	38
15. Оценочные обязательства и условные обязательства .....	39
16. Налогообложение .....	39
17. Признание доходов (выручки) .....	40
18. Признание расходов .....	40
19. Изменения в учетной политике .....	40
20. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики .....	41
III. Раскрытие существенных показателей .....	43
1. Информация по сегментам .....	43
2. Основные средства .....	43
3. Незавершенные капитальные вложения .....	43
4. Долгосрочные финансовые вложения .....	44
5. Материалы и товары для перепродажи .....	45
6. Прочие внеоборотные и оборотные активы .....	46
7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям .....	46
8. Дебиторская задолженность .....	47
9. Краткосрочные финансовые вложения .....	48
10. Денежные средства .....	50
11. Капитал и резервы .....	51
12. Кредиты и займы .....	52
13. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов .....	53
14. Налогообложение .....	54
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	58
16. Прочие доходы и расходы .....	59
17. Прибыль на акцию .....	60
18. Кредиторская задолженность .....	61
19. Дочерние и зависимые общества .....	63
20. Информация о связанных сторонах .....	65
21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	78
22. Риски хозяйственной деятельности .....	78
23. События после отчетной даты .....	79

## **I. Общие сведения**

### **1. Общая информация**

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (ПАО «ТГК-1» – сокращенное наименование), далее по тексту Общество.

Юридический адрес: 197198, Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, 16, корп. 2А, пом.54Н

Решение о создании Общества было принято собраниями акционеров ОАО «Ленэнерго», ОАО «Колэнерго» и ОАО «Карелэнергогенерация» 17.03.2005 на основе схемы аренды генерирующих активов организаций-учредителей.

**Дата государственной регистрации:** 25 марта 2005 года, государственный регистрационный номер 1057810153400. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

Общество начало операционную деятельность с 1 октября 2005 года. Общим собранием акционеров Общества, которое состоялось 21 июля 2006 года, было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Карелэнергогенерация» и ОАО «Апатитская ТЭЦ».

В ноябре 2006 года Общество завершило формирование своей целевой структуры путем присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания».

1 июля 2008 года произошла реорганизация Общества в форме присоединения к нему ОАО «ТГК-1 Холдинг», созданное путем реорганизации РАО «ЕЭС России», на условиях, предусмотренных договором о присоединении ОАО «ТГК-1 Холдинг» к ПАО «ТГК-1».

По итогам реорганизации пакет акций Общества, принадлежащий РАО «ЕЭС России» в количестве 524 551 662 283 штук акций, был распределен между миноритарными акционерами РАО «ЕЭС России» в соответствии с утвержденными коэффициентами конвертации, путем выделения из РАО «ЕЭС России» ОАО «ТГК-1 Холдинг» с одновременным присоединением последнего к Обществу.

По состоянию на 31.12.2020 основными акционерами Общества являются ООО «Газпром энергохолдинг» (51,79%), концерн Fortum Power and Heat Oy (29,45%).

### **2. Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет в своем составе 21 структурное подразделение, входящих в состав филиалов «Невский», «Кольский» и «Карельский».

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
<b>Филиал «Невский»</b>		
1	Центральная ТЭЦ	191144, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, 11
2	Правобережная ТЭЦ-5	193079, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., 108
3	Василеостровская ТЭЦ-7	199106, г. Санкт-Петербург, Кожевенная линия, 33
4	Первомайская ТЭЦ-14	198096, г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, 4
5	Южная ТЭЦ-22	196642, г. Санкт-Петербург, Колпинский район, ул. Софийская, 96
6	Автовская ТЭЦ-15	191188, г. Санкт-Петербург, ст. Броневая, 6
7	Выборгская ТЭЦ-17	195197, г. Санкт-Петербург, ул. Жукова, 26
8	Предприятие средств диспетчерского и технологического управления и информационных технологий (ПСДТУиИТ)	197198, г. Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, 16а
9	Северная ТЭЦ-21	188661, ЛО, Всеволожский район, п. Ново-Девяткино
10	Нарвская ГЭС	188490, ЛО, г. Ивангород, ул. Маяковского, 5
11	Каскад Вуоксинских ГЭС	188992, ЛО, г. Светогорск, ул. Каскадная, 1
12	Каскад Ладожских ГЭС	187780, ЛО, г. Подпорожье, ул. Энергетиков, 3
<b>Филиал «Карельский»</b>		
1	Петрозаводская ТЭЦ	185035, респ. Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 43
2	Каскад Выгских ГЭС	186435, респ. Карелия, Сегежский р-н, п. Каменный бор, ул. Советская, 1а
3	Каскад Кемских ГЭС	186610, г. Кемь, ул. Энергетиков, 15
4	Каскад Сунских ГЭС	186220, респ. Карелия, г. Кондопога, ул. Приканальная, 2
<b>Филиал «Кольский»</b>		
1	Каскад Нивских ГЭС	184004, Мурманская область, г. Кандалакша, ул. Чкалова, 42/18
2	Каскад Туломских и Серебрянских ГЭС	184380, Мурманская область, Кольский р-н, г. Кола, ул. Андрусенко, 10
3	Каскад Пазских ГЭС	184404, Мурманская область, Печенегский р-н, п. Раякоски
4	Апатитская ТЭЦ	184209, Мурманская область, г. Апатиты

### 3. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- производство и реализация электрической и тепловой энергии (как на внутренний оптовый рынок, так и на экспорт – в Финляндию и Норвегию).

Все названные виды деятельности обеспечены соответствующими лицензиями.

На сегодняшний день Общество объединяет 53 электростанции в четырех субъектах РФ: г. Санкт-Петербург, Ленинградской и Мурманской областях, Республике Карелия. В состав Общества входят 3 филиала: Карельский, Кольский и Невский, общей установленной электрической мощностью – 6,9 ГВт и общей установленной тепловой мощностью – 13,51 тыс. Гкал/ч (доля гидрогенерации составляет 40%). Общество является стратегическим поставщиком тепловой энергии в гг. Санкт – Петербург, Кировск (Ленинградская область), Петрозаводск, Мурманск и Апатиты (Мурманская область).

#### **4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации ООО "Газпром энергохолдинг". Генеральный директор Федоров Денис Владимирович.

Основание передачи полномочий: Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО "ТГК-1" №179529/2-02/79738 от 30.09.2019

##### **Состав Совета директоров Общества на 31.12.2020:**

1. Маркелов Виталий Анатольевич – Председатель Совета Директоров ПАО «ТГК-1», Заместитель Председателя Правления ПАО «Газпром»;
2. Федоров Денис Владимирович – Начальник Управления ПАО «Газпром», Генеральный директор ООО «Газпром энергохолдинг»;
3. Ведерчик Вадим Евгеньевич – Управляющий директор ПАО «ТГК-1»;
4. Абдушукуров Парвиз Фарходович – Вице-президент, заместитель генерального директора по операционной деятельности – Главный инженер ПАО «Фортум»;
5. Чуваев Александр Анатольевич – член Правления Fortum Oyj, Генеральный директор ПАО «Фортум»;
6. Иванников Александр Сергеевич – Начальник Департамента ПАО «Газпром»;
7. Сухов Геннадий Николаевич – Начальник Департамента ПАО «Газпром»;
8. Боровиков Дмитрий Павлович – Независимый директор, Вице-президент по стратегии, управлению производственным портфелем и трейдингу ПАО «Фортум»;
9. Марио Дитмар Мацидовски – Независимый директор, Вице-президент по финансам ПАО «Фортум»;
10. Шацкий Павел Олегович – Первый заместитель Генерального директора ООО «Газпром энергохолдинг»;
11. Хорев Андрей Викторович – Независимый директор, Заместитель генерального директора ООО «РусХимАльянс».

Управляющий директор Общества – Ведерчик Вадим Евгеньевич.

#### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

6 595 человек в 2020 году;

6 473 человек в 2019 году.

## II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года №629, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2019 года №281.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- основные средства;
- оценочные обязательства.

### 2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов. Пересчет в рубли доходов и расходов в иностранной

валюте, формирующих финансовый результат, от ведения организации деятельности за пределами РФ осуществляется по курсу на дату операции.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

### **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В соответствии с договором о присоединении первоначальная стоимость объектов основных средств, поступивших в результате реорганизации в форме присоединения, равна остаточной стоимости объектов основных средств до реорганизации.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании ПБУ 6/01 и ориентируется на классификацию основных средств, установленную постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»».

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 1 января 2002 года (полученных в результате присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания»), амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 1 января 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	26-50
Сооружения, передаточные устройства	25-40
Машины и оборудования	5-15
Транспортные средства	7-15
Прочие	2-7

Амортизация по объектам основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором объект основных средств был введен в эксплуатацию (передан в производство).

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

## 5. Незавершенное строительство

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После подачи

документов на государственную регистрацию прав на такие объекты, они переводятся в состав основных средств.

## **6. Финансовые вложения**

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по первоначальной стоимости каждой единицы.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (за исключением вышеперечисленных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 10);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;

## 8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения или изготовления.

Имущество, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу включаются в состав материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением материально-ответственными лицами Исполнительного аппарата, филиалов и структурных подразделений на забалансовом счете.

Оценка всех видов технологического топлива при отпуске его в производство и ином выбытии осуществляется по средней стоимости. Оценка прочих материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Учет спецодежды, вне зависимости от срока службы, осуществляется на счете 10 «Материалы». Стоимость спецодежды, срок службы которой не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет счетов учета затрат на производство в момент передачи (отпуска) ее работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты. Начисление погашения стоимости спецодежды отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 10 «Материалы».

## 9. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Если срок полезного использования НМА не указан в договоре, то он определяется комиссией, которая создается приказом руководителя.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на балансовом счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

## **10. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 7). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

## **11. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

## **12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

### **13. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли.

Добавочный капитал Общества сформирован с учетом прироста стоимости объектов основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке и полученного эмиссионного дохода от дополнительного размещения акций.

### **14. Кредиты и займы полученные**

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно

условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов, согласно условиям договоров.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно. Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, капитализируются и увеличивают стоимость объекта капитального строительства.

#### **15. Оценочные обязательства и условные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате не использованных отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».

#### **16. Налогообложение**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между текущей балансовой стоимостью актива или обязательства и его налоговой величиной.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

#### **17. Признание доходов (выручки)**

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются поступления, связанные с:

- продажей валюты;
- продажей основных средств;
- продажей ценных бумаг;
- продажей материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- другие доходы.

#### **18. Признание расходов**

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции.

Управленческие расходы полностью списываются на себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

Коммерческие расходы отсутствуют ввиду специфики деятельности Общества.

В составе прочих расходов Общества признаются затраты, связанные с:

- продажей валюты;
- продажей основных средств;
- продажей ценных бумаг;
- продажей материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- другие расходы.

#### **19. Изменения в учетной политике**

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н,

в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

## **20. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики**

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>							
Отложенные налоговые активы	1180	259 419	54 513	313 932	301 769	81 442	383 211
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>100 091 164</b>	<b>54 513</b>	<b>100 145 677</b>	<b>98 972 242</b>	<b>81 442</b>	<b>99 053 684</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>131 369 736</b>	<b>54 513</b>	<b>131 424 249</b>	<b>126 052 444</b>	<b>81 442</b>	<b>126 133 886</b>
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>							
Нераспределенная прибыль (непокрытый)	1370	31 491 968	(1 528 810)	29 963 158	24 615 051	(1 483 470)	23 131 581
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>104 835 697</b>	<b>(1 528 810)</b>	<b>103 306 887</b>	<b>97 825 646</b>	<b>(1 483 470)</b>	<b>96 342 176</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>							
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 865 256	1 583 323	4 448 579	3 064 440	1 564 912	4 629 352
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>7 068 447</b>	<b>1 583 323</b>	<b>8 651 770</b>	<b>11 704 193</b>	<b>1 564 912</b>	<b>13 269 105</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>131 369 736</b>	<b>54 513</b>	<b>131 424 249</b>	<b>126 052 444</b>	<b>81 442</b>	<b>126 133 886</b>

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	2 836 390	-	2 836 390
Прочие расходы	2350	(2 963 812)	-	(2 963 812)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>11 604 897</b>	<b>-</b>	<b>11 604 897</b>
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(2 108 685)	(45 340)	(2 154 025)
текущий налог на прибыль	2411	(2 292 192)	-	(2 292 192)
отложенный налог на прибыль	2412	156 834	(45 340)	111 494
налог на прибыль прошлых лет	2413	26 673	-	26 673
Прочее	2460	(1 631)	-	(1 631)
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>9 494 581</b>	<b>(45 340)</b>	<b>9 449 241</b>
<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>9 494 581</b>	<b>(45 340)</b>	<b>9 449 241</b>

В Отчете об изменениях капитала за 2020 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, проведенные в 2019 году.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Информация по сегментам

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации, Финляндии и Норвегии. За исключением Российской Федерации доля ни одной из стран по отдельности в общей выручке Общества не превышает 10%, поэтому информация по географическим регионам деятельности не раскрывается.

Основные виды деятельности Общества – производство тепловой и электрической энергии, продажа которых составляет в 2020 году 99,2% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Технология производства электрической и тепловой энергии не позволяет выделить сегменты на основании производимых видов продукции.

Общество не раскрывает информацию по прочим сегментам, так как управление результатами его деятельности носит комплексный характер. Управленческая отчетность не составляется и не анализируется лицами, наделенными в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов отдельно по видам продукции работ и услуг. Данный анализ информации ведется в целом для Общества и его подразделений, дочерних и зависимых обществ.

#### 2. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств составила:

на 31 декабря 2020 года 65 512 024 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 66 098 697 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 67 341 810 тыс. руб.

Ниже приведена структура основных средств по остаточной стоимости:

Наименование филиала	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
филиал «Невский»	48 963 311	51 158 405	54 328 912
филиал «Кольский»	10 152 554	8 750 388	8 265 631
филиал «Карельский»	5 861 859	5 544 609	4 365 260
Управление ПАО «ТГК-1»	534 300	645 295	382 007
<b>Итого</b>	<b>65 512 024</b>	<b>66 098 697</b>	<b>67 341 810</b>

Общество арендует земельные участки и офисные помещения в г. Санкт-Петербурге, Ленинградской области, Мурманской области и Республике Карелия.

Основные средства в залоге по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

#### 3. Незавершенные капитальные вложения

В 2020 году продолжается реализация инвестиционной программы компании. Инвестиционная деятельность осуществляется в рамках технического перевооружения, реконструкции и нового строительства энергетических объектов.

По программе технического перевооружения, реконструкции и нового строительства идет работа по следующим направлениям:

- реализация приоритетных проектов строительства новых генерирующих источников;
- повышению надежности и экономичности оборудования;
- замене выработавшего свой ресурс энергетического оборудования;
- обеспечению безопасности работы энергообъектов;
- внедрение новых технологий.

#### 4. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации Общества приведена в пункте 19 раздела III.

Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений по вексям ОАО Банк «Народный кредит» на 31.12.2019 г. составляет 32 295 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 32 295 тыс. руб. На 31.12.2020 г. как финансовые вложения по вексям, так и резерв под их обесценение в сумме 32 295 тыс. руб. перенесены в краткосрочную часть.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			В том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
Корпоративные ценные бумаги, в т.ч.	17 737 139	17 737 139	17 737 139	-	-	-
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	13 295 043	13 295 043	13 295 043	-	-	-
АО «Мурманская ТЭЦ»	3 993 796	3 993 796	3 993 796	-	-	-
АО «Хибинская тепловая компания»	448 300	448 300	448 300	-	-	-
Векселя третьих лиц	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в т.ч.	2 600	2 600	1 762 584	-	-	-
ООО «ТГК-Сервис»	2 600	2 600	2 600	-	-	-
ООО «Дубровская ТЭЦ»	-	-	8 984	-	-	-
АО «Мурманская ТЭЦ»	-	-	1 751 000	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>17 739 739</b>	<b>17 739 739</b>	<b>19 499 723</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

- Корпоративные ценные бумаги

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1170 «Финансовые вложения» представлены в том числе вложения в акции дочерней компании Общества – АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» в сумме 13 295 043 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1170 «Финансовые вложения» представлены в том числе вложения в акции дочерней компании Общества – АО «Мурманская ТЭЦ». Данные финансовые вложения составляют 3 993 796 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г.

На основании уведомления ПАО «Московская биржа» акции АО «Мурманская ТЭЦ» с 27.12.2018 г. исключены из списка ценных бумаг, допущенных к торгам. Таким образом, рыночная стоимость пакета акций АО «Мурманская ТЭЦ», принадлежащих Обществу, не формируется.

- Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

В составе долгосрочных финансовых вложений отражен долгосрочный заем №3, выданный Обществом в 2014 году АО «Мурманская ТЭЦ» со сроком погашения – не позднее 25.12.2020 г. под 11,51% годовых. По дополнительному соглашению №1 от 15.08.2017 г. к договору займа проценты выплачиваются из расчета 9,5 % годовых, №2 от 12.12.2019 г. – 8 % годовых. В 2018 году были заключены долгосрочные договоры займов с АО «Мурманская ТЭЦ»: № 8 от 21.03.2018 г. со сроком погашения 28.02.2020 г., № 9 от 27.03.2018 г. со сроком погашения 31.03.2020 г., № 10 от 28.03.2018 г. со сроком погашения 31.03.2020 г., № 11 от 17.12.2018 г. со сроком погашения 16.12.2021 г., № 12 от 20.12.2018 г. со сроком погашения 19.12.2021 г. и № 13 от 24.12.2018 г. со сроком погашения 23.12.2021 г. В 2019 г. займы № 8, №9, №10, №11, №12, №13 были полностью погашены, заем №3 погашен частично и в сумме 889 230 тыс. руб. переведен в краткосрочную часть. Таким образом, общая величина задолженности по долгосрочным займам АО «Мурманская ТЭЦ» составляет на 31.12.2020 г. 0 руб., на 31.12.2019 г. - 0 руб., на 31.12.2018 г. - 1 751 000 тыс. руб. 30.10.2020 г. с АО «Мурманская ТЭЦ» был заключен договор займа № 14 со сроком действия 3 года с момента подписания, сумма в размере 347 500 тыс. руб., полученная 16.11.2020 г. по данному договору, полностью погашена на 31.12.2020 г.

В соответствии с дополнительным соглашением №1 от 09.08.2017 г. к договору товарного займа с ООО «Дубровская ТЭЦ» о продлении срока до 31.05.2019 г. в состав долгосрочных финансовых вложений включена оставшаяся часть займа в сумме 3 124 тыс. руб. Дополнительно 22.09.2017 был заключен договор товарного займа с ООО «Дубровская ТЭЦ» на сумму 1 246 тыс. руб. сроком до 31.05.2019. Таким образом, на 31.12.2017 данная задолженность составила 4 370 тыс. руб. В 2018 г. задолженность в сумме 4 370 тыс. руб. переведена в краткосрочную часть.

## **5. Материалы и товары для перепродажи**

Информация по разделу «Материалы и товары для перепродажи» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020 был создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 28 513 тыс. руб. Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование статьи	тыс. руб.		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
Топливо	2 156 289	2 387 317	2 411 283
Сырье и материалы	597 691	515 782	478 048
Запасные части	744 694	441 072	405 402
Товары для перепродажи и товары отгруженные	4 256	4 256	39 238
<b>Итого</b>	<b>3 502 930</b>	<b>3 348 427</b>	<b>3 333 971</b>

**6. Прочие внеоборотные и оборотные активы**

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам:

Наименование вида расходов	на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы
Долгосрочные авансы под капитальное строительство и приобретение ОС	1 664 220	-	1 063 708	-	912 418	-
Затраты на приобретение программного обеспечения	2 960 706	319 687	2 357 018	321 382	791 128	1 377 050
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	-	-	-	-	8	95
Прочие	163 029	43 252	2 227	3 613	2 229	1 392
<b>Итого</b>	<b>4 787 955</b>	<b>362 939</b>	<b>3 422 953</b>	<b>324 995</b>	<b>1 705 783</b>	<b>1 378 537</b>

**7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям**

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы в размере:

на 31 декабря 2020 года 110 644 тыс. руб.  
на 31 декабря 2019 года 91 837 тыс. руб.  
на 31 декабря 2018 года 97 616 тыс. руб.

Суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

на 31 декабря 2020 года 25 182 тыс. руб.  
на 31 декабря 2019 года 52 139 тыс. руб.  
на 31 декабря 2018 года 3 127 тыс. руб.

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

По состоянию на каждую отчетную дату сумм налога на добавленную стоимость, относящегося к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, нет.

По операциям реализации электроэнергии на экспорт суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения экспортных контрактов, составляют:

в 2020 году 26 793 тыс. руб.

в 2019 году 26 030 тыс. руб.

в 2018 году 53 959 тыс. руб.

Подтверждение Обществом правомерности применения 0 ставки по реализации электроэнергии на экспорт не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

**8. Дебиторская задолженность**

Информация по разделу «Дебиторская задолженность» представлена в пункте 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты составляет:

на 31 декабря 2020 года 2 023 865 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 1 993 712 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 355 180 тыс. руб.

Основные контрагенты по краткосрочным авансам выданным представлены ниже:

	тыс. руб.		
<b>Наименование</b>	<b>на 31.12.2020</b>	<b>на 31.12.2019</b>	<b>на 31.12.2018</b>
ООО «ТЭР»	1 130 894	1 498 348	285 919
АО «Расчетно-депозитарная компания»	709 275	583 980	384 949
ООО «ОТП ТЭК»	234 456	-	-
ООО «ГЭХ Сервис»	139 277	-	-
Прочие	258 573	48 703	118 084
ООО «ТГК-Сервис»	4 964	23 299	481 443
ПАО «Силовые машины»	682	60 786	-
ООО «ТЭР-Сервис»	-	-	877 111
<b>Итого</b>	<b>2 478 121</b>	<b>2 215 116</b>	<b>2 147 506</b>

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

В составе краткосрочной прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Прочая дебиторская задолженность *	170 415	108 311	218 012
Переплата по налогам в бюджет субъектов РФ	95 405	128 719	39
Пени и штрафы по договорам	28 904	132 506	96 620
Переплата по платежам во внебюджетные фонды	20 237	1 972	5 047
Переплата по налогам в федеральный бюджет	4 805	11 513	2 416
Переплата по налогам в местный бюджет	-	1 099	4
<b>Итого</b>	<b>319 766</b>	<b>384 120</b>	<b>322 138</b>

\* В том числе на 31.12.2020:

- проценты к получению по займам в сумме 87 673 тыс. руб.;
- неналоговые платежи в сумме 40 428 тыс. руб.;
- платежи по договорам страхования в сумме 13 593 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 0 тыс. руб.

В том числе на 31.12.2019:

- проценты к получению по займам в сумме 12 543 тыс. руб.;
- неналоговые платежи в сумме 39 713 тыс. руб.
- платежи по договорам страхования в сумме 32 675 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 0 тыс. руб.

В том числе на 31.12.2018:

- проценты к получению по займам в сумме 3 949 тыс. руб.;
- платежи по договорам страхования в сумме 29 709 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 61 876 тыс. руб.

## 9. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения (без учета резерва под обесценение) в сумме 14 982 185 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, в сумме 11 537 960 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 года и в сумме 674 903 тыс. руб. на 31 декабря 2018 года.

На 31.12.2020г. переведены в краткосрочную часть финансовые вложения по вексям ОАО Банк «Народный кредит» в сумме 32 295 тыс. руб.

30.09.2016 Общество заключило договор товарного займа с ООО «Дубровская ТЭЦ» на сумму 4 370 тыс. руб. сроком до 31.05.2017 года. 09.08.2017 г. по дополнительному соглашению №1 срок займа продлен до 31.05.2019 г. и оставшаяся задолженность в сумме 3 124 тыс. руб. из состава краткосрочных финансовых вложений перенесена в

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

долгосрочную часть. В 2018 г. задолженность ООО «Дубровская ТЭЦ» в сумме 4 370 тыс. руб. перенесена в краткосрочную часть. На 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. задолженность по товарному займу составляет 3 124 тыс. руб. и является просроченной. По Соглашению о предоставлении рассрочки с ООО «Дубровская ТЭЦ» от 27.06.2018 г. краткосрочная часть задолженности составляет 17 967 тыс. руб. на 31.12.2018 г. и 11 978 тыс. руб. на 31.12.2019 г., на 31.12.20 г. задолженность полностью погашена.

29.12.2017 заключен договор товарного кредита с ПАО «Мосэнерго» на сумму 10 144 тыс. руб., на 31.12.2018г. данная задолженность полностью погашена.

В декабре 2019 г. перенесена в краткосрочную часть задолженность АО «Мурманская ТЭЦ» по займу №3 от 25.12.2014 г. в сумме 889 230 тыс. руб., на 31.12.2020 г. задолженность полностью погашена.

На 31.12.2018г., 31.12.2019г., 31.12.2020г. резерв под обесценение финансовых вложений по займу ЗАО «Энергоинвест» составляет 29 652 тыс. руб. Резерв под обесценение финансовых вложений по договорам цессии на 31.12.2018г. составлял 607 168 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 589 336 тыс. руб., на 31.12.2020 г. был доначислен резерв по договорам цессии в сумме 20 560 тыс. руб. и составил 190 573 тыс. руб.

В 2018 году были заключены три краткосрочных договора займа с АО «Мурманская ТЭЦ»: № 5 от 25.01.2018 г., № 6 от 12.02.2018 г. и № 7 от 18.03.2018 г. на общую сумму 279 000 тыс. руб. На 31.12.2018 г. задолженность АО «Мурманская ТЭЦ» по краткосрочным займам полностью погашена.

13.12.2019 г. Общество заключило договор займа с ПАО «Газпром» с ежегодным пролонгированием срока действия. На 31.12.2019 г. сумма предоставленного займа составляла 9 994 043 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 14 726 541 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Предоставленные займы (без учета резерва под обесценение финансовых вложений):

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ЗАО «Энергоинвест»	29 652	29 652	29 652
ООО «Дубровская ТЭЦ»	3 124	15 102	22 337
АО «Мурманская ТЭЦ»	-	889 230	-
ПАО «Газпром»	14 726 541	9 994 043	-
<b>Итого</b>	<b>14 759 317</b>	<b>10 928 027</b>	<b>51 989</b>

Задолженность по процентам в отношении займа, выданного АО «Мурманская ТЭЦ» в размере 0 руб. на 31.12.2020, 0 руб. на 31.12.2019 и 3 903 тыс. руб. на 31.12.2018; займа, выданного ООО «Дубровская ТЭЦ» в размере 0 руб. по состоянию на 31.12.2020, в размере 159 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019, в размере 45 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 и займа, выданного ПАО «Газпром» в размере 87 673 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., в размере 12 384 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 включена в состав прочей дебиторской задолженности.

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**10. Денежные средства**

тыс. руб.

<b>Наименование</b>	<b>на 31.12.2020</b>	<b>на 31.12.2019</b>	<b>на 31.12.2018</b>
АО «АБ Россия»	756	26 699	2 651 924
ПАО «Сбербанк»	311	1 212	75 131
АО «Газпромбанк	1 051	724	519
АО «СМП Банк»	49	124	-
ПАО «Банк ВТБ»	48	59	4 110 001
АО «ЮниКредит Банк»	-	13	7
АО «Альфа-банк»	-	13	16
Прочие	350	313	203
<b>Итого</b>	<b>2 565</b>	<b>29 157</b>	<b>6 837 801</b>

В составе прочих поступлений по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств за 2020 год отражены:

- поступления по агентскому договору 384 651 тыс. руб.
- поступления по претензиям 112 119 тыс. руб.
- страховое возмещение 86 545 тыс. руб.
- косвенные налоги 2 515 849 тыс. руб.

В составе прочих платежей по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств за 2020 год отражены:

- платежи за пользование природными ресурсами 384 754 тыс. руб.
- налоговые платежи 1 468 284 тыс. руб.
- отчисления по страховым взносам 1 612 838 тыс. руб.
- платежи по страхованию 213 207 тыс. руб.

В составе прочих платежей по инвестиционной деятельности Отчета о движении денежных средств за 2020 год отражены:

- косвенные налоги 1 506 587 тыс. руб.

В составе прочих поступлений по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств за 2019 год отражены:

- поступления по агентскому договору 883 097 тыс. руб.
- поступления по претензиям 83 450 тыс. руб.
- страховое возмещение 78 417 тыс. руб.
- косвенные налоги 1 689 133 тыс. руб.

В составе прочих платежей по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств за 2019 год отражены:

- платежи за пользование природными ресурсами 341 756 тыс. руб.
- налоговые платежи 1 557 828 тыс. руб.
- отчисления по страховым взносам 1 512 039 тыс. руб.
- платежи по страхованию 240 687 тыс. руб.

В составе прочих платежей по инвестиционной деятельности Отчета о движении денежных средств за 2019 год отражены:

- косвенные налоги 1 683 151 тыс. руб.

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**11. Капитал и резервы**

**Уставный капитал**

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 составляет 38 543 414 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Доля акций, %
ООО «Газпром энергохолдинг»	1 996 046 978 490	51,79
FORTUM POWER AND HEAT OY	1 135 074 850 193	29,45
НКО АО «НРД» (номинальный держатель)	619 323 715 485	16,07
Физические лица	96 056 468 686+3/7	2,49
Прочие юридические лица	7 350 204 686	0,19
Прочие номинальные держатели	489 199 031	0,01
<b>Итого</b>	<b>3 854 341 416 571+ 3/7</b>	<b>100</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2020 года величина уставного капитала не изменилась.

**Добавочный капитал**

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Эмиссионный доход	23 285 600	23 285 600	23 285 600

Переоценка внеоборотных активов сформирована с учетом прироста стоимости объектов основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке до реорганизации Общества.

Наименование капитала	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Дооценка объектов основных средств	9 561 883	9 587 544	9 609 586

**Резервный капитал**

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2020 величина резервного фонда составила 1 927 171 тыс. руб., что составляет 5% от величины уставного капитала.

**Дивиденды**

Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате акционерам:

в 2020 г. по итогам работы за 2019 г. – 3 995 114 тыс. руб.

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Аналогично:

в 2019 г. по итогам работы за 2018 г. – 2 484 528 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность акционерам по выплате доходов погашена в полном объеме.

## 12. Кредиты и займы

Кредиты полученные:

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма кредита по состоянию на 31.12.2020	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2019	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2018
ПАО Банк ВТБ	руб.	2020-2021	-	-	2 306 163
ПАО «Сбербанк России»	руб.	2021-2022	8 863 170	8 864 534	6 206 434
Nordic Investment Bank	евро	2019	-	-	369 125
<b>Итого</b>			<b>8 863 170</b>	<b>8 864 534</b>	<b>8 881 722</b>
В том числе со сроком погашения до 1 года			1 363 170	8 864 534	6 181 722

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2020, 2019 и 2018 гг. варьировались от 5,47% до 5,47%, от 8,15% до 9,0% и от 8,15% до 9,0% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2020, 2019 и 2018 гг. варьировались от 5,3% до 6,9%, от 6,76 % до 8,65% и от 7,8 % до 8,65% соответственно.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов, отсутствуют.

Займы полученные:

Занодавцы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма займов по состоянию на 31.12.20	Сумма займов по состоянию на 31.12.19	Сумма займов по состоянию на 31.12.18
ПАО «Газпром»	руб.	2022	-	-	1 800 000
Облигационный заем (03)	руб.	2021	2 003 940	2 004 440	2 002 860
Облигационный заем (04)	руб.	2022	2 033 540	2 042 620	2 029 180
<b>Итого</b>			<b>4 037 480</b>	<b>4 047 060</b>	<b>5 832 040</b>
В том числе со сроком погашения до 1 года			2 037 480	47 060	32 040

Процентные ставки по долгосрочным займам в течение 2020 г., 2019 г. и 2018 г. варьировались от 4,5% до 5,8%, от 4,0% до 7,76% и от 4,0% до 7,92% соответственно.

Процентная ставка по краткосрочным займам, установленная в 2020 г. - 4,5%.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, отсутствуют.

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по кредитам и займам, причитающихся к оплате займодавцам (кредиторам) составили в 2020 году 6 587 тыс. руб. (в 2019 году – 24 036 тыс. руб., в 2018 году – 74 415 тыс. руб.).

Общество в 2011 году выпустило облигации серии 03. Срок обращения облигаций 10 лет (до 14.12.2021). На 31.12.2020г. облигации серии 03 перенесены в краткосрочную часть.

Общество в 2012 году выпустило облигации серии 04. Срок обращения облигаций 10 лет (до 14.02.2022).

Информация о кредитных линиях:

	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
<b>Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества</b>	<b>44 021 000</b>	<b>31 000 000</b>	<b>35 900 000</b>
Банк ВТБ (ПАО)	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Банк ГПБ (АО)	15 021 000	10 000 000	10 000 000
ПАО Сбербанк	10 000 000	10 000 000	10 900 000
ПАО РОСБАНК	3 000 000	-	3 000 000
АО «АБ «РОССИЯ»	5 000 000	-	1 000 000
в т. ч.			
<b>Средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом</b>	<b>35 156 267</b>	<b>22 142 100</b>	<b>27 383 500</b>
Банк ГПБ (АО)	15 014 167	10 000 000	10 000 000
ПАО Сбербанк	1 142 100	1 142 100	4 700 000
Банк ВТБ (ПАО)	11 000 000	11 000 000	8 700 000
ПАО РОСБАНК	3 000 000	-	2 983 500
АО «АБ «РОССИЯ»	5 000 000	-	1 000 000

В таблице представлены данные только по кредитным линиям, открытым в пользу Общества, по состоянию на конец заверченного финансового года (2020, 2019, 2018), по которым было возможно фактическое привлечение денежных средств.

**13. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов**

**Обязательства полученные:**

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.20 отсутствуют.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.19 отсутствуют.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.18:

- банковская гарантия № ВГ25/2016 под авансовый платеж выданный в соответствии с договором поставки оборудования и оказания услуг с ООО «Теплоэнергоремонт» по реконструкции ГЭС филиала Кольский, от 03.06.2016г. Гарантия выдана АО «Банк Финсервис» на сумму 266 751 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.01.2020.
- договор поручительства № б/н по договорам на выполнение работ по проведению

проектного обследования, по разработке проектно-сметной документации на предмет определения объема работ по восстановлению УУТЭ с ООО «Теплоком-Прожект» по договорам с истекшим сроком исполнения основного обязательства АО «Теплоучет» от 01.04.2018г. на сумму 49 700 тыс. руб. Срок действия договора поручительства до 01.07.2019.

#### **Обязательства выданные:**

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.20 отсутствуют.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.19 отсутствуют.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.18 отсутствуют.

#### **14. Налогообложение**

##### **Налог на прибыль**

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

С 2014 года Общество использует льготу по налогу на имущество и прибыль в соответствии с Законом Санкт-Петербурга № 81-11 от 14.07.1995. Ставка налога на прибыль для уплаты в региональный бюджет города Санкт-Петербург составляет 12,5%. Ставка налога на прибыль для уплаты в региональный бюджет Ленинградской области, Мурманской области и Республики Карелия составляет 17%. Общая средневзвешенная ставка налога на прибыль за 2020 год составляет 17,3774%, за 2019 - 17,2489%.

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>2300</b>	<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>8 362 076</b>	-	<b>8 362 076</b>	<b>11 604 897</b>	-	<b>11 604 897</b>
	Условный расход по налогу на прибыль	1 453 078	-	1 453 078	2 001 722	-	2 001 722
2411	Текущий налог на прибыль	(1 904 409)	X	(1 904 409)	(2 292 192)	X	(2 292 192)
2412	Отложенный налог на прибыль	287 439	-	287 439	111 494	-	111 494
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	19 968	19 968	X	26 673	26 673
2460	Прочее	(1 769)	-	(1 769)	(1 631)	-	(1 631)
<b>2400</b>	<b>Чистая прибыль отчетного периода</b>	<b>6 763 305</b>	-	<b>6 763 305</b>	<b>9 449 241</b>	-	<b>9 449 241</b>
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	163 892	-	163 892	178 976	-	178 976

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год (графа 5 таблицы 1)	За 2019 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>8 362 076</b>	<b>11 604 897</b>
2		Условный расход по налогу на прибыль (стр. 1х 17,3774% за 2020 год, стр. 1х 17,2489% за 2019 год)	1 453 078	2 001 722
3	2421	<b>Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 4-стр. 6), в т. ч.:</b>	<b>163 892</b>	<b>178 976</b>
4		Постоянные налоговые обязательства (стр. 5х 17,3774% за 2020 год, стр.5х 17,2489% за 2019 год)	163 892	178 976
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	942 912	1 037 608
5.1		в части, превышающей законодательно установленные нормы	38 721	34 032
5.2		в части расходов социального характера	328 534	220 288
5.3		в части расходов, не связанных с основной деятельностью	575 657	783 288
6		Постоянные налоговые активы (стр. 7х 17,3774% за 2020 год, стр. 7х 17,2489% за 2019 год)	-	-
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	-	-
8	2450	<b>Изменение отложенных налоговых активов (стр. 9х 17,3774% за 2020 год, стр. 9х 17,2489% за 2019 год)</b>	<b>94 792</b>	<b>(69 279)</b>
9		Временные вычитаемые разницы, в т. ч.	545 503	(401 643)
9.1		Обязательство по оплате отпусков	54 641	(201 155)
9.2		Резерв по сомнительным долгам	946 234	(220 171)
9.3		Прочие	(455 372)	19 683
10	2430	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 11х 17,3774% за 2020 год, стр. 11х 17,2489% за 2019 год)</b>	<b>192 647</b>	<b>180 773</b>
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	1 108 632	1 048 026
11.1		Амортизация основных средств	974 823	1 181 305
11.3		Прочие	133 809	(133 279)
12		<b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр. 1+стр. 5-стр. 7+стр. 9+стр. 11)</b>	<b>10 959 123</b>	<b>13 288 888</b>
13		<b>Налог на прибыль, в т. ч.</b>	<b>(1 884 441)</b>	<b>(2 265 519)</b>
13.1	2410	Текущий налог на прибыль	(1 904 409)	(2 292 192)
13.2	2411	Налог на прибыль прошлых лет	19 968	26 673

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год (графа 5 таблицы 1)	За 2019 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(1 769)	(1 631)
15	2400	<b>Чистая прибыль отчетного периода (стр. 1+стр. 13+стр. 14+стр. 8+стр. 10)</b>	<b>6 763 305</b>	<b>9 449 241</b>

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр. 9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр. 8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр. 11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр. 10 Таблицы 2) в 2020 и 2019 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2020 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 17,3774% за 2020 год)</b>	<b>360 853</b>	<b>(266 061)</b>	<b>94 792</b>
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	2 076 613	(1 531 110)	545 503
2.1	9.1	- Обязательство по оплате отпусков	229 896	(175 255)	54 641
2.2	9.2	- Резерв по сомнительным долгам	1 626 150	(679 916)	946 234
2.4	9.3	- Прочие	220 567	(675 939)	(455 372)
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 17,3774% за 2020 год)</b>	<b>(175 778)</b>	<b>368 425</b>	<b>192 647</b>
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	(1 011 556)	2 120 188	1 108 632
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	-	974 823	974 823
4.2	11.2	- Резерв по сомнительным долгам	(1 011 556)	1 011 556	-
4.3	11.3	- Прочие	-	133 809	133 809

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 17,2489% за 2019 год)</b>	<b>2 168 871</b>	<b>(2 238 150)</b>	<b>(69 279)</b>
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	12 573 967	(12 975 610)	(401 643)
2.1	9.1	- Обязательство по оплате отпусков	2 481 699	(2 682 854)	(201 155)
2.2	9.2	- Резерв по сомнительным долгам	10 072 585	(10 292 756)	(220 171)
2.4	9.3	- Прочие	19 683	-	19 683
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 17,2489% за 2019 год)</b>	<b>(22 989)</b>	<b>203 762</b>	<b>180 773</b>
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	(133 279)	1 181 305	1 048 026
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	-	1 181 305	1 181 305
4.2	11.2	- Прочие	(133 279)	-	(133 279)

#### 15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы Общества за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах и классифицируются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Расшифровка выручки, отраженной в строке 2110 Отчета о финансовых результатах представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование	за 2020 год	за 2019 год
От продажи электроэнергии и мощности	47 492 227	52 063 638
От продажи теплоэнергии	35 342 267	36 316 345
От продажи электроэнергии на экспорт	727 522	1 744 464
От продажи прочих работ, услуг	596 182	712 476
<b>Итого</b>	<b>84 158 198</b>	<b>90 836 923</b>

В 2020 году Обществом были получены субсидии в размере 2 311 744 тыс. руб. (в 2019 году – 2 167 468 тыс. руб.), которые были отражены в составе выручки от реализации тепловой энергии.

Покупателем, выручка от продаж которому составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж, является АО «Центр финансовых расчетов». За 2020 год выручка составила 24 743 827 тыс. руб., за 2019 год – 28 980 531 тыс. руб.

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Расшифровка себестоимости по строке 2120 Отчета о финансовых результатах представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2019 год
Электроэнергии и мощности	35 929 634	39 170 401
Теплоэнергии	37 775 334	39 015 231
Электроэнергии на экспорт	252 364	570 728
Прочее	232 916	231 921
<b>Итого</b>	<b>74 190 248</b>	<b>78 988 281</b>

Затраты на приобретение и потребление по носителям энергии и видам энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты на приобретение и потребление по носителям энергии и видам энергетических ресурсов					
	За 2020 год			За 2019 год		
	Приобретение	Использование		Приобретение	Использование	
		на производ. цели	на иные цели		на производ. цели	на иные цели
<b>Энергия, в т. ч.</b>	5 984 512	5 984 512	-	7 360 229	7 360 229	-
-электрическая	4 522 696	4 522 696	-	5 616 062	5 616 062	-
-тепловая	948 060	948 060	-	921 270	921 270	-
-мощность	513 756	513 756	-	822 897	822 897	-
<b>Топливо, в т. ч.</b>	29 309 200	29 309 200	-	32 230 731	32 230 731	-
-газ на технологию	27 538 828	27 538 828	-	30 210 122	30 210 122	-
-уголь на технологию	1 715 757	1 715 757	-	1 967 216	1 967 216	-
-мазут на технологию	19 405	19 405	-	20 077	20 077	-
<b>Итого</b>	<b>35 293 712</b>	<b>35 293 712</b>	<b>-</b>	<b>39 590 960</b>	<b>39 590 960</b>	<b>-</b>

16. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	За 2020 год		За 2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	13 893	14 018	255 875	565 309
Продажа и покупка иностранной валюты	871	10	48	4 375
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	620 228	1 799 410	1 243 721	772 012
в том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	620 228	X	1 243 721	X
Продажа материалов	85 697	151 034	97 541	135 709
Прибыли (убытки) прошлых лет	582 917	488 192	295 541	407 335
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	113 772	43 959	122 797	22 605
Списание кредиторской задолженности	13 293	X	9 608	X

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование видов прочих доходов и расходов	За 2020 год		За 2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доход/расход от безвозмездно полученных ОС	-	-	218 279	831
Продажа дебиторской задолженности	76 358	76 350	208 499	204 665
Резерв под обесценение финансовых вложений	4 320	20 560	17 718	-
Продажа основных средств	51 016	4 048	94 564	13 434
Продажа иных активов	116 478	116 429	-	-
Доходы и расходы от операций с ОС	-	23 373	-	11 932
Расходы социального характера	X	328 534	X	220 288
Списание дебиторской задолженности	X	24 335	X	37 587
Оценочное обязательство	X	28 513	X	30 000
Прочие	295 677	517 705	272 199	537 730
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>1 974 520</b>	<b>3 636 470</b>	<b>2 836 390</b>	<b>2 963 812</b>

В составе прочих доходов за 2020 год отражены страховые выплаты к получению в сумме 86 545 тыс. руб., поступление материалов, оприходованных от списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке в сумме 102 873 тыс. руб. и прочие.

В составе прочих расходов за 2020 год, транспортные услуги в сумме 62 276 тыс. руб., расходы на управление капиталом в сумме 149 732 тыс. руб. и прочие.

В составе прочих доходов за 2019 год отражены страховые выплаты к получению в сумме 78 417 тыс. руб., поступление материалов, оприходованных от списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке в сумме 96 389 тыс. руб. и прочие.

В составе прочих расходов за 2019 год, транспортные услуги в сумме 58 113 тыс. руб., расходы на управление капиталом в сумме 75 841 тыс. руб. и прочие.

## 17. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	за 2020 год	за 2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	6 763 305	9 449 241
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	3 854 341 417	3 854 341 417
Базовая прибыль на акцию, в рублях	0,00176	0,00241

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акции, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

**18. Кредиторская задолженность**

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составляет, в том числе:	13 477 314	10 275 754	10 062 702
<b>Поставщики и подрядчики, крупнейшие из них:</b>	<b>10 605 595</b>	<b>8 862 637</b>	<b>7 280 000</b>
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	1 625 722	1 688 266	1 377 729
ООО «ТЭР»	1 578 376	665 240	409 041
ООО «ТЭК Информ»	1 183 493	691 136	912 074
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	990 156	237 955	873 817
ООО «ГЭХ Система контроля»	733 163	1 182 684	87 229
ООО «ТГК-Сервис»	640 048	821 270	573 912
ООО «Газпром межрегионгаз»	370 000	-	235 900
АО «Текон-Инжиниринг»	334 089	106 610	-
ГУП «Водоканал СПб»	307 085	318 165	303 251
ПАО «Силовые машины»	277 337	98 111	21 662
АО «ЦФР»	237 292	270 311	253 282
ООО «Информационные системы»	213 840	59 400	-
АО « ПКС-Тепловые сети»	179 511	138 442	102 503
АО «Русский уголь»	96 856	79 017	283 013
АО «Хибинская Тепловая компания»	66 115	63 542	77 309
АО «Трест Гидромонтаж»	24 245	18 967	16 581
ПАО «ФСК ЕЭС»	18 654	2 238	24 124
АО «Электроцентромонтаж»	2 621	2 989	70 650
ООО «Системы ПК»	-	24 093	36 285
АО «Агенство моделей данных»	-	629	19 912
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	-	-	149 875
АО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	-	-	13 789
<b>Задолженность по оплате труда</b>	<b>241 607</b>	<b>233 098</b>	<b>210 406</b>
<b>Задолженность внебюджетным фондам, из них</b>	<b>140 863</b>	<b>133 773</b>	<b>127 060</b>
Пенсионный фонд	111 511	103 481	97 690
Фонд обязательного медицинского страхования	28 274	26 524	25 177
Фонд социального страхования	1 078	3 768	4 193
<b>Задолженность перед бюджетом, из них</b>	<b>1 781 312</b>	<b>388 618</b>	<b>1 234 458</b>
Федеральному бюджету	1 041 209	241 117	436 939
Бюджету субъектов РФ	738 139	146 806	795 151
Местным бюджетам	1 964	695	2 368
<b>Прочие кредиторы, всего, из них</b>	<b>707 937</b>	<b>657 628</b>	<b>1 210 778</b>
Авансы полученные	559 127	552 667	419 430
НДС по авансам	-	-	380 217
Векселя к уплате	-	-	-

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

<b>Наименование</b>	<b>на 31.12.2020</b>	<b>на 31.12.2019</b>	<b>на 31.12.2018</b>
Другие кредиторы	148 810	104 961	411 131

Расшифровка долгосрочной кредиторской задолженности представлена ниже:

тыс. руб.

<b>Наименование</b>	<b>На 31.12.20</b>	<b>На 31.12.19</b>	<b>На 31.12.18</b>
Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450 «Прочие обязательства») составляет, в том числе:			
<b>Поставщики и подрядчики, из них:</b>	<b>450 696</b>	<b>203 152</b>	<b>139 753</b>
ПАО «Газпром»	433 693	-	-
ООО «ТЭР»	15 470	193 794	122 440
АО «Силовые машины»	1 533	9 358	17 313

Общество произвело в 2020 году взаимозачетов на сумму 329 013 тыс. руб., в 2019 году взаимозачетов на сумму 159 042 тыс. руб., в 2018 году взаимозачетов на сумму 13 058 тыс. руб.

19. Дочерние и зависимые общества

Таблица 1 Дочерние общества ПАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2020, %	Доля участия на 31.12.2019, %	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2020, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2020 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
1	АО «Мурманская ТЭЦ»	98,85	98,85	98,68	183780, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14	- производство электрической и тепловой энергии; - поставка (продажа) электрической и тепловой энергии - реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии потребителям	2 009 018	887 930	-
2	АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	65,58	71,57	74,9997	196211, г. Санкт-Петербург, ул. Бассейная, 73 корп. 2А	- передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии	39 087 619	335 868	-

Таблица 2 Зависимые общества ПАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.20, %	Доля участия на 31.12.19, %	Доля участия на 31.12.18, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.20, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2020 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
1	АО «Хибинская тепловая компания»	50	50	50	184250, Мурманская область, г. Кировск, ул. Хибиногорская д.28А	- Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)	872 464	24 762	-
2	ООО «ТГК Сервис»	26	26	26	196140, г. Санкт-Петербург, пос. Шушары, Петербургское шоссе, дом 66, корп/литер 2/А	- Ремонт металлоизделий	(354 161)	44 855	-

## 20. Информация о связанных сторонах

### Операции с организациями Группы Газпром

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество контролируется ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежит 51,79% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имеет Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежит 29,45% обыкновенных акций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество контролировалось ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежит 51,79% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имеет Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежит 29,45% обыкновенных акций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество контролировалось ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежало 51,79% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имел Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежало 29,45% обыкновенных акций Общества.

В связи с тем, что компания ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ПАО «Газпром», все предприятия, находящиеся под контролем ПАО «Газпром» признаются связанными сторонами Общества. Общество осуществляло операции по закупкам продукции, работ и услуг у предприятий группы Газпром в 2020 году.

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров (услуг, работ) следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) За 2020 год	За 2019 год
ООО «Петербургтеплоэнерго»	Реализация промышленных товаров и услуг	338 929	365 665
АО «Газпром энергосбыт»	Реализация промышленных товаров и услуг	400 684	433 412
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	Реализация промышленных товаров и услуг	214 669	299 102
ООО «Газпром энергосбыт Брянск»	Реализация промышленных товаров и услуг	78 243	95 741
ПАО «ОГК-2»	Реализация промышленных товаров и услуг	3 098	19 902
ООО «Межрегионэнергострой»	Реализация промышленных товаров и услуг	557	1 085
АО «МОЭК Системы учета»	Реализация промышленных товаров и услуг	4 264	5 376
ПАО «Мосэнерго»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 957	2 809
ООО «Комплекс Парадная»	Реализация промышленных товаров и услуг	529	686
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	Реализация промышленных товаров и услуг	2 156	2 516
ООО «Газпром энергохолдинг»	Реализация промышленных товаров и услуг	17 037	15 771

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		За 2020 год	За 2019 год
АО «Гипроспецгаз»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 499	1 582
АО «Газпром газораспределение»	Реализация промышленных товаров и услуг	527	535
ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 773	1 510
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	Реализация промышленных товаров и услуг	424	422
АО «Газпром энергоремонт»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 914	1 784
ООО «ГЭХ Финанс»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 324	1 307
ООО «Центр 112»	Реализация промышленных товаров и услуг	13	13
ПАО «Газпром»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 548	1 508
ООО «Газпром телеком»	Реализация промышленных товаров и услуг	127	229
ПАО «МОЭК»	Реализация промышленных товаров и услуг	121	290
ООО «Газпром связь»	Реализация промышленных товаров и услуг	-	76
ООО «ТЭР»	Реализация промышленных товаров и услуг	108	106
АО «Карелгаз»	Реализация промышленных товаров и услуг	685	700
<b>Итого</b>		<b>1 072 186</b>	<b>1 252 127</b>

В отчетном году Обществу оказали услуги по продаже товаров (работ, услуг) следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	За 2020 год	За 2019 год
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	24 599 996	28 817 400
ООО «ТЭК Информ»	1 004 778	1 818 444
ООО «Газпром межрегионгаз»	1 200 375	134 583
ООО «ОТП ТЭК»	1 120 540	88 401
АО «ТЕКОН-Инжиниринг»	595 896	605 933
ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»	448 601	423 952
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	176 178	81 226
ООО «Энергодом сервис»	38 973	103 051
АО «СР-ДРАГа»	48 889	71 330
ООО «Межрегионгаз технологии»	2 437	15 015
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	2 129	6 387
ПАО «Мосэнерго»	13 337	23 531
ПАО «ОГК-2»	41 664	66 948

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	За 2020 год	За 2019 год
АО «Газпром промгаз»	36 246	43 872
ООО «Центр 112»	25 257	23 952
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	20 898	25 512
ООО «Газпром энергохолдинг»	159 607	71 065
ПАО «Газпром»	622 335	253 215
АО «Газпром энергосбыт»	-	40
ООО «Газпром связь»	-	1 356
ООО «Ремонтпроект»	-	33 638
ООО «Мосэнергопроект»	6 790	11 018
ООО «Теплоэнергоремонт»	3 530 806	2 622 035
ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	32 544	28 800
ООО «Межрегионэнергострой»	1 906 653	2 497 276
ООО «ГЭХ Автотранс»	2 501	28 526
ООО «Центр речевых технологий»	-	2 303
АО «ФК» Зенит»	11 804	13 612
АО «МОЭК-Проект»	-	4 732
ООО «Газпром Телеком»	1 524	2 822
АО «Газпром энергоремонт»	40 186	539
ООО «ГЭХ Системы контроля»	1 107 774	1 449 400
ООО «Газпром информ»	195 719	195 718
ООО «Петербургрегионгаз-Спорт»	11 498	11 498
АО «Мурманоблгаз»	81	90
ООО «Петербурггаз»	1 153	1 095
ООО «ГЭП Девелопмент»	138 888	88 243
ЧОУДПО «Газпром корпоративный институт»	190	110
ПАО «МОЭК»	536	-
ООО «ГЭХ Благоустройство регионы»	127 921	-
ЦУ ДПО «Газпром ОНУТЦ»	-	129
ООО «ТЕКОН МТ»	1 329	2 186
ООО «ГЭХ Финанс»	15 000	15 000
ООО «Газпром ЕРЦ»	8 655	1 986
<b>Итого</b>	<b>37 299 688</b>	<b>39 685 969</b>

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «ОГК-2»	-	-	-	10 596	3 424	11 371
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	990 156	237 955	873 817
ООО «ТЭК Информ»	-	-	-	1 183 493	691 136	912 074

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	28 800	1 203	1 180
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	370 000	-	235 900
ООО «Межрегионэнергострой»	-	-	-	145 636	127 966	192
ООО «ОПТ ТЭК»	-	-	-	1 200	-	149 875
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	-	-	-	33 416	27 128	49 865
ООО «Энергодом сервис»	-	-	-	2 645	11 428	11 178
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	4 047	4 166	3 956
ПАО «Мосэнерго»	-	-	-	3 267	1 143	5 569
ООО «ГЭХ Сервис газовых турбин»	-	-	-	84 061	44 503	25 062
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	-	-	-	4 853	5 407	5 659
ООО «Межрегионгаз технологии»	-	-	-	455	7 380	10 720
ООО «Центр 112»	-	-	-	2 526	2 395	1 175
АО «ТЕКОН-Инжиниринг»	-	-	-	334 089	106 610	48 331
ПАО «Газпром»	433 693	-	-	62 159	131 331	35
ООО «Ремонтпроект»	-	-	-	-	8 289	18 493
ООО «Теплоэнергоремонт»	15 470	193 794	-	1 578 376	859 033	531 481
ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	-	-	-	2 278	2 016	1 982
ООО «Газпром связь»	-	-	-	-	603	1
ООО «ГЭХ Автотранс»	-	-	-	3 001	2 470	2 978
ООО «Центр речевых технологий»	-	-	-	-	695	-
АО «ФК» Зенит»	-	-	-	-	708	-
АО «МОЭК-Проект»	-	-	-	-	5 679	-
ООО «ГЭХ Системы контроля»	-	-	-	733 163	1 182 684	87 229
ООО «Газпром информ»	-	-	-	27 649	116 474	-
ООО «ГЭХ Благоустройство регионы»	-	-	-	12 394	-	-
ЦУ ДПО «Газпром ОНУТЦ»	-	-	-	-	129	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	-	-	-	1 267	2 383	-
ООО «ТЕКОН МТ»	-	-	-	434	2 624	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
АО «Газпром энергоремонт»	-	-	-	5 614	1 908	-
ПАО «МОЭК»	-	-	-	46	-	-
ООО «Мосэнергопроект»	-	-	-	6 600	-	-
<b>Итого</b>	<b>449 163</b>	<b>193 794</b>	<b>-</b>	<b>5 632 221</b>	<b>3 586 962</b>	<b>2 897 916</b>

Задолженность организаций Группы Газпром по расчетам с Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Межрегионэнергострой»	395 292	395 292	-	57	-	395 398
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	10 395	10 964	2 080
ООО «Петербургтеплоэнерго»	-	-	-	69 320	51 929	89 919
ООО «ГЭХ сервис газовых турбин»	693 643	602 753	-	139 454	-	877 240
АО «Газпром энергосбыт»	-	-	-	27 355	33 323	28 242
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	-	-	-	18 830	25 980	24 177
ПАО «ОГК-2»	-	-	-	278	1 017	4 607
ПАО «Мосэнерго»	-	-	-	281	-	487
АО «МОЭК системы учета»	-	-	-	342	413	845
ООО «Комплекс Парадная»	-	-	-	-	-	526
ПАО «Газпром»	-	-	-	87 673	12 384	-
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	3	1	88
АО «Гипроспецгаз»	-	-	-	32	-	206
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	12	15	15
ООО «Теплоэнергоремонт»	1 661 161	1 060 649	909 359	1 138 659	1 487 730	285 919
<b>Итого</b>	<b>2 750 096</b>	<b>2 058 694</b>	<b>909 359</b>	<b>1 492 691</b>	<b>1 623 756</b>	<b>1 709 749</b>

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Задолженность Общества по займам перед организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «Газпром»	-	-	1 800 000	-	-	-
<b>Итого</b>	-	-	<b>1 800 000</b>	-	-	-

Задолженность Организаций Группы Газпром по займам перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1174)			Займы и кредиты (стр. 1241)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «Газпром»	-	-	-	14 726 541	9 994 043	-
<b>Итого</b>	-	-	-	<b>14 726 541</b>	<b>9 994 043</b>	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Информация о денежных потоках Общества с обществами Группы Газпром и прочими связанными сторонами:

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по Группе Газпром	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по Группе Газпром	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4101</b>	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>						
<b>4110</b>	<b>Поступления – всего</b>	<b>86 157 099</b>	<b>1 230 910</b>	<b>2 387 870</b>	<b>93 265 325</b>	<b>1 303 155</b>	<b>3 501 036</b>
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	82 348 084	1 067 340	2 258 097	89 538 473	1 283 695	3 418 446
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	164 730	3 190	39 008	66 826	165	1 315
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления:	3 644 285	160 380	90 765	3 660 026	19 294	81 276
4131	от продажи иного имущества	398 113	-	-	485 433	-	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	798	-	-	-	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	-	-	-	-	-	-
4134	Безвозмездно	-	-	-	-	-	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	2 515 849	-	-	1 689 133	-	-
4136	поступления по агентскому договору по строительству	-	-	-	-	-	-
4159	прочие поступления	729 525	160 380	90 765	1 485 460	19 294	81 276
<b>4120</b>	<b>Платежи – всего</b>	<b>69 609 637</b>	<b>28 376 334</b>	<b>11 881 184</b>	<b>76 448 696</b>	<b>34 505 535</b>	<b>10 376 509</b>
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	58 508 820	28 173 710	11 667 389	63 412 284	34 104 874	10 105 097
4122	в связи с оплатой труда работников	5 185 083	-	-	4 810 286	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	329 172	-	-	518 744	114 951	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по Группе Газпром	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по Группе Газпром	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
4124	на оплату налога на прибыль организаций	1 137 113	-	-	2 937 405	-	-
4129	прочие платежи:	4 449 449	202 624	213 794	4 769 977	285 710	271 412
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления по страховым взносам	1 612 838	-	-	1 512 039	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	1 468 284	-	-	1 557 828	-	-
4145	на выдачу авансов	-	-	-	-	-	-
4146	потери от валютно-обменных операций	-	-	-	4 326	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-
4148	направлено на расчеты в рамках агентских договоров по строительству	-	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	1 368 327	202 624	213 794	1 695 784	285 710	271 412
<b>4100</b>	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>16 547 462</b>	<b>(27 145 424)</b>	<b>(9 493 314)</b>	<b>16 816 629</b>	<b>(33 202 380)</b>	<b>(6 875 473)</b>
<b>4201</b>	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>						
<b>4210</b>	<b>Поступления – всего</b>	<b>12 126 924</b>	<b>10 223 816</b>	<b>1 843 148</b>	<b>1 768 729</b>	<b>-</b>	<b>1 645 963</b>
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	54 517	-	11 078	99 720	-	11 078
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	11 776 021	9 994 043	1 765 730	1 491 188	-	1 458 670
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	296 366	229 773	66 341	177 821	-	176 215

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по Группе Газпром	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по Группе Газпром	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления:	-	-	-	-	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
<b>4220</b>	<b>Платежи – всего</b>	<b>24 707 541</b>	<b>20 332 901</b>	<b>1 512 701</b>	<b>20 817 106</b>	<b>17 049 796</b>	<b>1 104 286</b>
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизаци., реконстр. и подгот-й к исп-ю внеобор.активов	7 587 454	5 606 360	636 201	8 514 343	7 053 772	507 386
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	-	-	-	-	-	-
4241	приобретение дочерних организаций	-	-	-	-	-	-
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобр.долговых ценных бумаг (прав треб.ден.средств к др.лицам), предост.займов др.лицам	15 603 041	14 726 541	876 500	10 590 943	9 994 043	596 900
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	10 459	-	-	28 669	1 981	-
4225	на создание/покупку поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи:	1 506 587	-	-	1 683 151	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап.строительству в рамках инвест.договоров	-	-	-	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной	1 506 587	-	-	1 683 151	-	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по Группе Газпром	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по Группе Газпром	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
	деятельности						
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
<b>4200</b>	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>(12 580 617)</b>	<b>(10 109 085)</b>	<b>330 448</b>	<b>(19 048 377)</b>	<b>(17 049 796)</b>	<b>541 677</b>
<b>4301</b>	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>						
<b>4310</b>	<b>Поступления – всего</b>	<b>8 857 900</b>	-	-	<b>8 857 900</b>	-	-
4311	получение кредитов и займов	8 857 900	-	-	8 857 900	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
<b>4320</b>	<b>Платежи – всего</b>	<b>12 853 014</b>	<b>2 068 949</b>	<b>1 926 165</b>	<b>13 117 403</b>	<b>3 086 662</b>	<b>1 197 866</b>
4321	собственникам(участ-м) в связи с выкупом у них акций(долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	3 995 114	2 068 949	1 926 165	2 484 528	1 286 662	1 197 866
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	8 857 900	-	-	10 632 875	1 800 000	-
4329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по Группе Газпром	Из графы 3, в том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по Группе Газпром	Из графы 6, в том числе по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности-	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
<b>4300</b>	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>(3 995 114)</b>	<b>(2 068 949)</b>	<b>(1 926 165)</b>	<b>(4 259 503)</b>	<b>(3 086 662)</b>	<b>(1 197 866)</b>
<b>4400</b>	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>(28 269)</b>	<b>(39 323 458)</b>	<b>(11 089 032)</b>	<b>(6 491 251)</b>	<b>(53 338 838)</b>	<b>(7 531 662)</b>
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	29 157	-	-	6 837 801	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	2 565	-	-	29 157	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	1 677	-	-	(317 393)	-	-

**ПАО «ТГК-1»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**Операции с прочими связанными сторонами**

Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
Fortum Power and Heat Oy	Значительное влияние на деятельность ПАО «ТГК-1»
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	Контроль со стороны ПАО «ТГК-1»
АО «Мурманская ТЭЦ»	Контроль со стороны ПАО «ТГК-1»
ООО «ТГК Сервис»	Значительное влияние со стороны ПАО «ТГК-1»
АО «НПФ «Открытие»	НПФ, действующий в интересах работников ПАО «ТГК-1»
АО «НПФ Газфонд»	НПФ, действующий в интересах работников ПАО «ТГК-1»
АО «Газпромбанк»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»
ООО «ППТК»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»
АО «Хибинская тепловая компания»	Значительное влияние со стороны ПАО «ТГК-1»
АО «Согаз»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	За 2020 год	За 2019 год
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	2 392 793	2 512 283
Fortum Power and Heat Oy	327 498	889 487
АО «Хибинская тепловая компания»	73 475	84 583
ООО «ТГК Сервис»	3 280	5 098
АО «Мурманская ТЭЦ»	136	136
ООО «ППТК»	264	-
<b>Итого</b>	<b>2 797 446</b>	<b>3 491 587</b>

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	За 2020 год	За 2019 год
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	8 724 125	8 745 879
ООО «ТГК Сервис»	1 951 858	2 362 460
АО «Хибинская тепловая компания»	555 361	665 010
АО «Согаз»	243 082	223 202
ООО «ППТК»	882 281	785 576
АО «НПФ Газфонд»	15 014	15 410
АО «НПФ «Открытие»	1 858	2 003
АО «Мурманская ТЭЦ»	1 621	1 589
<b>Итого</b>	<b>12 375 200</b>	<b>12 801 129</b>

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «ТГК Сервис»	-	-	-	5 051	28 693	483 001
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	10 269	30 608	13 293	1 059 971	874 072	799 205
Fortum Power and Heat Oy	-	-	-	127 469	15 030	169 564
АО «Хибинская тепловая компания»	-	-	-	10 631	632	10 173
АО «Мурманская ТЭЦ»	-	-	-	41	41	40
<b>Итого</b>	<b>10 269</b>	<b>30 608</b>	<b>13 293</b>	<b>1 203 163</b>	<b>918 468</b>	<b>1 461 983</b>

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	1 628 264	1 698 435	1 434 656
ООО «ТГК Сервис»	640 048	821 324	610 223
АО «Хибинская тепловая компания»	66 115	63 542	77 309
ООО «ППТК»	84 656	88 273	57 692
АО «Согаз»	-	268	246
АО «Мурманская ТЭЦ»	170	324	257
<b>Итого</b>	<b>2 419 253</b>	<b>2 672 166</b>	<b>2 180 383</b>

По состоянию на 31.12.2020 задолженность АО «Мурманская ТЭЦ» перед Обществом по займам выданным составила 0 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 889 230 тыс. руб., на 31.12.2018 – 1 751 000 тыс. руб.) Сумма процентов, начисленных по займам в 2020 году составила 66 341 тыс. руб. (в 2019 – 172 312 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Денежные средства и их эквиваленты (стр. 1250)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
АО «Газпромбанк»	1 051	724	163
<b>Итого</b>	<b>1 051</b>	<b>724</b>	<b>163</b>

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит: членов Совета директоров, Правления. Список членов Совета директоров, Правления Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2020 году Общество начислило ключевому управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения в денежной форме (заработная плата, премии, льготы и привилегии) на

общую сумму 56 450 тыс. руб., в 2019 году – 135 418 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения и займы предоставленные ключевому управленческому персоналу отсутствуют.

Расходы на услуги управляющей компании в 2020 году составили 101 217 тыс. руб.

## **21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В соответствии с требованиями положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) у Общества существует обязательство по рекультивации земель занятых под золоотвалы. На текущий момент руководство Общества считает невозможным рассчитать оценку данного обязательства вследствие отсутствия планов перевода станции на иные виды топлива, в связи с чем невозможно достоверно определить сроки ликвидации золоотвала и работ по рекультивации земель.

Руководство Общества полагает, что оценочное обязательство по рекультивации земель не оказывает существенного влияния на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Общества.

В российское законодательство о трансфертном ценообразовании были внесены изменения, вступившие в силу с 1 января 2012 г. Новые правила являются более детальными и в большей степени соответствуют международным принципам, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Новое законодательство дает возможность налоговым органам доначислять налоги в отношении контролируемых сделок (сделок между взаимозависимыми лицами и некоторых видов сделок между независимыми лицами), если сделка осуществляется не на рыночных условиях.

Руководство Общества полагает, что применяемые Обществом цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

На данный момент еще не сложилась практика применения новых правил, последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако они могут оказать существенное влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

Общество предоставляет своим работникам пенсионное обеспечение в рамках пенсионного плана. Пенсионные обязательства определены в соответствии с действующими нормативными актами РФ.

## **22. Риски хозяйственной деятельности**

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков,

реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, приведена на официальном сайте Общества.

Детальная информация об организации функции управления в отношении операционных, юридических и финансовых рисков, включая такие категории как: рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности, раскрываются в рамках консолидированной финансовой отчетности Группы компаний ПАО «ТГК-1» и ее дочерних организаций.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

### 23. События после отчетной даты

За период с 1 января 2021 года по 26 февраля 2021 года Обществом было привлечено кредитов на общую сумму 5 378 тыс. руб. и погашено кредитов на общую сумму 5 000 000 тыс. руб.

Обществом были предоставлены займы АО «Мурманская ТЭЦ» на общую сумму 498 000 тыс. руб.

Прочие существенные события, не раскрытые ранее в отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

Заместитель управляющего директора  
по экономике и финансам



/Анисимова А.П./

Главный бухгалтер

/Станишевская Р. В./

26 февраля 2021 года