

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

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

**30 сентября 2021 года
Санкт-Петербург 2021**

Оглавление

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

Примечания к сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности:

1	Общая информация.....	7
2	Основа представления информации.....	8
3	Краткое описание важнейших принципов учетной политики и существенных оценок в ее применении	9
4	Сегментная информация	10
5	Связанные стороны.....	12
6	Основные средства	18
7	Дебиторская задолженность и предоплата.....	20
8	Финансовые активы	20
9	Запасы	21
10	Денежные средства и их эквиваленты	21
11	Капитал	21
12	Кредиты и займы.....	22
13	Кредиторская задолженность и прочие обязательства.....	22
14	Налог на прибыль.....	23
15	Кредиторская задолженность по прочим налогам.....	24
16	Выручка	24
17	Операционные расходы.....	24
18	Финансовые доходы и расходы	25
19	Базовая прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ТГК-1».....	25
20	Условные и договорные обязательства	26
21	Справедливая стоимость финансовых инструментов	26
22	События после отчетной даты	27

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	6	153 226	151 135
Инвестиционная собственность		159	139
Нематериальные активы		3 751	3 859
Инвестиции в ассоциированные организации		447	436
Дебиторская задолженность и предоплата	7	1 075	1 391
Отложенные налоговые активы	14	265	140
Итого внеоборотные активы		158 923	157 100
Оборотные активы			
Запасы	9	4 219	3 728
Дебиторская задолженность и предоплата	7	10 775	14 057
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		872	49
Денежные средства и их эквиваленты	10	2 817	1 036
Финансовые активы	8	4 642	14 817
Итого оборотные активы		23 325	33 687
Итого активы		182 248	190 787
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Уставный капитал	11	38 543	38 543
Эмиссионный доход		22 914	22 914
Накопленная прибыль и прочие резервы		70 562	66 803
Капитал, причитающийся акционерам ПАО «ТГК-1»		132 019	128 260
Неконтролирующая доля участия		13 019	10 698
Итого капитал и резервы		145 038	138 958
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	1 600	9 500
Обязательства по вознаграждениям работникам		1 166	1 166
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	548	444
Обязательства по аренде		4 319	5 245
Отложенные налоговые обязательства	14	10 518	10 228
Итого долгосрочные обязательства		18 151	26 583
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	7 972	7 747
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	8 760	12 897
Кредиторская задолженность по налогу на прибыль		10	747
Кредиторская задолженность по прочим налогам	15	723	1 557
Обязательства по аренде		1 594	2 298
Итого краткосрочные обязательства		19 059	25 246
Итого обязательства		37 210	51 829
Итого капитал и обязательства		182 248	190 787

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

«8» ноября 2021 года

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«8» ноября 2021 года


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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Выручка	16	16 823	14 365	71 751	61 645
Операционные расходы	17	(17 450)	(14 670)	(62 799)	(53 220)
Восстановление убытка / (убыток) от обесценения финансовых активов		249	55	229	(192)
Прибыль / (убыток) от операционной деятельности		(378)	(250)	9 181	8 233
Финансовые доходы	18	213	72	513	421
Финансовые расходы	18	(270)	(226)	(830)	(839)
Доля в прибыли / (убытке) ассоциированных организаций		(13)	(14)	11	5
Прибыль / (убыток) до налогообложения		(448)	(418)	8 875	7 820
(Расход) / доход по налогу на прибыль	14	(43)	43	(1 668)	(1 445)
Прибыль / (убыток) за период		(491)	(375)	7 207	6 375
Совокупный доход / (расход) за период		(491)	(375)	7 207	6 375
Прибыль / (убыток) за период, причитающаяся:					
Акционерам ПАО «ТГК-1»		(597)	(521)	6 823	5 931
Неконтролирующей доле участия		106	146	384	444
Совокупный доход / (расход) за период, причитающийся:					
Акционерам ПАО «ТГК-1»		(597)	(521)	6 823	5 931
Неконтролирующей доле участия		106	146	384	444
Базовая прибыль / (убыток) в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО "ТГК-1" (в российских рублях)	19	(0,0002)	(0,0001)	0,0018	0,0015


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

«8» ноября 2021 года


 Р.В. Станишевская
 Главный бухгалтер

«8» ноября 2021 года

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		8 875	7 820
Корректировки к прибыли до налогообложения:			
Амортизация и износ	17	8 649	8 298
(Восстановление убытка) / убыток от обесценения финансовых активов		(229)	192
Восстановление убытка от обесценения нефинансовых активов		(3)	-
Доля в прибыли ассоциированных организаций		(11)	(5)
Прибыль от выбытия основных средств и прочих активов	17	(220)	(82)
Финансовые доходы	18	(513)	(421)
Финансовые расходы	18	830	839
Прочие неденежные операции		(12)	(16)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		17 366	16 625
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение дебиторской задолженности и предоплаты	7	3 843	3 842
Изменение запасов	9	(299)	(341)
Изменение кредиторской задолженности и прочих обязательств	13	(1 307)	(2 184)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	15	(834)	235
Изменения в оборотном капитале		1 403	1 552
Налог на прибыль уплаченный		(3 062)	(1 642)
Проценты уплаченные		(804)	(830)
Чистые денежные средства от операционной деятельности		14 903	15 705
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов		(12 837)	(10 352)
Поступления от продажи основных средств и прочих активов		25	50
Погашение займов выданных		10 215	7 550
Проценты уплаченные и капитализированные		(51)	(84)
Проценты полученные		337	201
Чистые денежные средства от (использованные в) инвестиционной деятельности		(2 311)	(2 635)
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления кредитов и займов		809	208
Погашение кредитов и займов		(8 496)	(10 105)
Погашение обязательств по аренде		(1 501)	(1 353)
Поступление от эмиссии акций дочерней компании		2 500	3 000
Дивиденды, выплаченные акционерам		(4 126)	(3 995)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(10 814)	(12 245)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		3	1
Увеличение денежных средств и их эквивалентов		1 781	826
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	10	1 036	881
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	10	2 817	1 707

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

«8» ноября 2021 года

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«8» ноября 2021 года

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

(в миллионах российских рублей)

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«8» ноября 2021 года

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

1 Общая информация

1.1 Организационная структура и описание деятельности

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

Основными видами деятельности Общества являются производство и продажа электрической и тепловой энергии, мощности. В состав Группы входят 52 электростанции, расположенные в четырех субъектах РФ: Санкт-Петербурге, Республике Карелия, Ленинградской и Мурманской областях.

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

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

Наименование дочерней организации	Вид деятельности	Доля владения, %	
		30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
АО «Мурманская ТЭЦ»	производство электрической энергии и мощности, тепловой энергии, тепловой мощности	98,8749	98,8536
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	передача и распределение тепловой энергии	60,5174	65,5814
ООО «ЦТП Северо-Запад»	передача и распределение тепловой энергии	60,5174	65,5814

За период девять месяцев 2021 года АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» получило бюджетные инвестиции Санкт-Петербурга с целью реконструкции тепловых сетей в сумме 2 500 млн рублей, а также имущество в сумме 499 млн рублей (за девять месяцев 2020 года бюджетные инвестиции составили 3 000 млн рублей). Предоставление бюджетных инвестиций и имущества привело к увеличению доли участия Санкт-Петербурга в уставном капитале АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и снижению доли владения ПАО «ТГК-1» до 60,5174% по состоянию на 30 сентября 2021 года (до 65,5814% по состоянию на 31 декабря 2020 года).

1.2 Отношения с государством и влияние на деятельность Группы

На дату составления сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности Российская Федерация владеет (как напрямую, так и косвенно) более чем 50% ПАО «Газпром», которое в свою очередь является владельцем 100% ООО «Газпром энергохолдинг» (непосредственная материнская организация), которому на 30 сентября 2021 года принадлежит 51,79% акций ПАО «ТГК-1». Таким образом, ПАО «Газпром» является материнской организацией Группы, а Российская Федерация является конечной контролирующей стороной Группы.

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

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

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

1.3 Условия ведения деятельности в Российской Федерации

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

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

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

Руководство Группы полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в текущих условиях. В процессе распространения пандемии компанией были приняты оперативные превентивные меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции на объектах Группы, в результате чего удалось исключить влияние распространения вируса на стабильность технологических и функциональных процессов Группы.

1.4 Сезонный характер деятельности

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

2 Основа представления информации

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

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

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

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

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

- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в январе 2020 года и применяются для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии классификации обязательств в качестве краткосрочных или долгосрочных.
- Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты учитываются при оценке того, существенно ли отличаются условия нового или модифицированного финансового обязательства от условий первоначального финансового обязательства.
- Изменения к МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты включаются в оценку затрат на выполнение обязанностей по договору с целью определения его как обременительного.
- Изменения к МСФО (IAS) 16 «Основные средства» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения запрещают вычитать из первоначальной стоимости основных средств суммы, полученные от продажи продукции, произведенной в период подготовки актива для использования по назначению. Вместо этого такие доходы от продаж и соответствующие затраты признаются в составе прибыли или убытка.
- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в феврале 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, как следует применять концепцию существенности при принятии решений о раскрытии учетной политики.
- Изменения к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены в феврале 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, как отличить изменения бухгалтерских оценок от изменений учетной политики.
- Изменения к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» (выпущены в мае 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, что освобождение от признания не применяется к операциям, которые при первоначальном признании приводят к возникновению одинаковых налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц.

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

4 Сегментная информация

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

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

Все отчетные сегменты расположены на территории Российской Федерации.

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

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

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА**
(в миллионах российских рублей)

4.1 Финансовый результат по сегментам

Ниже представлена информация по сегментам за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года и 30 сентября 2020 года:

За три месяца, закончившихся 30 сентября 2021 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	8 532	2 186	2 385	3 628	1 729	1 160	19	19	19 639	(2 796)	(20)	16 823
<i>включая экспорт</i>	-	852	-	729	-	-	-	-	1 581	-	-	1 581
Амортизация основных средств	1 359	152	692	202	146	30	5	5	2 586	-	205	2 791
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	(3 987)	1 268	179	1 535	101	113	4	4	(787)	-	409	(378)
За три месяца, закончившихся 30 сентября 2020 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	8 299	1 194	2 451	2 494	1 443	1 176	3	3	17 060	(2 672)	(23)	14 365
<i>включая экспорт</i>	-	73	-	78	-	-	-	-	151	-	-	151
Амортизация основных средств	1 377	142	650	200	137	27	-	-	2 533	-	399	2 932
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	(2 644)	666	254	949	144	559	(9)	(9)	(81)	-	(169)	(250)
За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	44 880	6 075	7 142	10 980	6 576	4 209	44	44	79 906	(8 572)	417	71 751
<i>включая экспорт</i>	-	2 007	-	1 566	-	-	-	-	3 573	-	-	3 573
Амортизация основных средств	4 057	466	2 074	606	430	90	16	16	7 739	-	559	8 298
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	(382)	3 425	267	3 983	909	(592)	1	1	7 611	-	1 570	9 181
За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	41 638	3 376	7 335	7 755	5 593	4 214	38	38	69 949	(8 299)	(5)	61 645
<i>включая экспорт</i>	-	107	-	181	-	-	-	-	288	-	-	288
Амортизация основных средств	4 093	406	1 939	589	406	81	16	16	7 530	-	498	8 028
Прибыль отчетного сегмента	676	2 007	882	2 061	806	1 207	4	4	7 643	-	590	8 233

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Приведение финансового результата по отчетным сегментам к прибыли от операционной деятельности в сокращенном промежуточном консолидированном отчете о совокупном доходе за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года и 30 сентября 2020 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
<i>Реклассификационные корректировки выручки</i>	(20)	(23)	417	(5)
Корректировки амортизации	(205)	(399)	(559)	(498)
Восстановление убытка / (убыток) от обесценения финансовых активов	249	55	229	(192)
Корректировки по аренде	660	465	1 990	1 838
Прочие корректировки	(275)	(267)	(507)	(553)
	429	(146)	1 153	595
Итого корректировки прибыли / (убытка) от операционной деятельности	409	(169)	1 570	590

4.2 Основные покупатели

Выручка, признанная в составе выручки по сегментам, включает двух покупателей, общая сумма выручки по которым превышает 10% от выручки Группы и составляет за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, 1 841 млн рублей и 8 834 млн рублей соответственно (за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года, общая сумма выручки по двум покупателям, превышающая 10% от выручки Группы, составляла 1 737 млн рублей и 7 813 млн рублей соответственно).

5 Связанные стороны

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

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

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

(а) Группа Газпром и ее ассоциированные организации

По состоянию на и за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года и 30 сентября 2020 года, существенные операции, проведенные Группой с организациями Группы Газпром, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Электроэнергия и мощность	162	153	445	515
Тепловая энергия	30	25	316	230
Прочая выручка	10	6	26	39
Итого выручка	202	184	787	784

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Топливо	4 514	3 001	22 475	18 182
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	394	151	595	412
Покупная электроэнергия и мощность	40	11	119	32
Охрана и пожарная безопасность	6	6	19	19
Прочие операционные расходы	259	91	873	671
Итого операционные расходы	5 213	3 261	24 082	19 316

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Финансовые доходы				
Процентный доход по займам выданным	128	40	368	217
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	-	-	1	4
Прочие финансовые доходы	63	-	63	-
Итого финансовые доходы	191	40	432	221
Финансовые расходы				
Процентные расходы по аренде	(74)	(110)	(250)	(341)
Процентные расходы по кредитам и займам	(17)	(2)	(51)	(40)
Итого финансовые расходы	(91)	(112)	(301)	(381)

Остатки по расчетам

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочные финансовые активы	4 642	14 814
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	938	955
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	633	593
Денежные средства и их эквиваленты	5	43
Итого активы	6 218	16 405
Долгосрочные обязательства по аренде	2 957	3 722
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	2 930	6 185
Краткосрочные обязательства по аренде	1 529	2 248
Краткосрочные кредиты и займы	818	1 247
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	473	350
Итого обязательства	8 708	13 752

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, объявленные дивиденды, причитающиеся непосредственной материнской организации (ООО «Газпром энергохолдинг»), составили 2 137 млн рублей (за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года: 2 069 млн рублей).

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Приобретение объектов основных средств	2 558	1 346	9 191	4 691
Приобретение материалов и прочих активов	115	9	212	30
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	2 673	1 355	9 403	4 721

Общая сумма авансов под капитальное строительство, выданных подрядчикам Группы Газпром без учета НДС, отраженная в составе незавершенного строительства на 30 сентября 2021 года, составляет 1 049 млн рублей (на 31 декабря 2020 года: 2 819 млн рублей.).

(б) Операции с прочими организациями, контролируруемыми государством

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

За три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года и 30 сентября 2020 года, а также по состоянию на 30 сентября 2021 года, существенные операции, проведенные Группой с прочими контролируруемыми государством организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Тепловая энергия	1 627	847	14 945	12 796
Электроэнергия и мощность	3 683	3 157	10 925	7 620
Прочая выручка	58	33	119	86
Итого выручка	5 368	4 037	25 989	20 502

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Водопользование	615	689	2 200	2 174
Покупная электроэнергия и мощность	330	82	1 102	263
Администрирование рынка электроэнергии	263	229	748	656
Охрана и пожарная безопасность	259	178	692	527
Транспортировка теплоэнергии	89	172	598	1 006
Покупная теплоэнергия	26	24	89	270
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	12	-	88	-
Топливо	66	-	66	-
Прочие операционные расходы	191	104	651	421
Итого операционные расходы	1 851	1 478	6 234	5 317

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Финансовые доходы				
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	-	3	-	3
Итого финансовые доходы	-	3	-	3
Финансовые расходы				
Процентные расходы по кредитам и займам	(69)	-	(219)	(72)
Процентные расходы по аренде	(31)	(34)	(100)	(101)
Итого финансовые расходы	(100)	(34)	(319)	(173)

Остатки по расчетам

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	7 301	8 441
Денежные средства и их эквиваленты	2 781	972
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	351	857
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости долгосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	(226)	(498)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости краткосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	(4 453)	(4 172)
Итого активы	5 754	5 600
Краткосрочные кредиты и займы	3 101	4 463
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	1 604	1 244
Долгосрочные кредиты и займы	1 600	7 500
Долгосрочные обязательства по аренде	1 017	1 213
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	75	93
Краткосрочные обязательства по аренде	34	32
Итого обязательства	7 431	14 545

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Приобретение материалов и прочих активов	734	298	3 499	1 622
Приобретение объектов основных средств	24	11	142	120
в т.ч. капитализированные затраты по кредитам и займам, привлеченным от связанных сторон	19	-	51	5
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	758	309	3 641	1 742

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

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

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

Выручка и операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Реализация электрической энергии и мощности	6 805	4 969	23 461	17 877
Покупка электрической энергии и мощности	(1 526)	(997)	(4 823)	(3 138)
Итого выручка	5 279	3 972	18 638	14 739

Остатки по расчетам

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 117	1 175
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности	(13)	(3)
Итого активы	1 104	1 172
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	309	237
Итого обязательства	309	237

(в) Операции с прочими связанными сторонами

Прочие связанные стороны включают акционера Общества, имеющего значительное влияние, (Fortum Power and Heat OY) и ассоциированные организации Группы - ООО «ТГК Сервис» (до 30 августа 2021 года) и АО «Хибинская тепловая компания».

Выручка

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Электроэнергия и мощность	852	73	2 007	107
Тепловая энергия	14	13	57	53
Прочая выручка	1	1	2	3
Итого выручка	867	87	2 066	163

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	371	348	780	841
Транспортировка теплоэнергии	95	96	414	405
Прочие операционные расходы	3	8	27	12
Итого операционные расходы	469	452	1 221	1 258

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	265	138
Итого активы	265	138
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	44	706
Итого обязательства	44	706

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, объявленные дивиденды, причитающиеся Fortum Power and Heat OY, составили 1 237 млн рублей (за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года: 1 177 млн рублей).

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Приобретение объектов основных средств	80	111	271	484
Приобретение материалов и прочих активов	-	-	-	7
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	80	111	271	491

(г) Вознаграждения ключевых руководящих сотрудников

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

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Оплата труда и премии	12	8	20	13
Страховые взносы	7	6	9	8
Вознаграждения за членство в Совете директоров	25	23	27	27
Итого	44	36	56	48

На 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года задолженность перед ключевыми руководящими сотрудниками составляла 1 млн рублей.

Сумма вознаграждения управляющей компании ООО «Газпром энергохолдинг» за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года составила 0 и 49 млн рублей соответственно (за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года: 23 и 50 млн рублей соответственно).

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

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
ПАО «Газпром» и его дочерние компании	20 679	11 103
Прочие связанные стороны	-	864
Прочие организации, контролируемые государством	259	96
Итого	20 938	12 063

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

6 Основные средства

Изменения балансовой стоимости основных средств представлены ниже:

	Активы в форме права пользования	Тепловые сети	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства и прочие активы	Незавершенное строительство	Итого
<i>Первоначальная стоимость</i>							
На 1 января 2020 года	11 372	55 686	46 278	75 708	48 261	20 350	257 655
Поступления	159	62	-	-	95	9 615	9 931
Выбытия	(16)	-	(4)	(16)	(121)	(10)	(167)
Изменение условий договоров аренды	(467)	-	-	-	-	-	(467)
Ввод в эксплуатацию	-	261	814	1 683	1 578	(4 336)	-
Перевод с других балансовых счетов	-	-	181	150	45	-	376
На 30 сентября 2020 года	11 048	56 009	47 269	77 525	49 858	25 619	267 328
На 1 января 2021 года	11 079	59 250	47 640	77 993	51 920	24 018	271 900
Поступления	77	667	-	2	180	9 726	10 652
Выбытия	(97)	(11)	(107)	(57)	(106)	(52)	(430)
Изменения условий договоров аренды	(103)	-	-	-	-	-	(103)
Ввод в эксплуатацию	-	385	425	1 781	1 984	(4 575)	-
Перевод на другие балансовые счета	-	-	(10)	-	(25)	-	(35)
На 30 сентября 2021 года	10 956	60 291	47 948	79 719	53 953	29 117	281 984
<i>Накопленная амортизация и обесценение</i>							
На 1 января 2020 года	(1 485)	(29 947)	(19 903)	(33 410)	(23 629)	(674)	(109 048)
Начислено за период	(1 066)	(1 142)	(605)	(2 228)	(2 987)	-	(8 028)
Выбытия	2	-	2	16	110	-	130
Перевод с (на) других балансовых счетов	-	(37)	(187)	(121)	(23)	60	(308)
На 30 сентября 2020 года	(2 549)	(31 126)	(20 693)	(35 743)	(26 529)	(614)	(117 254)
На 1 января 2021 года	(2 909)	(32 422)	(20 917)	(36 476)	(27 444)	(597)	(120 765)
Начислено за период	(990)	(1 219)	(668)	(2 330)	(3 091)	-	(8 298)
Выбытия	34	9	102	57	98	-	300
Перевод на другие балансовые счета	-	-	2	-	3	-	5
Передача обесценения из незавершенного строительства в основные средства	-	(32)	-	(2)	(1)	35	-
На 30 сентября 2021 года	(3 865)	(33 664)	(21 481)	(38 751)	(30 435)	(562)	(128 758)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

<i>Остаточная стоимость</i>									
На 1 января 2020 года	9 887	25 739	26 375	42 298	24 632	19 676	148 607		
На 30 сентября 2020 года	8 499	24 883	26 576	41 782	23 329	25 005	150 074		
На 1 января 2021 года	8 170	26 828	26 723	41 517	24 476	23 421	151 135		
На 30 сентября 2021 года	7 091	26 627	26 467	40 968	23 518	28 555	153 226		

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

В состав основных средств включены активы в форме права пользования с учетной стоимостью 7 091 млн рублей, относящиеся в основном к земле, генерирующему оборудованию и офисным зданиям.

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

Общий денежный отток по договорам аренды за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, составил 1 878 млн рублей, из них 377 млн рублей приходится на процентные расходы и 1 501 млн рублей на погашение основной суммы задолженности (за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года – 469 и 1 353 млн. рублей соответственно).

Основные средства Группы не обременены залоговыми обязательствами.

7 Дебиторская задолженность и предоплата

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	395	678
Прочая дебиторская задолженность	20	19
Итого финансовая дебиторская задолженность	415	697
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	660	694
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	660	694
Итого долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата	1 075	1 391
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	9 511	12 331
Прочая дебиторская задолженность	107	137
Итого финансовая дебиторская задолженность	9 618	12 468
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	587	1 320
НДС к возмещению	451	138
Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль	119	131
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	1 157	1 589
Итого краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата	10 775	14 057

Торговая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 8 931 млн рублей и 9 295 млн рублей, по состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года соответственно.

Прочая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 125 млн рублей и 133 млн рублей, по состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года соответственно.

Указанные резервы в основном относятся к краткосрочной дебиторской задолженности и предоплате, кроме резерва по торговой дебиторской задолженности в размере 228 млн рублей, который был сформирован по долгосрочной торговой дебиторской задолженности на 30 сентября 2021 года (на 31 декабря 2020 года: 657 млн рублей).

8 Финансовые активы

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Займы выданные (включая %)	4 642	14 817
Итого краткосрочные финансовые активы	4 642	14 817

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

По состоянию на 30 сентября 2021 произошло списание финансового актива и оценочного резерва под обесценение данного финансового актива в сумме 30 млн рублей (по состоянию на 31 декабря 2020 года оценочный резерв на обесценение финансовых активов составлял 30 млн рублей).

9 Запасы

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Топливо	2 706	2 644
Сырье и материалы	1 008	761
Запасные части	500	319
Прочие запасы	5	4
Итого	4 219	3 728

По состоянию на 30 сентября 2021 года сумма списания стоимости запасов до чистой возможной цены продажи составила 26 млн рублей (на 31 декабря 2020 года: 29 млн рублей).

Запасы, находящиеся у Группы, не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года.

10 Денежные средства и их эквиваленты

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Денежные средства в кассе и остатки на банковских счетах	2 817	1 036
Итого	2 817	1 036

На 30 сентября 2021 года в состав денежных средств включены денежные средства с ограничением использования в сумме 2 778 млн рублей, выделенные г. Санкт Петербургом в рамках бюджетного финансирования инвестиционной программы АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» (на 31 декабря 2020 года: 966 млн рублей).

11 Капитал

Уставный капитал и эмиссионный доход

По состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года общее количество выпущенных обыкновенных акций составляет 3 854 341 416 571 акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая. Все выпущенные обыкновенные акции полностью оплачены.

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

Дивиденды

18 июня 2021 года Годовым общим собранием акционеров ПАО «ТГК-1» было принято решение о выплате дивидендов по результатам деятельности Группы за 2020 год. Размер объявленных дивидендов по акциям эмитента составил 0,001070552 рубля на акцию, при этом общая сумма дивидендов составила 4 126 млн рублей.

22 июня 2020 года Годовым общим собранием акционеров ПАО «ТГК-1» было принято решение о выплате дивидендов по результатам деятельности Группы за 2019 год. Размер объявленных дивидендов по акциям эмитента составил 0,001036523 рубля на акцию, при этом общая сумма дивидендов составила 3 995 млн рублей.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

12 Кредиты и займы

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Долгосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	1 600	7 500
Облигации	-	2 000
Итого долгосрочные кредиты и займы	1 600	9 500
Краткосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	3 918	5 710
Текущая часть долгосрочных банковских кредитов	1	-
Текущая часть долгосрочных облигаций	4 053	2 037
Итого краткосрочные кредиты и займы	7 972	7 747

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

	Валюта	Процентная ставка по договору	Срок погашения	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Банковские кредиты					
ПАО Сбербанк России	Рубли	КС ЦБ РФ +1,15%	2021	3 100	3 100
ПАО Сбербанк России	Рубли	КС ЦБ РФ +2,5%	2021-2022	1 601	8 863
АО Газпромбанк	Рубли	8,55-9,0%	2021	814	1 246
АО Газпромбанк	Рубли	КС ЦБ РФ + 1,5%	2021	3	-
Облигации					
Облигационный займ 03	Рубли	ИПЦ+1,5%	2021	2 038	2 004
Облигационный займ 04	Рубли	ИПЦ+1,5%	2021-2022	2 016	2 034
Итого				9 572	17 247

По состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года Группой были соблюдены финансовые условия, связанные с привлеченными кредитами и займами.

13 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Долгосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	548	444
Итого финансовая кредиторская задолженность	548	444
Итого долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	548	444
Торговая кредиторская задолженность	3 914	5 161
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	2 294	5 258
Прочая кредиторская задолженность	259	232
Итого финансовая кредиторская задолженность	6 467	10 651
Обязательства по договорам с покупателями	1 780	1 591
Прочая кредиторская задолженность	513	655
Итого нефинансовая кредиторская задолженность	2 293	2 246
Итого краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	8 760	12 897

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

14 Налог на прибыль

Компоненты расходов по налогу на прибыль

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Текущий налог на прибыль	202	121	(1 514)	(899)
Возврат налога за предыдущие периоды	-	-	11	-
Отложенный налог на прибыль	(245)	(78)	(165)	(546)
Расход по налогу на прибыль	(43)	43	(1 668)	(1 445)

Налоговый эффект от налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года, представлен в таблице ниже:

	1 января	Признаны в составе прибыли или убытка	30 сентября
За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года			
Основные средства	(12 283)	262	(12 021)
Нематериальные активы	14	(1)	13
Дебиторская задолженность и предоплата	636	(253)	383
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	53	(23)	30
Обязательства по вознаграждениям работникам	203	(1)	202
Обязательства по аренде	1 292	(296)	996
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	146	146
Прочие	(3)	1	(2)
Итого	(10 088)	(165)	(10 253)
За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года			
Основные средства	(12 577)	63	(12 514)
Нематериальные активы	12	1	13
Дебиторская задолженность и предоплата	768	(412)	356
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	49	(1)	48
Обязательства по вознаграждениям работникам	202	-	202
Обязательства по аренде	1 528	(189)	1 339
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	-	-
Прочие	6	(8)	(2)
Итого	(10 012)	(546)	(10 558)

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль на 30 сентября 2021 года рассчитаны по следующим ставкам: ПАО «ТГК-1» - 17,46%, ПАО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 16,64% (на 31 декабря 2020 года: ПАО «ТГК-1» - 17,38%, АО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 17,59%). Руководство Группы полагает, что ставки будут действовать на момент реализации активов и погашения обязательств.

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Отложенные налоговые активы	265	140
Отложенные налоговые обязательства	(10 518)	(10 228)
Отложенные налоговые обязательства, нетто	(10 253)	(10 088)

15 Кредиторская задолженность по прочим налогам

	30 сентября 2021 года	31 декабря 2020 года
Налог на имущество	306	292
Страховые взносы	250	282
НДС к уплате	93	899
Прочие налоги	74	84
Итого	723	1 557

16 Выручка

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Электроэнергия и мощность	12 136	10 070	40 884	34 635
Тепловая энергия	4 430	3 897	30 123	25 940
Прочая выручка	257	398	744	1 070
Итого	16 823	14 365	71 751	61 645

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, Группа получила субсидии из бюджетов Санкт-Петербурга и Мурманской области, отражаемые в составе выручки от предоставления тепловой энергии, на общую сумму 2 357 млн рублей (за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года: 1 413 млн. рублей).

17 Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Топливо	5 376	3 811	27 000	21 458
Амортизация и износ	2 906	3 054	8 649	8 298
Вознаграждение работникам	2 485	2 473	7 563	7 407
Покупная электроэнергия и мощность	1 992	1 411	6 326	3 861
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	1 519	1 319	3 025	2 695
Водопользование	730	733	2 315	2 295
Транспортировка теплоэнергии	286	276	1 552	1 462
Налоги, кроме налога на прибыль	440	415	1 366	1 278
Охрана и пожарная безопасность	345	273	950	807
Покупная теплоэнергия	115	85	778	680
Администрирование рынка электроэнергии	264	231	752	660
Прочие материалы	278	226	659	684
Прибыль от выбытия основных средств и прочих активов	(7)	(27)	(220)	(82)
Прочие операционные расходы	721	390	2 084	1 717
Итого	17 450	14 670	62 799	53 220

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

18 Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Финансовые доходы				
Процентный доход по займам выданным	128	40	368	217
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	21	29	63	191
Доход от изменения обменных курсов иностранных валют	1	1	11	2
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	1	2	9	10
Прочие финансовые доходы	62	-	62	1
Итого финансовые доходы	213	72	513	421
Финансовые расходы				
Процентные расходы по кредитам и займам	(170)	(96)	(490)	(427)
Процентные расходы по аренде	(115)	(152)	(377)	(469)
Расходы от изменения обменных курсов иностранных валют	(2)	(1)	(8)	(1)
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	(2)	(2)	(6)	(26)
Итого финансовые расходы	(289)	(251)	(881)	(923)
За вычетом капитализированных процентов по займам, связанным с квалифицируемыми активами	19	25	51	84
Итого финансовые расходы за вычетом капитализированных процентов	(270)	(226)	(830)	(839)

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

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

	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2021 года	2020 года	2021 года	2020 года
Акции в обращении (тыс. шт.)	3 854 341,417	3 854 341,417	3 854 341,417	3 854 341,417
Средневзвешенное количество акций в обращении (тыс. шт.)	3 854 341,417	3 854 341,417	3 854 341,417	3 854 341,417
Прибыль / (убыток), причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» за период (млн. рублей)	(597)	(521)	6 823	5 931
Прибыль / (убыток) на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» - базовая (в рублях)	(0,0002)	(0,0001)	0,0018	0,0015

По состоянию на 30 сентября 2021 года и на 31 декабря 2020 года отсутствуют инструменты с разводняющим эффектом.

20 Условные и договорные обязательства

По состоянию на 30 сентября 2021 года сумма непризнанных договорных обязательств по капитальным затратам Группы составила 24 073 млн рублей, включая НДС (31 декабря 2020 года: 13 997 млн рублей).

21 Справедливая стоимость финансовых инструментов

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств определяется следующим образом:

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 1

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

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 2

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

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 3

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

За три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, не было изменений в методах оценки справедливой стоимости, относимой к Уровню 1, 2 и 3 (31 декабря 2020 года: изменений не было), переводов между уровнями не было (31 декабря 2020 года: переводов не было).

По состоянию на 30 сентября 2021 года и 31 декабря 2020 года оценочная справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, не отражаемых по справедливой стоимости в сокращённом промежуточном консолидированном отчете о финансовом положении, приближена к их балансовой стоимости.

22 События после отчетной даты

Заемные средства

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было получено краткосрочных кредитов на общую сумму 3 663 млн рублей.

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было погашено кредитов на общую сумму 3 457 млн рублей.