

**Публичное акционерное общество  
«Территориальная генерирующая  
компания №1» и его дочерние компании**

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

**31 марта 2020 года  
Санкт-Петербург | 2020**

## 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 .....	8
4	Сегментная информация .....	9
5	Связанные стороны.....	11
6	Основные средства .....	18
7	Дебиторская задолженность и предоплата.....	19
8	Финансовые активы .....	20
9	Товарно-материальные запасы .....	20
10	Денежные средства и их эквиваленты .....	20
11	Капитал .....	20
12	Кредиты и займы.....	21
13	Кредиторская задолженность и прочие обязательства.....	21
14	Налог на прибыль.....	22
15	Выручка .....	23
16	Операционные расходы.....	23
17	Финансовые доходы и расходы.....	23
18	Базовая и разводненная прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ТГК-1» .....	24
19	Непризнанные договорные обязательства.....	25
20	Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	25
21	События после отчетной даты .....	26

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ  
ПОЛОЖЕНИИ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 31 МАРТА 2020 ГОДА  
(в миллионах российских рублей)**

	Примечание	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	6	148 683	148 607
Инвестиционная собственность		160	164
Нематериальные активы		3 041	3 108
Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия		437	421
Дебиторская задолженность и предоплата	7	1 224	1 445
Отложенные налоговые активы	14	303	316
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>153 848</b>	<b>154 061</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Товарно-материальные запасы	9	3 732	3 613
Дебиторская задолженность и предоплата	7	16 264	13 715
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		56	156
Денежные средства и их эквиваленты	10	881	881
Финансовые активы	8	1 721	10 010
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>22 654</b>	<b>28 375</b>
Внеоборотные активы, предназначенные для продажи		-	68
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>22 654</b>	<b>28 443</b>
<b>Итого активы</b>		<b>176 502</b>	<b>182 504</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал	11	38 543	38 543
Эмиссионный доход		22 914	22 914
Накопленная прибыль и прочие резервы		65 546	61 295
<b>Капитал, причитающийся акционерам ПАО «ТГК-1»</b>		<b>127 003</b>	<b>122 752</b>
Неконтролирующая доля участия		9 044	8 921
<b>Итого капитал и резервы</b>		<b>136 047</b>	<b>131 673</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	12	4 000	4 000
Обязательства по вознаграждениям работникам		1 159	1 159
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	304	290
Обязательства по аренде		6 796	7 264
Отложенные налоговые обязательства	14	10 414	10 328
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>22 673</b>	<b>23 041</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	12	4 111	13 258
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	8 391	11 248
Кредиторская задолженность по налогу на прибыль		816	32
Кредиторская задолженность по прочим налогам		2 230	986
Обязательства по аренде		2 234	2 266
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>17 782</b>	<b>27 790</b>
<b>Итого обязательства</b>		<b>40 455</b>	<b>50 831</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<b>176 502</b>	<b>182 504</b>

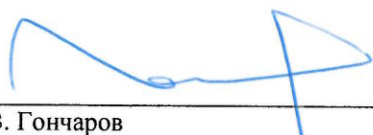
  
А.В. Гончаров  
Заместитель генерального директора по  
экономике и финансам  
«13» мая 2020 года

  
Р.В. Станишевская  
Главный бухгалтер  
«13» мая 2020 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-26 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

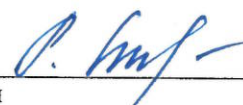
**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ  
ДОХОДЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)  
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА  
(в миллионах российских рублей)**

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года
Выручка	15	27 722	31 901
Операционные расходы	16	(22 041)	(23 775)
Убыток от обесценения финансовых активов		(293)	(217)
<b>Прибыль от операционной деятельности</b>		<b>5 388</b>	<b>7 909</b>
Финансовые доходы	17	249	128
Финансовые расходы	17	(356)	(892)
Доля в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий		16	22
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>5 297</b>	<b>7 167</b>
Расход по налогу на прибыль	14	(923)	(1 187)
<b>Прибыль за период</b>		<b>4 374</b>	<b>5 980</b>
<b>Совокупный доход за период</b>		<b>4 374</b>	<b>5 980</b>
<b>Прибыль за период, причитающаяся:</b>			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 251	6 005
Неконтролирующей доле участия		123	(25)
<b>Совокупный доход за период, причитающийся:</b>			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 251	6 005
Неконтролирующей доле участия		123	(25)
<b>Базовая и разводненная прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО "ТГК-1" (в российских рублях)</b>	18	<b>0,0011</b>	<b>0,0016</b>



А.В. Гончаров  
Заместитель генерального директора по  
экономике и финансам

«13» мая 2020 года



Р.В. Станишевская  
Главный бухгалтер

«13» мая 2020 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-26 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.



**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ  
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)  
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА  
(в миллионах российских рублей)**

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
Прибыль до налогообложения		5 297	7 167
<b>Корректировки к прибыли до налогообложения:</b>			
Амортизация и износ	16	2 642	2 404
Убыток от обесценения финансовых активов		293	217
Доля в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий		(16)	(22)
Финансовые доходы	17	(249)	(128)
Финансовые расходы	17	356	892
Прочие неденежные операции		(93)	(78)
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале</b>		<b>8 230</b>	<b>10 452</b>
<b>Изменения в оборотном капитале:</b>			
Изменение дебиторской задолженности и предоплат	7	(2 448)	(1 841)
Изменение товарно-материальных запасов	9	(119)	675
Изменение кредиторской задолженности и прочих обязательств	13	(923)	(972)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		1 244	1 947
Изменение обязательств по аренде		(49)	32
<b>Изменения в оборотном капитале</b>		<b>(2 295)</b>	<b>(159)</b>
Налог на прибыль уплаченный		28	(611)
Проценты уплаченные		(353)	(470)
<b>Чистые денежные средства от операционной деятельности</b>		<b>5 610</b>	<b>9 212</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
Приобретение основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов		(4 428)	(2 615)
Поступления от продажи основных средств и прочих активов		42	2
Займы выданные		(13 604)	-
Погашение займов выданных		21 982	-
Проценты уплаченные и капитализированные		(32)	(45)
Проценты полученные		17	87
<b>Чистые денежные средства от (использованные в) инвестиционной деятельности</b>		<b>3 977</b>	<b>(2 571)</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
Поступления по кредитам и займам		1 273	780
Погашение кредитов и займов		(10 410)	(6 336)
Погашение обязательств по аренде		(450)	(537)
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>		<b>(9 587)</b>	<b>(6 093)</b>
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		-	(247)
<b>Увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>-</b>	<b>301</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	10	881	6 867
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	<b>10</b>	<b>881</b>	<b>7 168</b>

А.В. Гончаров  
Заместитель генерального директора по  
экономике и финансам

«13» мая 2020 года

Р.В. Станишевская  
Главный бухгалтер

«13» мая 2020 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-26 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

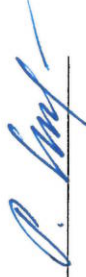
ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)  
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2020 ГОДА  
(в миллионах российских рублей)

Капитал, причитающийся акционерам ПАО "ТГК-1"

	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Накопленная		Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
			прибыль и прочие резервы	Итого		
Остаток на 1 января 2019 года	38 543	22 914	54 453	115 910	8 933	124 843
Прибыль за период	-	-	6 005	6 005	(25)	5 980
Совокупный доход за период	-	-	6 005	6 005	(25)	5 980
Остаток на 31 марта 2019 года	38 543	22 914	60 458	121 915	8 908	130 823
Остаток на 1 января 2020 года	38 543	22 914	61 295	122 752	8 921	131 673
Прибыль за период	-	-	4 251	4 251	123	4 374
Совокупный доход за период	-	-	4 251	4 251	123	4 374
Остаток на 31 марта 2020 года	38 543	22 914	65 546	127 003	9 044	136 047



А.В. Гончаров  
Заместитель генерального директора по  
экономике и финансам



Р.В. Станишевская  
Главный бухгалтер

«13» мая 2020 года

«13» мая 2020 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-26 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности

## **1 Общая информация**

### **1.1 Организационная структура и описание деятельности**

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

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

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

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

Наименование организации	Вид деятельности	Доля владения, %	
		31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	производство электрической энергии и мощности, тепловой энергии, тепловой мощности	98,8536	98,8536
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	передача и распределение тепловой энергии	71,5734	71,5734
ООО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	передача и распределение тепловой энергии	71,5734	71,5734

### **1.2 Отношения с государством и влияние на деятельность Группы**

На дату составления сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности Российская Федерация владеет (как напрямую, так и косвенно) более чем 50% ПАО «Газпром», которое в свою очередь является владельцем 100% ООО «Газпром энергохолдинг» (непосредственная материнская организация), которому на 31 марта 2020 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.

### **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 2019 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 2019 года.



### **3.1 Применение разъяснений и изменений к стандартам МСФО**

Следующие разъяснения и изменения к действующим международным стандартам финансовой отчетности вступили в силу, начиная с 1 января 2020 года:

- МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (поправка – Определение существенности);
- МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнесов» (поправка – Определение бизнеса);
- Пересмотренные Концептуальные основы финансовой отчетности;

Группа рассмотрела данные разъяснения и изменения к стандартам при подготовке сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности. Разъяснения и изменения к стандартам не оказали существенного влияния на сокращенную промежуточную консолидированную финансовую отчетность Группы.

### **3.2 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 2021 года или после этой даты. В частности, Группа не применила досрочно следующие изменения к стандартам:

- МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (вступает в силу с 1 января 2021).

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

## **4 Сегментная информация**

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

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

Все отчетные сегменты расположены на территории Российской Федерации.

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

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31  
 МАРТА 2020 ГОДА  
 (в миллионах российских рублей)

4.1 Финансовый результат по сегментам

Ниже представлена информация по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года и 31 марта 2019 года:

За три месяца, закончившихся 31 марта 2020	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	19 860	1 130	2 407	2 684	2 274	1 610	689	30 654	(2 920)	(12)	27 722
<i>включая экспорт</i>	-	33	-	83	-	-	-	116	-	-	116
Амортизация основных средств	1 345	128	642	190	132	26	7	2 470	-	98	2 568
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	5 304	717	239	281	331	117	(1 716)	5 273	-	115	5 388

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	22 393	1 285	1 997	3 426	2 349	2 296	237	33 983	(2 583)	501	31 901
<i>включая экспорт</i>	-	319	-	475	-	-	-	794	-	-	794
Амортизация основных средств	1 540	120	627	181	164	24	4	2 659	-	(311)	2 348
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	6 421	687	(147)	956	319	17	(1 832)	6 422	-	1 488	7 909

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

Приведение финансового результата по отчетным сегментам к прибыли от операционной деятельности в сокращенном промежуточном консолидированном отчете о совокупном доходе за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года и 31 марта 2019 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019
<i>Реклассификационные корректировки выручки</i>	(12)	501
Амортизация	(98)	311
Прочие корректировки	225	676
	127	987
<b>Итого корректировки прибыли от операционной деятельности</b>	<b>115</b>	<b>1 488</b>

#### 4.2 Основные покупатели

Выручка, признанная в составе выручки по сегментам, включает двух покупателей, общая сумма выручки по которым превышает 10% от выручки Группы и составляет за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, 3 734 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года, общая сумма выручки по двум покупателям превышала 10% от выручки Группы и составляла 4 306 млн рублей).

#### 5 Связанные стороны

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

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

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

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

*(а) Группа Газпром и ее ассоциированные организации*

По состоянию на и за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, существенные операции, проведенные Группой с организациями Группы Газпром, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

**Выручка**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Электроэнергия и мощность	199	246
Тепловая энергия	135	173
Прочая выручка	24	80
<b>Итого</b>	<b>358</b>	<b>499</b>

**Операционные расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Топливо	(9 614)	(10 798)
Покупная электроэнергия и мощность	(12)	(38)
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	(89)	(58)
Транспорт	(0)	(5)
Консультационные, юридические и аудиторские услуги	(33)	(6)
Страхование	(78)	(74)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(4)	-
Охрана и пожарная безопасность	(6)	(37)
Уборка и содержание территорий	(23)	(27)
Программное обеспечение и техобслуживание	(85)	(47)
Услуги связи	(1)	(1)
Прочие операционные расходы	(42)	(31)
<b>Итого</b>	<b>(9 989)</b>	<b>(11 122)</b>

**Финансовые доходы и расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
<b>Финансовые доходы</b>		
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	2 218	-
Процентный доход по займам выданным	101	-
<b>Итого финансовые доходы</b>	<b>104</b>	<b>-</b>
<b>Финансовые расходы</b>		
Процентные расходы по кредитам и займам	(23)	(62)
Процентные расходы по аренде	(119)	(134)
<b>Итого финансовые расходы</b>	<b>(143)</b>	<b>(196)</b>



**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

**Остатки по расчетам**

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Краткосрочные финансовые активы	1 717	10 006
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	241	241
Долгосрочные авансы, выданные поставщикам	602	603
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность валовая	165	204
Краткосрочные авансы, выданные поставщикам	14	11
Денежные средства и их эквиваленты	174	240
Авансы по капитальному строительству, входящие в состав основных средств	3 583	2 651
<b>Итого активы</b>	<b>6 497</b>	<b>13 956</b>
Краткосрочные кредиты и займы	969	1 248
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	187	165
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	1 198	1 585
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	888	2 180
Долгосрочные обязательства по аренде	5 291	5 834
Краткосрочные обязательства по аренде	2 094	2 176
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	1	2
<b>Итого обязательства</b>	<b>10 628</b>	<b>13 190</b>

**Приобретение внеоборотных и оборотных активов**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Приобретение объектов основных средств	758	680
Приобретение материалов и прочих активов	10	12
<b>Итого</b>	<b>768</b>	<b>693</b>

**(б) Операции с прочими организациями, контролируруемыми государством**

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

За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, а также по состоянию на 31 марта 2019 года, существенные операции, проведенные Группой с прочими контролируруемыми государством организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

**Выручка**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Электроэнергия и мощность	2 542	3 409
Тепловая энергия	7 000	7 848
Прочая выручка	23	8
<b>Итого</b>	<b>9 565</b>	<b>11 264</b>

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
**(в миллионах российских рублей)**

**Операционные расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Покупная электроэнергия и мощность	(103)	(234)
Покупная теплоэнергия	(22)	(24)
Транспортировка теплоэнергии	(521)	(467)
Транспортировка электроэнергии	(8)	(49)
Администрирование рынка электроэнергии	(216)	(221)
Транспорт	(1)	(1)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(2)	(0)
Охрана и пожарная безопасность	(164)	(123)
Программное обеспечение и техобслуживание	(86)	(68)
Водопользование	(778)	(756)
Банковские услуги	(1)	(2)
Услуги связи	(3)	(7)
Прочие операционные расходы	(81)	(37)
<b>Итого</b>	<b>(1 986)</b>	<b>(1 989)</b>

**Финансовые доходы и расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
<b>Финансовые доходы</b>		
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	1	35
Прочие финансовые доходы	1	35
<b>Итого финансовые доходы</b>	<b>1</b>	<b>35</b>
<b>Финансовые расходы</b>		
Процентные расходы по кредитам и займам	(72)	(130)
Процентные расходы по аренде	(34)	(34)
<b>Итого финансовые расходы</b>	<b>(106)</b>	<b>(165)</b>

**Остатки по расчетам**

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	1 163	1 386
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости долгосрочной дебиторской задолженности	(854)	(757)
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность валовая	9 228	9 927
Краткосрочные авансы, выданные поставщикам	5	-
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости краткосрочной дебиторской задолженности	(5 031)	(4 496)
Денежные средства и их эквиваленты	8	589
<b>Итого активы</b>	<b>4 519</b>	<b>6 649</b>
Краткосрочные кредиты и займы	-	8 865
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	110	115
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	1 456	1 141
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	2	-
Долгосрочные обязательства по аренде	1 202	1 126
Краткосрочные обязательства по аренде	49	71
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	225	98
<b>Итого обязательства</b>	<b>3 043</b>	<b>11 417</b>

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»  
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ  
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА  
(в миллионах российских рублей)**

**Приобретение внеоборотных и оборотных активов**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Приобретение объектов основных средств	28	20
<i>в т.ч. капитализированные затраты по кредитам и займам,     привлеченным от связанных сторон</i>	5	14
Приобретение материалов и прочих активов	932	1 301
<b>Итого</b>	<b>960</b>	<b>1 320</b>

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

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

**Выручка и операционные расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Продажа электроэнергии	7 176	8 889
Покупка электроэнергии	1 219	1 714

**Остатки по расчетам**

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая и прочая дебиторская задолженность	2 193	1 036
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности	15	10
Торговая и прочая кредиторская задолженность	333	270

**(в) Операции с прочими связанными сторонами**

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

**Выручка**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Электроэнергия и мощность	33	319
Тепловая энергия	25	27
Прочая выручка	2	1
<b>Итого</b>	<b>60</b>	<b>348</b>

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

**Операционные расходы**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	(230)	(251)
Транспортировка теплоэнергии	(179)	(142)
Прочие операционные расходы	(1)	(1)
<b>Итого</b>	<b>(410)</b>	<b>(394)</b>

**Остатки по расчетам**

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность валовая	10	14
Краткосрочные авансы, выданные поставщикам	4	14
Авансы по капитальному строительству, входящие в состав основных средств	4	12
<b>Итого активы</b>	<b>19</b>	<b>40</b>
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	399	699
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	162	188
Краткосрочные обязательства по аренде	47	63
<b>Итого обязательства</b>	<b>609</b>	<b>949</b>

**Приобретение внеоборотных и оборотных активов**

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Приобретение объектов основных средств	178	83
Приобретение материалов и прочих активов	6	2
<b>Итого</b>	<b>183</b>	<b>85</b>

**(2) Вознаграждения ключевых руководящих сотрудников**

Краткосрочные вознаграждения по услугам ключевого управленческого персонала включают вознаграждения членам Совета директоров, а также членам Правления Общества до передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации ООО «Газпром энергохолдинг» 30 сентября 2019 года за выполнение ими своих обязанностей на занимаемых должностях на постоянной основе, и складывались из ежемесячной заработной платы, премий, начисленных на них налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты, расходов на медицинское страхование.

В состав ключевого управленческого персонала входят члены Совета Директоров, Управляющий Директор, члены Правления.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г.
Оплата труда и премии	13	23
Страховые взносы	5	9
Вознаграждения за членство в Совете директоров	1	-
<b>Итого</b>	<b>19</b>	<b>32</b>



**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
**(в миллионах российских рублей)**

	Остаток по расчетам на 31 марта 2020 года	Остаток по расчетам на 31 декабря 2019 года
Задолженность по оплате труда	1	2
<b>Итого</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

Сумма вознаграждения управляющей компании ООО «Газпром энергохолдинг» за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года и 31 марта 2019 года, составила 27 млн руб. и 0 млн руб. соответственно.

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

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
ПАО «Газпром» и его дочерние компании	11 027	11 039
Предприятия, контролируемые государством	80	84
Операции с прочими связанными сторонами	1 150	838
<b>Итого</b>	<b>12 256</b>	<b>11 961</b>

## 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 2019 года	-	56 193	45 659	74 314	43 536	15 225	234 927
Первоначальное признание на 1 января 2019 года	8 671	-	-	-	-	-	8 671
Поступления	-	10	-	-	9	1 744	1 763
Выбытия	-	(1)	(3)	(6)	(19)	(22)	(51)
Ввод в эксплуатацию	-	3	214	153	724	(1 094)	-
На 31 марта 2019 года	8 671	56 205	45 870	74 461	44 250	15 853	245 310
На 1 января 2020 года	11 372	55 686	46 278	75 708	48 261	20 350	257 655
Поступления	-	41	-	-	14	2 488	2 543
Выбытия	(18)	-	-	(3)	(42)	(41)	(104)
Изменения условий договоров аренды	93	-	-	-	-	-	93
Ввод в эксплуатацию	-	125	39	30	1 293	(1 487)	-
Перевод с других балансовых счетов	-	-	181	150	45	-	376
На 31 марта 2020 года	11 447	55 852	46 498	75 885	49 571	21 310	260 563
<i>Накопленная амортизация и обесценение</i>							
На 1 января 2019 года	-	(26 790)	(19 027)	(30 557)	(20 203)	(7)	(96 584)
Начислено за период	(261)	(428)	(187)	(659)	(813)	-	(2 348)
Выбытия	-	-	2	6	17	-	25
На 31 марта 2019 года	(261)	(27 218)	(19 212)	(31 210)	(20 999)	(7)	(98 907)
На 1 января 2020 года	(1 485)	(29 947)	(19 903)	(33 410)	(23 629)	(674)	(109 048)
Начислено за период	(352)	(381)	(185)	(735)	(915)	-	(2 568)
Выбытия	6	-	-	2	36	-	44
Перевод из (на) других балансовых счетов	-	(15)	(169)	(121)	(18)	15	(308)
На 31 марта 2020 года	(1 831)	(30 343)	(20 257)	(34 264)	(24 526)	(659)	(111 880)
<i>Остаточная стоимость</i>							
На 1 января 2019 года	-	29 403	26 632	43 757	23 333	15 218	138 343
На 31 марта 2019 года	8 410	28 987	26 658	43 251	23 251	15 846	146 403
На 1 января 2020 года	9 887	25 739	26 375	42 298	24 632	19 676	148 607
На 31 марта 2020 года	9 616	25 509	26 241	41 621	25 045	20 651	148 683

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
**(в миллионах российских рублей)**

В состав основных средств по состоянию на 31 марта 2020 года включены активы в форме права пользования с учетной стоимостью 9 616 млн рублей, относящиеся в основном к земле и офисным зданиям.

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

Основные средства Группы не обременены залоговыми обязательствами.

## **7 Дебиторская задолженность и предоплата**

	<b>31 марта 2020 года</b>	<b>31 декабря 2019 года</b>
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>		
Торговая дебиторская задолженность	14 857	12 570
Прочая дебиторская задолженность	252	261
<b>Итого финансовая дебиторская задолженность</b>	<b>15 109</b>	<b>12 831</b>
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	1 009	709
НДС к возмещению	48	94
Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль	98	81
<b>Итого нефинансовая дебиторская задолженность</b>	<b>1 155</b>	<b>884</b>
<b>Итого краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата</b>	<b>16 264</b>	<b>13 715</b>
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>		
Торговая дебиторская задолженность	602	825
Прочая дебиторская задолженность	17	17
<b>Итого финансовая дебиторская задолженность</b>	<b>619</b>	<b>842</b>
Прочая нефинансовая дебиторская задолженность	3	-
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	602	603
<b>Итого нефинансовая дебиторская задолженность</b>	<b>605</b>	<b>603</b>
<b>Итого долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата</b>	<b>1 224</b>	<b>1 445</b>

Торговая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 9 922 млн руб. и 9 830 млн руб., по состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года соответственно.

Прочая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 86 млн руб. и 108 млн руб., по состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года соответственно.

## 8 Финансовые активы

	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
Займы выданные (включая %)	1 721	10 010
<b>Итого краткосрочные финансовые активы</b>	<b>1 721</b>	<b>10 010</b>

## 9 Товарно-материальные запасы

	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
Сырье и материалы	690	561
Запасные части	231	169
Топливо	2 807	2 879
Прочие запасы	4	4
<b>Итого</b>	<b>3 732</b>	<b>3 613</b>

Запасы, находящиеся у Группы, не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года.

## 10 Денежные средства и их эквиваленты

	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
Денежные средства в кассе и остатки на банковских счетах	881	881
<b>Итого</b>	<b>881</b>	<b>881</b>

На 31 марта 2020 года у Группы отсутствовали денежные средства, ограниченные в использовании. (на 31 декабря 2019 года: 587 млн руб.).

## 11 Капитал

### Уставный капитал и эмиссионный доход

По состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года общее количество выпущенных обыкновенных акций составляет 3 854 341 416 571 акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая. Все выпущенные обыкновенные акции полностью оплачены.

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



## 12 Кредиты и займы

	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>		
Облигации	4 000	4 000
<b>Итого долгосрочные кредиты и займы</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>
<b>Краткосрочные кредиты и займы</b>		
Банковские кредиты	969	10 113
Текущая часть долгосрочных банковских кредитов	3 098	3 098
Текущая часть долгосрочных облигаций	44	47
<b>Итого краткосрочные кредиты и займы</b>	<b>4 111</b>	<b>13 258</b>

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

	Валюта	Процентная ставка по договору	Срок погашения	31 марта 2020 г.	31 декабря 2019 г.
<b>Банковские кредиты</b>					
ПАО Сбербанк России	Рубли	6,76-6,9%	2020	-	8 865
АО АБ Россия	Рубли	7,50%	2020	3 098	3 098
АО Газпромбанк	Рубли	8,7-8,8%	2020	969	1 248
<b>Облигации</b>					
Облигационный займ 03	Рубли	ИПЦ+1,5%	2020-2021	2 033	2 004
Облигационный займ 04	Рубли	ИПЦ+1,5%	2020-2022	2 011	2 043
<b>Итого</b>				<b>8 111</b>	<b>17 258</b>

Группа должна соблюдать определенные особые условия, связанные с привлеченными кредитами и займами. По состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 года Группой были соблюдены данные условия.

## 13 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	31 марта 2020	31 декабря 2019
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность</b>		
Торговая кредиторская задолженность	4 319	4 912
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	1 281	3 602
Прочая кредиторская задолженность	285	256
<b>Итого финансовая кредиторская задолженность</b>	<b>5 885</b>	<b>8 770</b>
Обязательства по договорам с покупателями	1 852	1 924
Прочая кредиторская задолженность	653	555
<b>Итого нефинансовая кредиторская задолженность</b>	<b>2 506</b>	<b>2 479</b>
<b>Итого краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства</b>	<b>8 391</b>	<b>11 249</b>
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность</b>		
Торговая кредиторская задолженность	304	289
<b>Итого долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства</b>	<b>304</b>	<b>289</b>

Общий денежный поток по договорам аренды за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, составил 612 млн рублей, из них 162 млн рублей приходится на процентные расходы и 450 млн рублей на погашение основной суммы задолженности (за три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года – 191 и 537 млн. руб. соответственно).

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

## 14 Налог на прибыль

### Компоненты расходов по налогу на прибыль

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года
Текущий налог на прибыль	(825)	(1 238)
Отложенный налог на прибыль	(98)	51
<b>Расход по налогу на прибыль</b>	<b>(923)</b>	<b>(1 187)</b>

Налоговый эффект от налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года и три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года, представлен в таблице ниже:

	1 января	Признаны в составе прибыли или убытка	Эффект первоначально го применения новых стандартов	31 марта
<b>За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года</b>				
Основные средства	(12 577)	(132)	-	(12 709)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	768	(31)	-	737
Торговая и прочая кредиторская задолженность	49	25	-	74
Обязательства по вознаграждениям работникам	202	-	-	202
Обязательства по аренде	1 527	26	-	1 553
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	16	-	16
Прочие активы	18	(2)	-	16
<b>Итого</b>	<b>(10 013)</b>	<b>(98)</b>	<b>-</b>	<b>(10 111)</b>
<b>За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года</b>				
Основные средства	(11 294)	555	(1 928)	(12 667)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	762	(36)	-	726
Торговая и прочая кредиторская задолженность	57	22	-	79
Обязательства по вознаграждениям работникам	155	-	-	155
Обязательства по аренде	-	(528)	1 928	1 400
Кредиты и займы	-	-	-	-
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	25	-	25
Прочие активы	42	13	-	55
<b>Итого</b>	<b>(10 278)</b>	<b>51</b>	<b>-</b>	<b>(10 227)</b>

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль на 31 марта 2020 года рассчитаны по следующим ставкам: ПАО «ТГК-1» - 17.32%, ПАО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 17.59% (на 31 декабря 2019 года: ПАО «ТГК-1» - 17.25%, ПАО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 17.59%). Руководство Группы полагает, что ставки будут действовать на момент реализации активов и погашения обязательств.

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

	31 марта 2020 года	31 декабря 2019 года
Отложенные налоговые активы	303	316
Отложенные налоговые обязательства	(10 414)	(10 328)
<b>Отложенные налоговые обязательства, нетто</b>	<b>(10 111)</b>	<b>(10 012)</b>

## 15 Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019
Электроэнергия и мощность	13 649	16 307
Тепловая энергия	13 787	15 476
Прочая выручка	286	118
<b>Итого</b>	<b>27 722</b>	<b>31 901</b>

В первом квартале 2020 года Группа получила субсидии из бюджета Санкт-Петербурга на компенсацию недополученных доходов организациям, предоставляющим населению услуги теплоснабжения (осуществляющим продажу потребителям тепловой энергии), по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, на общую сумму 676 млн. руб. (в первом квартале 2019 года - на сумму 1 172 млн. руб.).

## 16 Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019
Топливо	11 261	13 267
Амортизация и износ	2 642	2 404
Покупная электроэнергия и мощность	1 393	2 111
Покупная теплоэнергия	386	375
Транспортировка теплоэнергии	610	604
Вознаграждение работникам	2 524	2 307
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	673	555
Налоги, кроме налога на прибыль	430	352
Прочие материалы	185	188
Администрирование рынка электроэнергии	217	222
Охрана и пожарная безопасность	246	198
Водопользование	816	789
Прочие операционные расходы	658	403
<b>Итого</b>	<b>22 041</b>	<b>23 775</b>

## 17 Финансовые доходы и расходы

**ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ) 31 МАРТА 2020 ГОДА**  
(в миллионах российских рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019
<b>Финансовые доходы</b>		
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	4	86
Доход от изменения обменных курсов иностранных валют	-	40
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	143	1
Процентный доход по займам выданным	101	-
Доходы от участия в других организациях	16	22
Прочие финансовые доходы	1	1
<b>Итого финансовые доходы</b>	<b>265</b>	<b>150</b>
<b>Финансовые расходы</b>		
Процентные расходы по кредитам и займам	(212)	(319)
Расходы от изменения обменных курсов иностранных валют	-	(255)
Процентные расходы по аренде	(162)	(191)
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	(14)	(172)
<b>Итого финансовые расходы</b>	<b>(388)</b>	<b>(937)</b>
За вычетом капитализированных процентов по займам, связанным с квалифицируемыми активами	32	45
<b>Итого чистые финансовые расходы</b>	<b>(91)</b>	<b>(742)</b>

**18 Базовая и разводненная 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 12). Расчет прибыли в расчете на акцию представлен в таблице ниже.

	За три месяца, закончившихся 31 марта	
	2020 года	2019 года
Акции в обращении (тыс. шт.)	3854341,417	3854341,417
<b>Средневзвешенное количество акций в обращении (тыс. шт.)</b>	<b>3854341,417</b>	<b>3854341,417</b>
Прибыль, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1», за период (млн. рублей)	4 251	6 005
<b>Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» - базовая и разводненная (в рублях)</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0016</b>

По состоянию на 31 марта 2020 года и на 31 декабря 2019 года отсутствуют инструменты с разводняющим эффектом.



## **19 Непризнанные договорные обязательства**

На 31 марта 2020 года Группа заключила договоры на строительство и приобретение объектов основных средств на сумму 12 952 млн рублей, включая НДС (31 декабря 2019 года: 13 276 млн рублей).

## **20 Справедливая стоимость финансовых инструментов**

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств определяется следующим образом:

*Финансовые инструменты, включенные в Уровень 1*

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

*Финансовые инструменты, включенные в Уровень 2*

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

*Финансовые инструменты, включенные в Уровень 3*

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

За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 года, не было изменений в методах оценки справедливой стоимости, относимой к Уровню 2 и Уровню 3 (31 декабря 2019 года: изменений не было), переводов между уровнями не было (31 декабря 2019 года: переводов не было).

По состоянию на 31 марта 2020 года и 31 декабря 2019 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.

## **21 События после отчетной даты**

### ***Заемные средства***

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было получено краткосрочных кредитов на общую сумму 445 млн руб.

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было погашено кредитов на общую сумму 593 млн руб.

### ***Государственные субсидии***

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группа получила субсидию из бюджета Санкт-Петербурга в размере 274 млн руб.

### ***Бюджетные инвестиции***

В апреле 2020 года АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» получило бюджетные инвестиции Санкт-Петербурга с целью реконструкции тепловых сетей в сумме 3 000 млн руб., что впоследствии приведет к уменьшению доли владения ПАО «ТГК-1» в уставном капитале АО «Теплосеть Санкт-Петербурга».