

**ПАО «Территориальная генерирующая
компания №1»**

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

31 марта 2026 года

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	Существенная информация об учетной политике	8
3	Сегментная информация	9
4	Связанные стороны.....	11
5	Основные средства	17
6	Дебиторская задолженность и предоплата.....	18
7	Налог на прибыль.....	19
8	Финансовые активы.....	19
9	Запасы	19
10	Денежные средства и их эквиваленты	20
11	Капитал	20
12	Кредиты и займы.....	20
13	Кредиторская задолженность и прочие обязательства.....	21
14	Кредиторская задолженность по прочим налогам.....	21
15	Выручка	21
16	Операционные расходы.....	22
17	Финансовые доходы и расходы.....	22
18	Базовая прибыль на акцию, приходящаяся на долю акционеров ПАО «ТГК-1»	23
19	Условные и договорные обязательства	23
20	Справедливая стоимость финансовых инструментов	23
21	События после отчетного периода.....	23

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	5	144 548	144 238
Активы в форме права пользования		1 824	1 661
Инвестиционная недвижимость		847	852
Нематериальные активы		3 862	4 121
Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия		693	690
Дебиторская задолженность и предоплата	6	2 061	2 084
Отложенные налоговые активы	7	2 256	2 185
Финансовые активы	8	5 000	5 000
Итого внеоборотные активы		161 091	160 831
Оборотные активы			
Запасы	9	6 198	6 069
Дебиторская задолженность и предоплата	6	25 099	22 672
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		-	164
Денежные средства и их эквиваленты	10	1 852	525
Финансовые активы	8	11 118	9 502
Итого оборотные активы		44 267	38 932
Итого активы		205 358	199 763
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Уставный капитал	11	38 543	38 543
Эмиссионный доход	11	22 914	22 914
Выкупленные собственные акции		(2)	(2)
Накопленная прибыль и прочие резервы		75 142	70 545
Капитал, причитающийся акционерам ПАО «ТГК-1»		136 597	132 000
Неконтролирующая доля участия		(46)	(44)
Итого капитал и резервы		136 551	131 956
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	29 598	31 998
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	184	177
Обязательства по аренде		1 765	1 619
Оценочные обязательства		1 122	1 108
Отложенные налоговые обязательства	7	11 188	11 075
Итого долгосрочные обязательства		43 857	45 977
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы	12	6 910	3 895
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	13	12 722	15 181
Кредиторская задолженность по налогу на прибыль		1 064	78
Кредиторская задолженность по прочим налогам	14	2 642	1 116
Обязательства по аренде		273	221
Оценочные обязательства		1 339	1 339
Итого краткосрочные обязательства		24 950	21 830
Итого обязательства		68 807	67 807
Итого капитал и обязательства		205 358	199 763

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«13» мая 2026 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-23 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

		За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
	Примечание		
Выручка	15	48 739	40 413
Операционные расходы	16	(41 475)	(36 243)
Убыток от обесценения финансовых активов		(1)	(321)
Прибыль от операционной деятельности		7 263	3 849
Финансовые доходы	17	523	945
Финансовые расходы	17	(1 836)	(1 913)
Доля в прибыли ассоциированных организаций		3	27
Прибыль до налогообложения		5 953	2 908
Расход по налогу на прибыль	7	(1 358)	(747)
Прибыль за период		4 595	2 161
Совокупный доход за период		4 595	2 161
Прибыль / (убыток) за период, относимая к:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 597	2 181
Неконтролирующей доле участия		(2)	(20)
Совокупный доход / (расход) за период, относимый к:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		4 597	2 181
Неконтролирующей доле участия		(2)	(20)
Базовая прибыль на акцию, приходящаяся на долю акционеров ПАО "ТГК-1" (в российских рублях)	18	0,0012	0,0006

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«13» мая 2026 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-23 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		5 953	2 908
Корректировки к прибыли до налогообложения:			
Амортизация	16	2 527	2 562
Убыток от обесценения финансовых активов		1	321
Доля в прибыли ассоциированных организаций		(3)	(27)
Прибыль от выбытия основных средств и прочих внеоборотных активов	16	(28)	(7)
Финансовые доходы	17	(523)	(945)
Финансовые расходы	17	1 836	1 913
Прочие неденежные операции		(4)	(39)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		9 759	6 687
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение дебиторской задолженности и предоплаты	6	(2 647)	(1 194)
Изменение запасов	9	(118)	(276)
Изменение кредиторской задолженности и прочих обязательств	13	(390)	(1 429)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	14	1 526	1 309
Изменения в оборотном капитале		(1 629)	(1 590)
Налог на прибыль уплаченный		(166)	(291)
Проценты уплаченные		(1 758)	(841)
Чистые денежные средства от операционной деятельности		6 206	3 965
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов		(4 229)	(2 876)
Предоставление займов выданных		(1 664)	(2 881)
Погашение займов выданных		-	5 176
Проценты полученные		462	506
Приобретение финансовых активов		-	(5 000)
Чистые денежные средства использованные в инвестиционной деятельности		(5 431)	(5 075)
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления кредитов и займов		22 598	-
Погашение кредитов и займов		(21 998)	(840)
Погашение обязательств по аренде		(48)	(67)
Чистые денежные средства от / (использованные в) финансовой деятельности		552	(907)
Увеличение денежных средств и их эквивалентов		1 327	(2 017)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	10	525	2 952
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	10	1 852	935

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«13» мая 2026 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-23 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Капитал, причитающийся акционерам ПАО "ТГК-1"						Итого капитал
	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные акции	Нераспределенная прибыль и прочие резервы	Итого	Неконтролирующая доля участия	
Остаток на 1 января 2025 года	38 543	22 914	-	69 000	130 457	(11)	130 446
Прибыль / (убыток) за период	-	-	-	2 181	2 181	(20)	2 161
Совокупный доход / (расход) за период	-	-	-	2 181	2 181	(20)	2 161
Остаток на 31 марта 2025 года	38 543	22 914	-	71 181	132 638	(31)	132 607
Остаток на 1 января 2026 года	38 543	22 914	(2)	70 545	132 000	(44)	131 956
Прибыль / (убыток) за период	-	-	-	4 597	4 597	(2)	4 595
Совокупный доход / (расход) за период	-	-	-	4 597	4 597	(2)	4 595
Остаток на 31 марта 2026 года	38 543	22 914	(2)	75 142	136 597	(46)	136 551

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«13» мая 2026 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-23 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 и его дочерней организации являются производство и продажа электрической и тепловой энергии и 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.

Общество и его дочерняя организация с несущественной неконтролирующей долей участия, осуществляющая услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды, формируют Группу ТГК-1 (далее - «Группа»).

1.2 Отношения с государством и влияние на деятельность Группы

На дату составления сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности ООО «Газпром энергохолдинг» принадлежит 51,79% акций ПАО «ТГК-1» (по состоянию на 31 декабря 2025 года: 51,79%). ПАО «Газпром» является стороной, обладающей конечным контролем.

В число потребителей электрической и тепловой энергии, производимой Группой, входит большое количество организаций, связанных с государством, или имеющих к нему непосредственное отношение. Список основных поставщиков топлива Группы включает дочерние организации 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. Акционерное Общество «Системный оператор Единой Энергетической Системы» (АО «СО ЕЭС»), которое контролируется Российской Федерацией в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, координирует деятельность Группы в области генерирующих мощностей.

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 газ, 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.

Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством Российской Федерации для поддержания роста и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базы. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в текущих условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Группы могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

В 2022-2026 годах Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против Российской Федерации. Данные обстоятельства привели к колебаниям курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Масштаб и продолжительность этих событий остаются неопределенными и могут повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Группы.

Руководство Группы анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Группы и предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в текущих условиях. На момент подписания данной консолидированной финансовой отчетности по оценкам руководства Группы описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности 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 Существенная информация об учетной политике

2.1 Основа подготовки финансовой 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 2025 года, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО).

2.2 Краткое описание существенной информации об учетной политике и 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 2025 года.

2.3 Применение разъяснений и изменений к стандартам МСФО

Следующие изменения к действующим международным стандартам финансовой отчетности вступили в силу начиная с 1 января 2026 года:

- Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (выпущены в мае 2024 года и применяются для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2026 года и после этой даты). Изменения касаются классификации финансовых активов и прекращения признания финансовых обязательств, погашенных через системы электронных платежей.
- Изменения к МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» (выпущены в мае 2024 года и применяются для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2026 года и после этой даты). Изменения вводят требования к раскрытию информации, касающейся инвестиций в долевые инструменты, классифицированные компанией как оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, и условий договора, которые могут изменить сумму договорных денежных потоков.

Данные изменения не оказали существенного влияния на сокращенную промежуточную консолидированную финансовую отчетность.

2.4 Новые стандарты и изменения к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Группой досрочно

Новые стандарты и ряд изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2027 года или после этой даты. В частности, Группа не применила досрочно следующие изменения к стандартам и новые стандарты:

- Изменения к МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия» – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены в сентябре 2014 года и применяются для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты). Изменения устраняют несоответствие между требованиями МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28, касающимися продажи или вноса активов в ассоциированную организацию или совместное предприятие инвестором.
- Новый стандарт МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытия финансовой отчетности» (выпущен в апреле 2024 года и применяется для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2027 года и после этой даты). Стандарт заменяет МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и устанавливает общие требования к представлению и раскрытию информации в финансовой отчетности.
- Новый стандарт МСФО (IFRS) 19 «Непубличные дочерние компании: раскрытие информации» (выпущен в мае 2024 года и применяется для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2027 года и после этой даты) предоставит дочерним компаниям, соответствующим определенным критериям, право на менее полное, чем предусмотрено общими требованиями МСФО, раскрытие информации.

Группа рассмотрела новые стандарты и изменения к существующим стандартам при подготовке сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности. Новые стандарты и изменения к существующим стандартам не оказали существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы.

3 Сегментная информация

Главным руководящим органом, ответственным за принятие операционных решений, являются Совет директоров и Генеральный директор (далее – «Руководство»), которые рассматривают различную внутреннюю финансовую информацию с тем, чтобы оценить результаты деятельности Группы и распределить ресурсы.

В Группе выделяются следующие отчетные сегменты: ТЭЦ Невского филиала, ГЭС Невского филиала, 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 (далее – РСБУ). Финансовый результат по сегментам определяется с учетом всех доходов и расходов, исключая расход по налогу на прибыль. Расхождения показателей отчетных сегментов с показателями консолидированной финансовой отчетности обусловлены наличием корректировок, возникших вследствие различий в российских и международных стандартах учета.

В связи с тем, что руководство, принимающее операционные решения, не анализирует активы и обязательства по каждому отчетному сегменту, Группа не раскрывает информацию по активам и обязательствам в разрезе сегментов.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»

ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)

ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА

(в миллионах российских рублей)

3.1 Финансовый результат по сегментам

Ниже представлена информация по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года:

За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Прочие	Итого по сегментам
Выручка	36 422	1 544	5 174	3 858	3 329	19	50 346
Финансовый результат по сегментам	4 186	775	1 461	463	(228)	(554)	6 103
Амортизация	(1 639)	(205)	(433)	(259)	(39)	(44)	(2 619)

За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Прочие	Итого по сегментам
Выручка	30 086	1 700	4 369	3 425	1 981	28	41 589
Финансовый результат по сегментам	3 476	1 024	1 321	164	(2 277)	(192)	3 516
Амортизация	(1 700)	(200)	(380)	(268)	(57)	(39)	(2 644)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Приведение выручки по сегментам к выручке Группы в консолидированном отчете о совокупном доходе за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Выручка по сегментам	50 346	41 588
Прочие корректировки	(1 607)	(1 175)
Выручка МСФО	48 739	40 413

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 2026 года и 31 марта 2025 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Финансовый результат по сегментам	6 103	3 516
Корректировка по стоимости основных средств, амортизации и убытка от обесценения	93	80
Доля в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий	3	27
Начисление оценочного резерва по ожидаемым кредитным убыткам	(284)	(727)
Прочее	38	12
Прибыль до налогообложения по МСФО	5 953	2 908

3.2 Основные покупатели

В составе выручки по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, отсутствуют покупатели, сумма выручки по которым превышает 10% от величины консолидированной выручки Группы.

4 Связанные стороны

В настоящей сокращенной промежуточной 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.

(а) Группа Газпром и ее ассоциированные организации

По состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года и за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, существенные операции, проведенные Группой с организациями Группы Газпром, и ее ассоциированными организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Тепловая энергия	447	291
Электроэнергия и мощность	111	83
Прочая выручка	17	17
Итого выручка	575	391

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Топливо	18 620	15 187
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	548	391
Прочие операционные расходы	600	362
Итого операционные расходы	19 768	15 940

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Финансовые доходы		
Процентные доходы по займам выданным	388	716
Прочие финансовые доходы	15	58
Итого финансовые доходы	403	774
Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам, займам и договорам с рассрочкой платежа	(159)	(1 200)
Прочие финансовые расходы	(67)	(39)
Итого финансовые расходы	(226)	(1 239)

Остатки по расчетам

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Краткосрочные финансовые активы	11 118	9 502
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	4 830	3 823
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	14	89
Денежные средства и их эквиваленты	491	507
Итого активы	16 453	13 921
Краткосрочные кредиты и займы	5 452	2 443
Краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	4 721	6 713
Долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	182	176
Долгосрочные обязательства по аренде	1 043	1 020
Краткосрочные обязательства по аренде	154	132
Итого обязательства	11 552	10 484

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Приобретение основных средств	1 817	1 225
Приобретение запасов	76	142
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	1 893	1 367

Общая сумма авансов под капитальное строительство, выданных подрядчикам Группы Газпром без учета НДС, отраженная в составе незавершенного строительства на 31 марта 2026 года, составляет 2 232 млн рублей (на 31 декабря 2025 года: 2 673 млн рублей.).

За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года, дивиденды, причитающиеся материнской организации, не объявлялись.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(б) Операции с прочими организациями, связанными с государством

Группа применила исключение в соответствии со стандартом МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах», позволяющее не раскрывать все операции с организациями, связанными с государством в связи с тем, что ПАО «Газпром», являясь стороной, обладающей конечным контролем, находится под контролем (включая прямое и косвенное владение) Российской Федерации.

В рамках текущей деятельности Группа осуществляет операции с прочими организациями, связанными с государством.

Значительные в совокупности операции, проведенные Группой с прочими организациями, связанными с государством, представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Тепловая энергия	13 389	9 144
Электроэнергия и мощность	4 263	5 255
Прочая выручка	89	33

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Транспортировка теплоэнергии	5 779	4 566
Водопользование	1 024	904
Охрана и пожарная безопасность	453	421
Администрирование рынка электроэнергии	372	332
Электроэнергия и мощность	224	109
Покупная теплоэнергия	-	73
Прочие операционные расходы	112	65

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Финансовые доходы		
Эффект дисконтирования финансовых инструментов	91	122
Итого финансовые доходы	91	122
Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам и займам	(995)	(137)
Процентные расходы по аренде	(28)	(23)
Эффект дисконтирования финансовых инструментов	(56)	(84)
Итого финансовые расходы	(1 079)	(244)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

За три месяца, закончившихся 31 марта 2026, и за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года, дивиденды, причитающиеся прочим организациям, связанным с государством, не объявлялись.

Денежные средства и их эквиваленты на счетах прочих организаций, связанных с государством, отсутствовали по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года (см. Примечание 10).

Кредиты банков предоставляются на основе рыночных процентных ставок. Кредиты банков, связанных с государством, составили около 26% и 61% от общей суммы кредитов и займов по состоянию на 31 марта 2026 года и на 31 декабря 2025 года соответственно (см. Примечание 12).

Начисление и уплата налогов осуществляется согласно действующему законодательству. Операции и остатки по операциям представлены в Примечаниях 7 и 14.

Остатки дебиторской задолженности и предоплаты прочих организаций, связанных с государством, составили около 35% и 36% от общей суммы дебиторской задолженности и предоплаты по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно (см. Примечание 6).

Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности и предоплаты контрагентов с государственным влиянием составил около 44% и 47% от общей суммы резерва под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно.

Кредиторская задолженность и прочие обязательства перед прочими организациями, связанными с государством, составили около 31% и 24% от общей суммы кредиторской задолженности и прочих обязательств по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно (см. Примечание 13).

Обязательства по аренде перед прочими организациями, связанными с государством, составили около 30% и 27% от общей суммы обязательств по аренде по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно.

Затраты на приобретение запасов от прочих организаций, связанных с государством, составили около 8% и 16% от поступления запасов за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, соответственно.

Остальные операции и остатки по операциям индивидуально и в совокупности незначительны и в основном осуществляются с использованием рыночных или регулируемых цен.

Операции с АО «ЦФР»

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 связанные с государством организации, организации Группы Газпром и ее ассоциированные организации.

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

Выручка и операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Реализация электроэнергии и мощности	13 293	12 239
Покупка электроэнергии и мощности	(2 305)	(1 938)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 598	1 390
Итого активы	1 598	1 390
Краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	554	450
Итого обязательства	554	450

(в) Операции с ассоциированными организациями

По состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года и три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, существенные операции, проведенные Группой с ассоциированными организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Операции и остатки по расчетам с ассоциированными организациями

Операции с ассоциированными организациями

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Тепловая энергия	76	41
Итого выручка	76	41

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Транспортировка теплоэнергии	79	107
Итого операционные расходы	79	107

Остатки по расчетам

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	50	48
Итого активы	50	48
Краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	54	55
Итого обязательства	54	55

За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года, и за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года, дивиденды, причитающиеся прочим связанным сторонам, не объявлялись.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(г) Вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения по услугам ключевого управленческого персонала включали 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 и составляли за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года 10 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года: 11 млн рублей).

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

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Группа Газпром и ее ассоциированные организации	26 625	27 611
Прочие организации, связанные с государством	91	101
Итого непризнанные договорные обязательства по строительству объектов основных средств	26 716	27 712

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

5 Основные средства

Изменения балансовой стоимости основных средств представлены ниже:

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость					
На 1 января 2025 года	88 670	140 052	1 516	21 963	252 201
Поступления	-	-	9	1 467	1 476
Выбытия	(10)	(17)	-	(4)	(31)
Ввод в эксплуатацию	373	450	7	(830)	-
Перевод на другие балансовые счета	(714)	-	-	(5)	(719)
На 31 марта 2025 года	88 319	140 485	1 532	22 591	252 927
На 1 января 2026 года	93 250	146 059	1 696	24 373	265 378
Поступления	-	78	-	2 423	2 501
Выбытия	(37)	(121)	-	-	(158)
Реклассификация	128	(128)	-	-	-
Ввод в эксплуатацию	773	315	11	(1 099)	-
Перевод на другие балансовые счета	(74)	(32)	(1)	(9)	(116)
На 31 марта 2026 года	94 040	146 171	1 706	25 688	267 605
Накопленная амортизация и обесценение					
На 1 января 2025 года	(40 453)	(71 506)	(816)	(6)	(112 781)
Начисление амортизации	(564)	(1 651)	(25)	-	(2 240)
Выбытия	9	18	-	-	27
Перевод на другие балансовые счета	176	-	-	-	176
На 31 марта 2025 года	(40 832)	(73 139)	(841)	(6)	(114 818)
На 1 января 2026 года	(42 467)	(77 754)	(913)	(6)	(121 140)
Начисление амортизации	(595)	(1 551)	(27)	-	(2 173)
Выбытия	34	120	-	-	154
Реклассификация	(53)	53	-	-	-
Перевод на другие балансовые счета	70	32	-	-	102
На 31 марта 2026 года	(43 011)	(79 100)	(940)	(6)	(123 057)
Остаточная стоимость					
На 1 января 2025 года	48 217	68 546	700	21 957	139 420
На 31 марта 2025 года	47 487	67 346	691	22 585	138 109
На 1 января 2026 года	50 783	68 305	783	24 367	144 238
На 31 марта 2026 года	51 029	67 071	766	25 682	144 548

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Группа «Прочие» включает земельные участки, транспортные средства и прочее офисное оборудование.

В составе незавершенного строительства отражены авансы выданные в сумме 3 812 млн рублей (на 31 декабря 2025 года: 3 591 млн рублей).

Основные средства Группы не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 31 марта 2026 года и на 31 декабря 2025 года соответственно.

6 Дебиторская задолженность и предоплата

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	318	315
Прочая дебиторская задолженность	1 729	1 680
Итого финансовая дебиторская задолженность	2 047	1 995
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	14	89
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	14	89
Итого долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата	2 061	2 084
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	18 344	16 536
Прочая дебиторская задолженность	1 307	1 044
Итого финансовая дебиторская задолженность	19 651	17 580
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	5 358	4 831
Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль	40	191
НДС к возмещению	49	69
Прочая дебиторская задолженность	1	1
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	5 448	5 092
Итого краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата	25 099	22 672

Торговая дебиторская задолженность представлена за вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 6 924 млн рублей и 6 961 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно.

Прочая финансовая дебиторская задолженность представлена за вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 201 млн рублей и 207 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года соответственно.

Указанные резервы в основном относятся к краткосрочной дебиторской задолженности и предоплате, кроме оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в размере 131 млн рублей, который был сформирован по долгосрочной торговой дебиторской задолженности на 31 марта 2026 года (156 млн рублей на 31 декабря 2025 года).

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

7 Налог на прибыль

Компоненты расходов по налогу на прибыль

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Расход по текущему налогу на прибыль		
Текущий налог на прибыль	(1 316)	(691)
Расход по отложенному налогу на прибыль		
Возникновение и восстановление временных разниц	(42)	(56)
Расход по налогу на прибыль	(1 358)	(747)

Налоговый эффект от налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года и 31 марта 2025 года, представлен в таблице ниже:

	1 января	Признаны в составе прибыли или убытка	31 марта
За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года			
Основные средства	(12 715)	(113)	(12 828)
Инвестиционная недвижимость	(415)	(41)	(456)
Дебиторская задолженность и предоплата	962	(19)	943
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	171	8	179
Обязательства по аренде	460	49	509
Оценочные обязательства	615	4	619
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	1 958	69	2 027
Прочие	74	1	75
Итого отложенное налоговое обязательство	(8 890)	(42)	(8 932)
За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года			
Основные средства	(12 256)	(646)	(12 902)
Инвестиционная недвижимость	(339)	91	(248)
Дебиторская задолженность и предоплата	765	81	846
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	254	(78)	176
Обязательства по аренде	376	(88)	288
Оценочные обязательства	578	2	580
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	970	581	1 551
Прочие	77	1	78
Итого отложенное налоговое обязательство	(9 575)	(56)	(9 631)

8 Финансовые активы

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	5 000	5 000
Итого долгосрочные финансовые активы	5 000	5 000
Займы выданные	11 118	9 502
Итого краткосрочные финансовые активы	11 118	9 502

Сумма краткосрочных займов выданных относится к договору денежного пула с ПАО «Газпром».

9 Запасы

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Топливо	2 652	3 202
Запасные части	2 231	1 614
Сырье и материалы	1 315	1 253
Итого запасы	6 198	6 069

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Сумма списания стоимости запасов до чистой возможной цены продажи составила 6 млн рублей по состоянию на 31 марта 2026 года (7 млн рублей на 31 декабря 2025 года).

Запасы, находящиеся у Группы, не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года.

10 Денежные средства и их эквиваленты

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Денежные средства в кассе и остатки на банковских счетах	1 852	525
Итого денежные средства и их эквиваленты	1 852	525

Денежные средства и их эквиваленты находятся на счетах российских банков, имеющих кредитный рейтинг по национальной шкале АО «Эксперт РА» не ниже ruAA по состоянию на 31 марта 2026 года (не ниже ruAA по состоянию на 31 декабря 2025 года).

11 Капитал

Уставный капитал и эмиссионный доход

Общее количество выпущенных обыкновенных акций составляет 3 854 341 416 571 акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года. 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.

Выкупленные собственные акции

Собственные выкупленные акции составили 2 млн рублей на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года.

12 Кредиты и займы

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Долгосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	29 598	31 998
Итого долгосрочные кредиты и займы	29 598	31 998
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов		
Банковские кредиты	5 416	2 407
Займы	36	36
Текущая часть долгосрочных банковских кредитов	-	45
Текущая часть долгосрочных облигаций	1 458	1 407
Итого краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	6 910	3 895

Кредиты и займы выражены в рублях по состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года.

Залоги по кредитам и займам на 31 марта 2026 года отсутствуют (на 31 декабря 2025: отсутствуют).

По состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года Группа имела обязательства, возникшие в рамках кредитных соглашений, в которые включены условия по соблюдению финансовых ковенант, подлежащих тестированию в течение 12 месяцев после отчетной даты, а именно: коэффициент долговой нагрузки, коэффициент финансового рычага, коэффициент покрытия процентных расходов. В случае нарушения данных ковенант кредитор имеет право принять меры по взысканию долга. По состоянию на 31 марта 2026 года и на 31 декабря 2025 года условия по соблюдению данных ковенант полностью выполнялись.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

13 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
Долгосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	139	136
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	45	41
Итого финансовая кредиторская задолженность	184	177
Итого долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	184	177
Краткосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	7 372	7 501
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	2 488	4 574
Прочая кредиторская задолженность	297	328
Итого финансовая кредиторская задолженность	10 157	12 403
Обязательства по договорам с покупателями	1 528	1 218
Прочая кредиторская задолженность	1 037	1 560
Итого нефинансовая кредиторская задолженность	2 565	2 778
Итого краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	12 722	15 181

14 Кредиторская задолженность по прочим налогам

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года
НДС к уплате	1 811	18
Страховые взносы	492	717
Налог на имущество	209	226
Прочие налоги	130	155
Итого кредиторская задолженность по прочим налогам	2 642	1 116

15 Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Тепловая энергия	28 456	21 200
Электроэнергия и мощность	20 103	19 027
Прочая выручка	180	186
Итого выручка	48 739	40 413

В составе выручки от предоставления тепловой энергии отражена субсидия, полученная Группой из бюджетов Санкт-Петербурга и Мурманской области, на компенсацию недополученных доходов организациям, предоставляющим населению услуги теплоснабжения (осуществляющим продажу потребителям тепловой энергии), по тарифам, не обеспечивающим возмещение расходов, на общую сумму 4 507 млн рублей за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года, (на сумму 2 666 млн рублей за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года).

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

16 Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Топливо	21 801	19 120
Транспортировка теплоэнергии	6 120	4 928
Вознаграждение работникам	3 747	3 254
Электроэнергия и мощность	2 550	2 058
Амортизация	2 527	2 562
Водопользование	1 068	940
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	624	697
Охрана и пожарная безопасность	590	554
Покупная теплоэнергия	525	550
Налоги, кроме налога на прибыль	411	402
Администрирование рынка электроэнергии	376	338
Прочие материалы	252	196
Прибыль от выбытия основных средств и прочих внеоборотных активов	(28)	(7)
Прочие расходы	912	651
Итого операционные расходы	41 475	36 243

17 Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Финансовые доходы		
Процентные доходы по займам выданным	388	716
Эффект дисконтирования финансовых инструментов	100	145
Процентные доходы по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	26	84
Прочие финансовые доходы	9	-
Итого финансовые доходы	523	945
Финансовые расходы		
Эффект дисконтирования финансовых инструментов	(63)	(129)
Процентные расходы по кредитам, займам и договорам с рассрочкой платежа	(1 648)	(1 691)
Процентные расходы по аренде	(101)	(70)
Процентные расходы по пенсионным обязательствам	(24)	(23)
Итого финансовые расходы	(1 836)	(1 913)

Общий денежный отток по договорам аренды за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года, составил 149 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года – 136 млн рублей), из них 101 млн рублей приходится на процентные расходы и 48 млн рублей на погашение основной суммы задолженности (за три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года – 70 и 66 млн рублей соответственно).

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2026 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

18 Базовая прибыль на акцию, приходящаяся на долю акционеров ПАО «ТГК-1»

Прибыль в расчете на акцию, приходящаяся на долю акционеров ПАО «ТГК-1», рассчитана путем деления прибыли акционеров ПАО «ТГК-1» за отчетный период на средневзвешенное количество размещенных акций за вычетом средневзвешенного количества обыкновенных акций, приобретенных Группой и считающихся ее выкупленными собственными акциями (Примечание 11). Расчет прибыли в расчете на акцию представлен в таблице ниже.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2025 года
Акции в обращении (тыс. шт.)	3 854 072 602	3 854 341 417
Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. шт.)	268 815	-
Средневзвешенное количество акций в обращении (тыс. шт.)	3 854 072 602	3 854 341 417
Прибыль, относимая к акционерам ПАО «ТГК-1», за период (млн рублей)	4 597	2 181
Прибыль на акцию, приходящаяся на долю акционеров ПАО «ТГК-1» - базовая (в рублях)	0,0012	0,0006

По состоянию на 31 марта 2026 года и на 31 декабря 2025 года отсутствуют инструменты с разводняющим эффектом.

19 Условные и договорные обязательства

Сумма непризнанных договорных обязательств по капитальным затратам Группы составила 33 342 млн рублей, включая НДС по состоянию на 31 марта 2026 года (31 декабря 2025 года: 35 568 млн рублей).

20 Справедливая стоимость финансовых инструментов

За три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года, не было изменений в методах оценки справедливой стоимости, относимой к Уровню 1, 2 и 3 (31 декабря 2025 года: изменений не было), переводов между уровнями не было (31 декабря 2025 года: переводов не было).

По состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года финансовые активы Группы, учитываемые по справедливой стоимости, составили 5 000 млн рублей. Справедливая стоимость данных активов относится к Уровню 3.

По состоянию на 31 марта 2026 года и 31 декабря 2025 года оценочная справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, не отражаемых по справедливой стоимости в сокращенном промежуточном консолидированном отчете о финансовом положении, приближена к их балансовой стоимости.

21 События после отчетного периода

У Группы отсутствуют существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на сокращенную промежуточную консолидированную финансовую отчетность Группы, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности за три месяца, закончившихся 31 марта 2026 года.