

**ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ № 1»
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2026 ГОДА**

ОГЛАВЛЕНИЕ

Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2026 года.....	4
Отчет о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года.....	6
Отчет об изменениях капитала за 9 месяцев 2026 года.....	7
Отчет о движении денежных средств за 9 месяцев 2026 года.....	8
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.....	9
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года:	
I. Общие сведения	15
1. Общая информация.....	15
2. Основные виды деятельности.....	15
3. Вознаграждение аудиторской организации.....	15
4. Сезонный характер деятельности.....	15
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности	15
5. Основа составления.....	15
6. Активы и обязательства в иностранной валюте	16
7. Изменения в учетной политике.....	16
III. Раскрытие существенных показателей	17
8. Информация по сегментам	17
9. Основные средства.....	18
10. Запасы.....	18
11. Финансовые вложения	18
12. Капитал и резервы	18
13. Оценочные обязательства.....	19
14. Информация о связанных сторонах.....	19
15. События после отчетной даты	24

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность
за 9 месяцев 2026 года**

Организация	ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"	по ОКПО	76201586
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7841312071
Организационно-правовая форма			
Публичное акционерное общество		по ОКОПФ	12247
Форма собственности			
Совместная частная и иностранная собственность		по ОКФС	34

Адрес в пределах места нахождения
197198, Санкт-Петербург, пр. Добролюбова д.16, корп.2а, пом.54Н

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ В НЕТ

Наименование аудиторской организации,
проводившей обязательный аудит
Юникон АО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7716021332
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1037739271701

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ В НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

**Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2026 года**

Форма по ОКУД	Коды
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001
по ОКПО	30 / 09 / 2026
по ОКЕИ	76201586
	384

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Единица измерения: тыс.руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	1110	3 702 330	4 125 351
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	1 931 709	2 341 996
	прочие	1119	1 770 621	1 783 355
п.9 Раздела III Пояснений	Основные средства	1150	148 938 345	144 891 429
	объекты основных средств	1151	120 302 466	123 071 103
	капитальные вложения	1152	26 928 405	20 177 398
	права пользования активами	1153	1 707 474	1 642 928
	Инвестиционная недвижимость	1160	975 295	1 002 377
п.11 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения	1170	12 416 096	9 442 096
	инвестиции в дочерние организации	1171	3 993 796	3 993 796
	инвестиции в зависимые организации	1172	448 300	448 300
	инвестиции в другие организации	1173	7 974 000	5 000 000
	Отложенные налоговые активы	1180	1 055 173	1 214 387
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 093 012	7 090 393
	дебиторская задолженность	1191	6 767 054	6 755 043
	покупатели и заказчики	1192	4 272 096	3 053 570
	авансы выданные	1193	2 449 242	3 700 463
	прочие дебиторы	1199	45 716	1 010
	Итого по разделу I	1100	174 180 251	167 766 033
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
п.10 Раздела III Пояснений	Запасы	1210	5 966 387	4 886 936
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	5 966 387	4 886 936
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	46 520	64 298
	Дебиторская задолженность	1230	19 790 355	21 656 341
	покупатели и заказчики	1232	11 862 495	16 733 067
	авансы выданные	1233	3 696 030	3 846 273
	прочие дебиторы	1239	4 231 830	1 077 001
п.11 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 472 240	19 316 653
	займы выданные	1241	11 472 240	19 316 653
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136 426	18 629
	расчетные счета	1251	136 160	18 521
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	266	108
	Прочие оборотные активы	1260	10 383	10 383
	Итого по разделу II	1200	37 422 311	45 953 240
	БАЛАНС	1600	211 602 562	213 719 273

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ			
п.12 Раздела III Пояснений	Уставный капитал	1310	38 543 414	38 543 414
	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу, задолженность акционеров (участников) по оплате акций (долей)	1320	(1 531)	(1 531)
п.12 Раздела III Пояснений	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	23 285 600	23 285 600
	Резервный капитал	1360	1 927 171	1 927 171
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	86 549 522	82 248 086
	Итого по разделу III	1300	150 304 176	146 002 740
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1410	29 597 682	31 997 682
	долгосрочные кредиты	1411	29 597 682	31 997 682
п.13 Раздела III Пояснений	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 806 738	14 401 573
	Оценочные обязательства	1430	435 644	435 644
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 985 111	1 825 376
	кредиторская задолженность	1451	299 732	223 485
	обязательства по аренде	1455	1 685 379	1 601 891
	Итого по разделу IV	1400	46 825 175	48 660 275
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1510	1 507 929	1 487 546
	краткосрочные займы	1512	36 003	35 870
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	1 471 926	1 451 676
	Кредиторская задолженность	1520	10 922 500	15 194 369
	поставщики и подрядчики	1521	8 417 891	11 849 068
	задолженность перед персоналом организации	1522	334 937	951 782
	задолженность по страховым взносам	1523	250 337	509 634
	задолженность по налогам и сборам	1524	308 970	446 549
	авансы полученные	1525	1 312 856	1 140 027
	прочие кредиторы	1529	297 509	297 309
	Доходы будущих периодов	1530	94 558	103 315
п.13 Раздела III Пояснений	Оценочные обязательства	1540	1 671 221	2 054 976
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	277 003	216 052
	обязательства по аренде	1555	277 003	216 052
	Итого по разделу V	1500	14 473 211	19 056 258
	БАЛАНС	1700	211 602 562	213 719 273

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

"30 " октября 2026 г.

Отчет о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	Коды
Отчетная дата (число,месяц,год)	0710002
по ОКПО	30 / 09 / 2026
по ОКЕИ	76201586
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Выручка, в т.ч.:	2110	90 936 093	83 506 479
	реализация тепловой энергии	2111	44 816 529	36 903 612
	реализация электрической энергии	2112	32 260 895	32 597 474
	реализация мощности	2113	13 268 881	13 414 107
	прочее	2118	589 788	591 286
	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(84 068 263)	(76 675 926)
	реализация тепловой энергии	2121	(45 609 273)	(39 496 940)
	реализация электрической энергии	2122	(19 716 388)	(19 758 338)
	реализация мощности	2123	(18 452 277)	(17 117 182)
	прочее	2128	(290 325)	(303 466)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 867 830	6 830 553
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	(41 494)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 867 830	6 789 059
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 283	-
	Проценты к получению	2320	2 104 360	3 430 483
	Проценты к уплате	2330	(4 399 033)	(4 637 106)
	Прочие доходы	2340	1 909 128	1 776 095
	Прочие расходы	2350	(1 497 944)	(1 254 329)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	4 986 624	6 104 202
	Налог на прибыль организаций, в т.ч.:	2410	(684 731)	(1 712 783)
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(144 936)	(873 244)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(564 379)	(847 878)
	налог на прибыль прошлых лет	2413	24 584	8 339
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	(457)	(647)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 301 436	4 390 772
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	4 301 436	4 390 772
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	0,00112	0,00114

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

"30 " октября 2026 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 года**

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата (число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
30 / 09 / 2026
76201586
384

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	Уставный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу, задолженность акционеров (участников) по оплате акций (долей)	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	38 543 414	-	23 285 600	1 927 171	78 059 709	141 815 894
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	38 543 414	-	23 285 600	1 927 171	78 059 709	141 815 894
	за 9 месяцев 2025 года							
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	4 390 772	4 390 772
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	(8)	-	-	-	(8)
	в том числе:							
	прочее	3239	-	(8)	-	-	-	(8)
	На 30 сентября 2025 г.	3250	38 543 414	(8)	23 285 600	1 927 171	82 450 481	146 206 658
	На 31 декабря 2025 г.	3200	38 543 414	(1 531)	23 285 600	1 927 171	82 248 086	146 002 740
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	38 543 414	(1 531)	23 285 600	1 927 171	82 248 086	146 002 740
	за 9 месяцев 2026 года							
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	4 301 436	4 301 436
	На 30 сентября 2026 г.	3300	38 543 414	(1 531)	23 285 600	1 927 171	86 549 522	150 304 176

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

"30 " октября 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2026 года**

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата (число,месяц,год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды
0710005
30 / 09 / 2026
76201586
384

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Денежные потоки от текущих операций				
	Поступления - всего, в том числе:	4110	100 336 964	91 309 443
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	93 611 369	87 423 422
	прочие поступления	4119	6 725 595	3 886 021
	Платежи - всего, в том числе:	4120	(91 679 476)	(80 997 744)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(69 946 207)	(62 667 577)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(7 707 725)	(6 671 588)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(4 491 064)	(3 703 931)
	налога на прибыль организаций	4124	(2 809 907)	(1 417 995)
	прочие платежи	4129	(6 724 573)	(6 536 653)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 657 488	10 311 699
Денежные потоки от инвестиционных операций				
	Поступления - всего, в том числе:	4210	10 510 010	13 222 058
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	270 240	28 068
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	1 000 000
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	8 040 613	9 400 845
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 199 157	2 793 145
	Платежи - всего, в том числе:	4220	(16 390 674)	(19 831 626)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 885 186)	(8 026 867)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(2 974 000)	(5 000 000)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(196 200)	(5 205 000)
	прочие платежи	4229	(2 335 288)	(1 599 759)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 880 664)	(6 609 568)
Денежные потоки от финансовых операций				
	Поступления - всего, в том числе:	4310	19 597 682	-
	получение кредитов и займов	4311	19 597 682	-
	Платежи - всего, в том числе:	4320	(22 256 709)	(4 285 434)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(21 997 682)	(4 001 476)
	прочие платежи	4329	(259 027)	(283 958)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 659 027)	(4 285 434)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	117 797	(583 303)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	18 629	736 842
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	136 426	153 539

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

"30 " октября 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2026 г.

1. Основные средства

1.1 Наличие и движение основных средств

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (фактическая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило		выбыло объектов		начислено амортизации	обесценение	переклассификация, в т.ч. в долгосрочные активы к продаже	
				первоначальная (фактическая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (фактическая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (фактическая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	за 9 месяцев 2026 г.	209 093 557	(86 022 454)	4 061 168	(6 372)	(482 709)	467 073	(6 806 459)	-	(101 330)	99 992
Инвестиционная недвижимость - всего	за 9 месяцев 2026 г.	1 436 381	(431 004)	4 923	-	(12 498)	6 372	(25 879)	-	-	-
										212 570 686	(92 268 220)
										1 428 806	(453 511)

1.2 Капитальные вложения в объекты основных средств, инвестиционной недвижимости и права пользования активами

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	на 30 сентября 2026 г.		на 31 декабря 2025 г.	
	первоначальные (фактические) затраты	накопленное обесценение	первоначальные (фактические) затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения в объекты основных средств - всего	26 928 405	-	20 177 398	-
в том числе:				
незавершенное строительство	23 478 062	-	16 869 690	-
оборудование к установке	3 450 343	-	3 307 708	-

2. Финансовые вложения

2.1 Наличие и движение финансовых вложений

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 9 месяцев 2026 г.	9 442 096	-	2 974 000	-	-	-	-	-	12 416 096	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 9 месяцев 2026 г.	19 349 471	(32 818)	97 598 475	(105 442 898)	10	10	-	-	11 505 048	(32 808)
Финансовых вложений - всего	за 9 месяцев 2026 г.	28 791 567	(32 818)	100 572 475	(105 442 898)	10	10	-	-	23 921 144	(32 808)

3. Запасы
3.1 Наличие и движение запасов

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	величина резерва под обесценение	поступление и затраты	выбыло	обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	фактическая себестоимость	величина резерва под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	за 9 месяцев 2026 г.	4 893 200	(6 264)	205 080 412	(204 001 404)	-	443	-	(5 821)
								5 972 208	(5 821)

4. Расходы по обычным видам деятельности

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
Материальные затраты	61 739 017
Затраты на оплату труда	7 468 412
Отчисления на социальные нужды	2 252 934
Амортизация	8 016 000
Прочие затраты	4 591 900
Итого по элементам	84 068 263
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-], уменьшение (+))	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	84 068 263

5. Оценочные обязательства

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	за 9 месяцев 2026 г.	2 490 620	978 347	(1 362 102)	-	2 106 865

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер

"30 " октября 2026 г.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (ПАО «ТГК-1» – сокращенное наименование), далее по тексту Общество создано 25 марта 2005 года.

2. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- производство электроэнергии тепловыми электростанциями.

3. Вознаграждение аудиторской организации

Величина выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации Юникон АО вознаграждения составила (без учета НДС):

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 года	За 9 месяцев 2025 года
Вознаграждение за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества	3 050	2 940
Вознаграждение за иные аудиторские услуги	2 700	1 910
Итого:	5 750	4 850

4. Сезонный характер деятельности

Спрос на тепловую и электрическую энергию, производимую и реализуемую Обществом, 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 Обществом доходов или расходов.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

5. Основа составления

Настоящая сокращенная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6

ПАО «Территориальная генерирующая компания №1»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года.

декабря 2011 года № 402-ФЗ, федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года № 157н, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Сокращенная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность должна рассматриваться вместе с бухгалтерской (финансовой) отчетностью за 2025 год.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2026 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2025 года № 410, и утверждена приказом Общества от 30 декабря 2025 года №206.

Важнейшие принципы учетной политики Общества и существенные оценки в ее применении соответствуют принципам учетной политики, раскрытым в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

6. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	руб.	
	30 сентября 2026 года	31 декабря 2025 года
Доллар США	84,4283	78,2267
Евро	96,0625	92,0938

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2026 год не вносились.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется Обществом нарастающим итогом:

- с 1 января по 31 марта отчетного года,
- с 1 января по 30 июня отчетного года,
- с 1 января по 30 сентября отчетного года.

В промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, предшествующий промежуточному отчетному периоду.

III. Раскрытие существенных показателей

8. Информация по сегментам

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 Общества и распределить ресурсы.

В Обществе выделяются следующие отчетные сегменты: электроэнергия и мощность, теплоэнергия и прочие.

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 рассчитывается как выручка, уменьшенная на относящиеся к ней расходы, распределенные в результате калькулирования фактической себестоимости.

Расхождения показателей отчетных сегментов с показателем прибыли/(убытка) до налогообложения объясняются величиной не распределенных по сегментам доходов и расходов, относящихся к деятельности Общества в целом.

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2026 года

	Электроэнергия и мощность	Теплоэнергия	Прочие	Итого по Обществу
Выручка	45 529 776	44 816 529	589 788	90 936 093
Прибыль/(убыток) сегмента	7 361 111	(792 744)	299 463	6 867 830
Нетто доходов/ (расходов), не распределенных по сегментам	X	X	X	(1 881 206)
Прибыль до налогообложения	X	X	X	4 986 624

тыс. руб.

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года

	Электроэнергия и мощность	Теплоэнергия	Прочие	Итого по Обществу
Выручка	46 011 581	36 903 612	591 286	83 506 479
Прибыль/убыток сегмента	9 136 061	(2 593 328)	287 820	6 830 553
Нетто доходов/ (расходов), не распределенных по сегментам	X	X	X	(684 857)
Прибыль до налогообложения	X	X	X	6 104 202

тыс. руб.

В связи с тем, что Руководство, принимающее операционные решения, не анализирует активы и обязательства, а также денежные потоки по каждому отчетному сегменту, Общество не раскрывает такую информацию в разрезе сегментов.

9. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 1.1 «Наличие и движение основных средств», 1.2 «Капитальные вложения в объекты основных средств, инвестиционной недвижимости и права пользования активами» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном квартале элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

10. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 2.1 «Наличие и движение запасов».

11. Финансовые вложения

Информация по пояснению «Финансовые вложения» дополняется табличными пояснениями 2.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал составляет 38 543 414 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая.

По состоянию на 30 сентября 2026 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 9 месяцев 2026 года величина уставного капитала не менялась.

Права акционеров – владельцев обыкновенных именных акций Общества определены статьей 31 Федерального закона от 26 декабря 1995 № 208-ФЗ года «Об акционерных обществах».

Резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. По состоянию на 30 сентября 2026 г. величина резервного фонда составила 1 927 171 тыс. руб., что составляет 5% от величины уставного капитала. В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», резервный капитал Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала учитываются суммы эмиссионного дохода.

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2027 году после подписания и утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2027 год.

В течение 9 месяцев 2026 года было принято решение не объявлять и не выплачивать дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2025 года.

13. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном пояснении 4 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром».

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом: основное хозяйствующее Общество – ООО «Газпром энергохолдинг», дочерние общества, зависимые общества, другие связанные стороны.

За 9 месяцев 2026 года и по состоянию на 30 сентября 2026 года:

Наименование показателя	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4	5
Продажа товаров, работ, услуг, (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей)	21 210	329	254 455	1 027 618
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов и проценты к получению	-	916 581	-	1 456 741
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода (за	6 022	-	27 453	1 243 466

ПАО «Территориальная генерирующая компания №1»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской
(финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4	5
вычетом резерва по сомнительным долгам)				
Приобретение товаров, работ, услуг	189	1 736	325 403	40 459 254
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов, вклады в имущество дочерних организаций и проценты к уплате	40 073	-	369	412 068
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода	77	514	33 442	5 126 871
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-	-	-	2 974 000
Выдано займов	-	(5 334 000)	-	(2 510 414)
Краткосрочные займы выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-	5 156 446	-	6 726 843
Краткосрочные заемные средства (включая проценты) на конец отчетного периода	-	-	-	36 003
Обязательства по аренде на конец отчетного периода	12 559	-	258	1 128 809
Дивиденды (доходы от участия) к получению	-	-	2 283	-
Предоставленные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-	-	-	7 840 595
Полученные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-	-	-	919 164

ПАО «Территориальная генерирующая компания №1»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской
(финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года.

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	2 831	-	47 777	5 898 328
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода	1 200	702	54 678	6 906 035
Краткосрочные займы выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-	10 581 013	-	-
Краткосрочные заемные средства (включая проценты) на конец отчетного периода	-	-	-	35 870

За 9 месяцев 2025 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4	5
Продажа товаров, работ, услуг, (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей)	21 193	230	176 347	867 695
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов и проценты к получению	-	1 313 056	-	2 152 901
Приобретение товаров, работ, услуг	67 354	1 734	350 590	36 447 721
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов, вклады в имущество дочерних организаций и проценты к уплате	2 326	-	662	222 495

ПАО «Территориальная генерирующая компания №1»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской
(финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4	5
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-	-	-	5 000 000
Выдано займов	-	3 455 000	-	(7 650 845)
Получено заемных средств	-	-	-	36 691

ПАО «Территориальная генерирующая компания №1»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года.

Информация о существенных денежных потоках организации с основным хозяйствующим Обществом, дочерними и зависимыми организациями

№	Название строки	тыс. руб.					
		За 9 месяцев 2026 года	Из графы 3, в том числе по основному хозяйствующему Обществу	Из графы 3, в том числе по дочерним и зависимым организациям	За 9 месяцев 2025 года	Из графы 6, в том числе по основному хозяйствующему Обществу	Из графы 6, в том числе по дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	100 336 964	18 597	271 427	91 309 443	53 711	232 545
4120	Платежи – всего	91 679 476	51 192	345 259	80 997 744	118 963	453 108
	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	10 510 010	-	6 491 148	13 322 058	-	2 891 121
4220	Платежи – всего	16 390 674	-	150 000	19 831 626	-	5 205 000
	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления – всего	19 597 682	-	-	-	-	-
4320	Платежи – всего	22 164 636	4 403	-	4 285 434	6 999	-

15. События после отчетной даты

Существенные события, не раскрытые ранее в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года, отсутствуют.

**Заместитель генерального директора
по экономике и финансам**

Главный бухгалтер

30 сентября 2026 года