

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

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

**31 марта 2022 года
Санкт-Петербург | 2022**

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ) НА 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года (изменено)	31 декабря 2020 года (изменено)
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы				
Основные средства	6	148 531	147 198	142 965
Активы в форме права пользования		7 620	7 439	8 170
Инвестиционная собственность		106	113	139
Нематериальные активы		3 989	4 063	3 859
Инвестиции в ассоциированные организации		477	460	436
Дебиторская задолженность и предоплата	7	1 422	1 267	1 391
Отложенные налоговые активы	8	874	841	140
Итого внеоборотные активы		163 019	161 381	157 100
Оборотные активы				
Запасы	10	4 945	3 980	3 728
Дебиторская задолженность и предоплата	7	17 813	15 832	14 057
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		38	115	49
Денежные средства и их эквиваленты	11	3 866	2 653	1 036
Финансовые активы	9	7 955	10 852	14 817
Итого оборотные активы		34 617	33 432	33 687
Итого активы		197 636	194 813	190 787
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Капитал				
Уставный капитал	12	38 543	38 543	38 543
Эмиссионный доход	12	22 914	22 914	22 914
Нераспределенная прибыль и прочие резервы		76 870	70 576	66 803
Капитал, причитающийся акционерам ПАО «ТГК-1»		138 327	132 033	128 260
Неконтролирующая доля участия		13 122	13 150	10 698
Итого капитал и резервы		151 449	145 183	138 958
Долгосрочные обязательства				
Кредиты и займы	13	12 347	12 347	9 500
Обязательства по вознаграждениям работникам		928	930	1 166
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	14	491	432	444
Обязательства по аренде		4 510	4 655	5 245
Оценочные обязательства		300	300	-
Отложенные налоговые обязательства	8	10 451	10 472	10 228
Итого долгосрочные обязательства		29 027	29 136	26 583
Краткосрочные обязательства				
Кредиты и займы	13	3 485	4 906	7 747
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	14	9 236	13 228	12 897
Кредиторская задолженность по налогу на прибыль		958	55	747
Кредиторская задолженность по прочим налогам	15	2 045	1 089	1 557
Обязательства по аренде		1 436	1 216	2 298
Итого краткосрочные обязательства		17 160	20 494	25 246
Итого обязательства		46 187	49 630	51 829
Итого капитал и обязательства		197 636	194 813	190 787

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


Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

«13» мая 2022 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-25 являются неотъемлемой частью данной сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Выручка	16	36 379	32 503
Операционные расходы	17	(28 753)	(26 815)
Восстановление убытка / (убыток) от обесценения финансовых активов		51	(259)
Прибыль от операционной деятельности		7 677	5 429
Финансовые доходы	18	255	146
Финансовые расходы	18	(713)	(299)
Доля в прибыли ассоциированных организаций		17	20
Прибыль до налогообложения		7 236	5 296
Расход по налогу на прибыль	8	(970)	(900)
Прибыль за период		6 266	4 396
Совокупный доход за период		6 266	4 396
Прибыль / (убыток) за период, причитающаяся:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		6 294	4 269
Неконтролирующей доле участия		(28)	127
Совокупный доход / (расход) за период, причитающийся:			
Акционерам ПАО «ТГК-1»		6 294	4 269
Неконтролирующей доле участия		(28)	127
Базовая прибыль в расчете на одну акцию, относящаяся к акционерам ПАО "ТГК-1" (в российских рублях)	19	0,0016	0,0011


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


 Р.В. Станишевская
 Главный бухгалтер

«13» мая 2022 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-25 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 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

	Примечание	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		7 236	5 296
Корректировки к прибыли до налогообложения:			
Амортизация и износ	17	3 205	2 879
(Восстановление) убытка / убыток от обесценения финансовых активов		(51)	259
Убыток от обесценения нефинансовых активов		-	(1)
Доля в прибыли ассоциированных организаций		(17)	(20)
(Прибыль) / убыток от выбытия основных средств и прочих активов	17	(3)	28
Негосударственное пенсионное обеспечение		7	-
Финансовые доходы	18	(255)	(146)
Финансовые расходы	18	713	299
Прочие неденежные операции		(65)	(4)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		10 770	8 590
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение дебиторской задолженности и предоплаты	7	(2 040)	(131)
Изменение запасов	10	(965)	(78)
Изменение кредиторской задолженности и прочих обязательств	14	(1 387)	(1 426)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	15	956	477
Изменение обязательств по вознаграждениям работникам		(9)	-
Изменения в оборотном капитале		(3 445)	(1 158)
Налог на прибыль уплаченный		(44)	(767)
Проценты уплаченные		(699)	(295)
Чистые денежные средства от операционной деятельности		6 582	6 370
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов		(6 660)	(6 346)
Поступления от продажи основных средств и прочих активов		6	10
Погашение займов выданных		3 015	7 829
Проценты уплаченные и капитализированные		(2)	(16)
Проценты полученные		135	89
Чистые денежные средства от (использованные в) инвестиционной деятельности		(3 506)	1 566
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам		1 722	619
Погашение кредитов и займов		(3 113)	(8 204)
Погашение обязательств по аренде		(458)	(441)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(1 849)	(8 026)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		(14)	7
Увеличение денежных средств и их эквивалентов		1 213	(83)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	11	2 653	1 036
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	11	3 866	953

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

Р.В. Станишевская
Главный бухгалтер

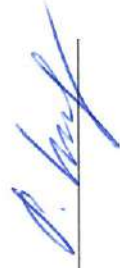
«13» мая 2022 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-25 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 2022 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

Капитал, причитающийся акционерам ПАО "ТГК-1"						
	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Нераспределенная		Итого	Неконтролирующая доля участия
			прибыль и прочие резервы	Итого		
Остаток на 1 января 2021 года	38 543	22 914	66 803	128 260	10 698	138 958
Прибыль за период	-	-	4 269	4 269	127	4 396
Совокупный доход за период	-	-	4 269	4 269	127	4 396
Остаток на 31 марта 2021 года	38 543	22 914	71 072	132 529	10 825	143 354
Остаток на 1 января 2022 года	38 543	22 914	70 576	132 033	13 150	145 183
Прибыль за период	-	-	6 294	6 294	(28)	6 266
Совокупный доход за период	-	-	6 294	6 294	(28)	6 266
Остаток на 31 марта 2022 года	38 543	22 914	76 870	138 327	13 122	151 449

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



Р.В. Станищевская
 Главный бухгалтер

«13» мая 2022 года

Прилагаемые примечания на стр. 7-25 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, а также передача и распределение тепловой энергии. В состав Группы входят 52 электростанции, расположенные в четырех субъектах РФ: Санкт-Петербурге, Республике Карелия, Ленинградской и Мурманской областях.

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

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

Наименование организации	Вид деятельности	Доля владения, %	
		31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
АО «Мурманская ТЭЦ»	производство электрической энергии и мощности, тепловой энергии, тепловой мощности	98,87	98,87
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	передача и распределение тепловой энергии	60,52	60,52
ООО «ЦТП Северо-Запад»	передача и распределение тепловой энергии	60,52	60,52

1.2 Отношения с государством и влияние на деятельность Группы

На дату составления сокращенной промежуточной консолидированной финансовой отчетности ПАО «Газпром» является владельцем 100% ООО «Газпром энергохолдинг» (непосредственная материнская организация). Компании ООО «Газпром энергохолдинг» по состоянию на 31 марта 2022 года принадлежит 51,79% акций ПАО «ТГК-1» (по состоянию на 31 декабря 2021 года: 51,79%). Таким образом, ПАО «Газпром» является стороной, обладающей конечным контролем.

В число потребителей электрической и тепловой энергии, производимой Группой, входит большое количество предприятий, контролируемых государством, или имеющих к нему непосредственное отношение. Список основных 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.

В первом квартале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. Масштаб и продолжительность этих событий остаются неопределенными и могут повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Группы. Руководство Группы полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в текущих условиях.

Будущая экономическая ситуация в Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер, предпринимаемых Правительством РФ. Ее воздействие на деятельность Группы может 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 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 2021 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 2021 года.

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

Ряд изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты. В частности, Группа не применила досрочно следующие изменения к стандартам:

- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в январе 2020 года и применяются для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии классификации обязательств в качестве краткосрочных или долгосрочных.
- Изменения к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены в феврале 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, как отличить изменения бухгалтерских оценок от изменений учетной политики.
- Изменения к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» (выпущены в мае 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, что освобождение от признания не применяется к операциям, которые при первоначальном признании приводят к возникновению одинаковых налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц.

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

3.2 Представление измененных данных

Консолидированный отчет о финансовом положении

Для приведения в соответствие с учетной политикой конечной материнской организации ПАО «Газпром» данные по графам «31 декабря 2021 года» и «31 декабря 2020 года» консолидированного отчета о финансовом положении скорректированы путем выделения активов в форме права пользования в отдельную статью «Активы в форме права пользования» в сумме 7 439 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2021 года и в сумме 8 170 млн рублей на по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Влияние на консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2021 года:

	31 декабря 2021 года		
	Данные до корректировки	Прочие корректировки	После корректировки
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	154 637	(7 439)	147 198
Активы в форме права пользования	-	7 439	7 439
Итого внеоборотные активы	161 381	-	161 381
Итого активы	194 813	-	194 813

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Влияние на консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2020 года:

	31 декабря 2020 года		
	Данные до корректировки	Прочие корректировки	После корректировки
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	151 135	(8 170)	142 965
Активы в форме права пользования	-	8 170	8 170
Итого внеоборотные активы	157 100	-	157 100
Итого активы	190 787	-	190 787

4 Сегментная информация

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

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

Все отчетные сегменты расположены на территории Российской Федерации.

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

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

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

4.1 Финансовый результат по сегментам

Ниже представлена информация по сегментам за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 31 марта 2021 года:

За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманс- кая ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	24 313	2 370	2 496	4 478	2 736	2 902	29	39 324	(3 074)	129	36 379
<i>включая экспорт</i>	-	1 095	-	732	-	-	-	1 827	-	-	1 827
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	1 234	176	579	267	216	27	31	2 530	(6)	542	3 066
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	4 673	1 347	189	1 600	279	(224)	2	7 866	-	(189)	7 677

За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть СПб	Кольский филиал	Карельский филиал	Мурманс- кая ТЭЦ	Нераспре- деленные сегменты	Итого сегменты	Элимина- ции	Корректи- ровки	Итого
Выручка:	23 090	1 787	2 381	3 883	2 720	1 642	12	35 515	(2 933)	(79)	32 503
<i>включая экспорт</i>	-	535	-	484	-	-	-	1 019	-	-	1 019
Амортизация основных средств	1 348	157	692	206	140	30	5	2 578	-	181	2 759
Прибыль/(убыток) отчетного сегмента	3 610	987	(49)	1 142	290	(599)	-	5 381	-	48	5 429

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 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 2022 года и 31 марта 2021 года, представлено ниже:

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
<i>Реклассификационные корректировки выручки</i>	129	(79)
Корректировки амортизации	(542)	(181)
Восстановление убытка / (убыток) от обесценения финансовых активов	51	(259)
Корректировки по аренде	379	665
Прочие корректировки	(206)	(98)
	(318)	127
Итого корректировки прибыли от операционной деятельности	(189)	48

4.2 Основные покупатели

Выручка, признанная в составе выручки по сегментам, включает выручку, полученную от двух покупателей, общая сумма выручки по которым превышает 10% от выручки Группы и составляет за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года, 4 740 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, общая сумма выручки по двум покупателям, превышающая 10% от выручки Группы, составляла 4 448 млн рублей).

5 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 и за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 31 марта 2021 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 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Электроэнергия и мощность	311	125
Тепловая энергия	200	201
Прочая выручка	18	8
Итого выручка	529	334

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Топливо	12 347	12 133
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	354	115
Покупная электроэнергия и мощность	50	38
Охрана и пожарная безопасность	7	-
Прочие операционные расходы	355	273
Итого операционные расходы	13 113	12 559

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Финансовые доходы		
Процентный доход по займам выданным	250	123
Прочие финансовые доходы	2	-
Итого финансовые доходы	252	123
Финансовые расходы		
Процентные расходы по аренде	(80)	(91)
Процентные расходы по кредитам и займам	(48)	(17)
Итого финансовые расходы	(128)	(108)

Остатки по расчетам

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Краткосрочные финансовые активы	7 953	10 851
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 360	1 026
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 172	944
Денежные средства и их эквиваленты	254	120
Итого активы	10 739	12 941
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	2 932	6 620
Долгосрочные обязательства по аренде	3 150	3 350
Краткосрочные кредиты и займы	1 861	1 248
Краткосрочные обязательства по аренде	1 252	1 151
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	429	364
Итого обязательства	9 624	12 733

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Приобретение основных средств	1 578	4 511
Приобретение запасов	10	67
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	1 588	4 578

Общая сумма авансов под капитальное строительство, выданных подрядчикам Группы Газпром без учета НДС, отраженная в составе незавершенного строительства на 31 марта 2022 года, составляет 1 682 млн рублей (на 31 декабря 2021 года: 654 млн рублей.).

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(б) Операции с прочими организациями, контролируруемыми государством

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

За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года, а также по состоянию на 31 марта 2021 года, существенные операции, проведенные Группой с прочими контролируемыми государством организациями, и остатки по расчетам с этими организациями представлены ниже:

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Тепловая энергия	9 790	8 019
Электроэнергия и мощность	4 539	3 655
Прочая выручка	44	31
Итого выручка	14 373	11 705

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Водопользование	822	820
Покупная электроэнергия и мощность	432	445
Транспортировка теплоэнергии	370	338
Администрирование рынка электроэнергии	273	245
Охрана и пожарная безопасность	239	202
Покупная теплоэнергия	23	45
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	7	-
Прочие операционные расходы	162	267
Итого операционные расходы	2 328	2 362

Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам и займам	(339)	(95)
Процентные расходы по аренде	(28)	(35)
Итого финансовые расходы	(367)	(130)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	10 879	10 334
Денежные средства и их эквиваленты	2 207	2 514
Долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	179	288
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости долгосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	-	(163)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости краткосрочной дебиторской задолженности и предоплаты	(4 602)	(4 627)
Итого активы	8 663	8 346
Долгосрочные кредиты и займы	8 389	8 389
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	2 380	1 780
Краткосрочные кредиты и займы	1 623	1 611
Долгосрочные обязательства по аренде	1 212	1 124
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства	62	68
Краткосрочные обязательства по аренде	35	28
Итого обязательства	13 701	13 000

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Приобретение запасов и прочих активов	3 006	1 748
Приобретение основных средств	76	26
в т.ч. капитализированные затраты по кредитам и займам, привлеченным от связанных сторон	-	16
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	3 082	1 774

Некоторые операции на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ) осуществляются в рамках договоров комиссии, заключенных с АО «Центр финансовых расчетов» (АО «ЦФР»). Существующая система финансовых расчетов АО «ЦФР» не позволяет получать в автоматическом режиме информацию об операциях и об остатках по расчетам участников ОРЭМ. В качестве контрагентов 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 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Реализация электрической энергии и мощности	10 451	9 592
Покупка электрической энергии и мощности	(1 846)	(1 847)
Итого	8 605	7 745

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Остатки по расчетам

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	1 361	1 421
Резерв под ожидаемые кредитные убытки и на снижение стоимости дебиторской задолженности	8	23
Итого активы	1 369	1 444
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	327	308
Итого обязательства	327	308

(в) Операции с прочими связанными сторонами

Прочие связанные стороны включают акционера Общества, имеющего значительное влияние (Fortum Power and Heat OY), и ассоциированную организацию Группы (АО «Хибинская тепловая компания»).

Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Электроэнергия и мощность	1 095	535
Тепловая энергия	30	28
Итого выручка	1 125	563

Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	-	150
Транспортировка теплоэнергии	174	187
Прочие операционные расходы	-	3
Итого операционные расходы	174	340

Остатки по расчетам

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата, валовые	647	40
Итого активы	647	40
Краткосрочная кредиторская задолженность и обязательства	67	70
Итого обязательства	67	70

Приобретение внеоборотных и оборотных активов

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Приобретение основных средств	-	117
Итого приобретение внеоборотных и оборотных активов	-	117

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

(г) Вознаграждения ключевых руководящих сотрудников

Краткосрочные вознаграждения по услугам ключевого управленческого персонала включают вознаграждения членам Совета директоров за выполнение ими своих обязанностей на этих должностях и участие в заседаниях Совета директоров, и складывались из ежемесячной заработной платы, премий, начисленных на них налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты, расходов на медицинское страхование и составляли за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года 10 млн рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года: 7 млн рублей).

На 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года задолженность перед ключевыми руководящими сотрудниками составляла 1 млн рублей.

Сумма вознаграждения управляющей компании ООО «Газпром энергохолдинг» за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 31 марта 2021 года, составила 0 млн рублей и 24 млн рублей соответственно.

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

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Группа Газпром и ее ассоциированные организации	15 945	18 017
Прочие организации, контролируемые государством	153	172
Итого	16 098	18 189

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
 ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
 (в миллионах российских рублей)

6 Основные средства

Изменения балансовой стоимости основных средств представлены ниже:

	Тепловые сети	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства и прочие активы	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость						
На 1 января 2021 года (изменено)	59 250	47 640	77 993	51 920	24 018	260 821
Поступления	41	-	-	31	4 161	4 233
Выбытия	-	(106)	(2)	(63)	(29)	(200)
Ввод в эксплуатацию	315	17	178	432	(942)	-
Перевод на другие балансовые счета	-	(1)	-	(23)	-	(24)
На 31 марта 2021 года (изменено)	59 606	47 550	78 169	52 297	27 208	264 830
На 1 января 2022 года (изменено)	63 634	48 119	80 395	55 773	27 356	275 277
Поступления	20	-	24	16	4 040	4 100
Выбытия	(4)	-	(44)	(310)	(1)	(359)
Реклассификация	(64)	134	44	(114)	-	-
Ввод в эксплуатацию	1 015	673	2 327	1 712	(5 727)	-
Перевод с (на) других балансовых счетов	-	14	(1)	(35)	-	(22)
На 31 марта 2022 года	64 601	48 940	82 745	57 042	25 668	278 996
Накопленная амортизация и обесценение						
На 1 января 2021 года (изменено)	(32 422)	(20 917)	(36 476)	(27 444)	(597)	(117 856)
Начислено за период	(401)	(215)	(775)	(1 040)	-	(2 431)
Выбытия	-	101	2	58	-	161
Передача обесценения	(28)	-	(1)	-	29	-
На 31 марта 2021 года (изменено)	(32 851)	(21 031)	(37 250)	(28 426)	(568)	(120 126)
На 1 января 2022 года (изменено)	(34 176)	(21 536)	(39 940)	(31 379)	(1 048)	(128 079)
Начислено за период	(526)	(243)	(876)	(1 068)	-	(2 713)
Выбытия	4	-	44	252	-	300
Реклассификация	3	(97)	115	(21)	-	-
Перевод с (на) других балансовых счетов	-	(4)	-	31	-	27
Передача обесценения	(25)	-	(3)	(2)	30	-
На 31 марта 2022 года	(34 720)	(21 880)	(40 660)	(32 187)	(1 018)	(130 465)
Остаточная стоимость						
На 1 января 2021 года (изменено)	26 828	26 723	41 517	24 476	23 421	142 965
На 31 марта 2021 года (изменено)	26 755	26 519	40 919	23 871	26 640	144 704
На 1 января 2022 года (изменено)	29 458	26 583	40 455	24 394	26 308	147 198
На 31 марта 2022 года	29 881	27 060	42 085	24 855	24 650	148 531

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

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

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	519	583
Векселя	221	-
Прочая дебиторская задолженность	21	24
Итого финансовая дебиторская задолженность	761	607
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	661	660
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	661	660
Итого долгосрочная дебиторская задолженность и предоплата	1 422	1 267
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	15 189	14 034
Прочая дебиторская задолженность	137	140
Векселя	75	-
Итого финансовая дебиторская задолженность	15 401	14 174
Авансовые платежи поставщикам и предоплаченные расходы	1 423	889
НДС к возмещению	880	662
Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль	109	107
Итого нефинансовая дебиторская задолженность	2 412	1 658
Итого краткосрочная дебиторская задолженность и предоплата	17 813	15 832

Торговая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 8 478 млн рублей и 8 534 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года соответственно.

Прочая дебиторская задолженность представлена за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки в сумме 124 млн рублей и 126 млн рублей, по состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года соответственно.

Указанные резервы в основном относятся к краткосрочной дебиторской задолженности и предоплате, кроме резерва по торговой дебиторской задолженности в размере 2 млн рублей, который был сформирован по долгосрочной торговой дебиторской задолженности на 31 марта 2022 года (на 31 декабря 2021 года: 174 млн рублей).

8 Налог на прибыль

Компоненты расходов по налогу на прибыль

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Текущий налог на прибыль	(1 024)	(1 123)
Отложенный налог на прибыль	54	223
Расход по налогу на прибыль	(970)	(900)

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Налоговый эффект от налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, представлен в таблице ниже:

	1 января	Признаны в составе прибыли или убытка	31 марта
За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года			
Основные средства	(11 797)	(11)	(11 808)
Нематериальные активы	8	-	8
Дебиторская задолженность и предоплата	515	(97)	418
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	56	33	89
Обязательства по вознаграждениям работникам	163	-	163
Обязательства по аренде	991	46	1 037
Оценочные обязательства	52	-	52
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	375	91	466
Прочие	6	(8)	(2)
Итого	(9 631)	54	(9 577)
За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года			
Основные средства	(12 283)	67	(12 216)
Нематериальные активы	14	-	14
Дебиторская задолженность и предоплата	636	42	678
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	53	24	77
Обязательства по вознаграждениям работникам	203	-	203
Обязательства по аренде	1 292	(85)	1 207
Налоговые убытки, перенесенные на будущее	-	174	174
Прочие	(3)	1	(2)
Итого	(10 088)	223	(9 865)

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль на 31 марта 2022 года рассчитаны по следующим ставкам: ПАО «ТГК-1» - 17.47%, ПАО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 15.67% (на 31 декабря 2021 года: ПАО «ТГК-1» - 17.47%, АО «Мурманская ТЭЦ» - 20%, АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - 15.68%). 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 2022 года	31 декабря 2021 года
Отложенные налоговые активы	874	841
Отложенные налоговые обязательства	(10 451)	(10 472)
Отложенные налоговые обязательства, нетто	(9 577)	(9 631)

9 Финансовые активы

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Займы выданные	7 955	10 852
Итого краткосрочные финансовые активы	7 955	10 852

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

10 Запасы

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Топливо	3 432	2 727
Сырье и материалы	1 041	907
Запасные части	472	346
Итого	4 945	3 980

По состоянию на 31 марта 2022 года сумма списания стоимости запасов до чистой возможной цены продажи составила 16 млн рублей (на 31 декабря 2021 года: 16 млн рублей).

Запасы, находящиеся у Группы, не обременены залоговыми обязательствами по состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года.

11 Денежные средства и их эквиваленты

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Денежные средства в кассе и остатки на банковских счетах	3 866	2 653
Итого	3 866	2 653

На 31 марта 2022 года в состав денежных средств включены денежные средства с ограничением использования в сумме 2 207 млн рублей, выделенные г. Санкт-Петербургом в рамках бюджетного финансирования инвестиционной программы АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» (на 31 декабря 2021 года: 2 508 млн рублей).

12 Капитал

Уставный капитал и эмиссионный доход

По состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 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.

13 Кредиты и займы

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Долгосрочные кредиты и займы		
Банковские кредиты	12 347	12 347
Итого долгосрочные кредиты и займы	12 347	12 347
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов		
Банковские кредиты	3 485	2 858
Текущая часть долгосрочных облигаций	-	2 048
Итого краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	3 485	4 906

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

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

	Валюта	Эффективная процентная ставка по договору	Срок погашения	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Банковские кредиты					
ПАО Сбербанк	Рубли	КС ЦБ РФ+1,15%	2023	8 389	8 389
АО "АБ "РОССИЯ"	Рубли	КС ЦБ РФ+1,20%	2023	3 098	3 098
ПАО Сбербанк	Рубли	КС ЦБ РФ+1,22%	2022	1 623	1 610
Банк ГПБ (АО)	Рубли	КС ЦБ РФ+2,50%	2022	1 130	327
АО "АБ "РОССИЯ"	Рубли	КС ЦБ РФ+1,20%	2023	860	860
Банк ГПБ (АО)	Рубли	22,25-22,50%%	2022	732	724
Банк ГПБ (АО)	Рубли	КС ЦБ РФ+2,25%	2022	-	197
Облигации					
Облигационный займ (04)	Рубли	ИПЦ+1,5%	2022	-	2 048
Итого				15 832	17 253

По состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года Группой были соблюдены финансовые условия, связанные с привлеченными кредитами и займами.

14 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
Долгосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	491	432
Итого финансовая кредиторская задолженность	491	432
Итого долгосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	491	432
Краткосрочная кредиторская задолженность		
Торговая кредиторская задолженность	4 519	5 783
Кредиторская задолженность по приобретенным основным средствам	1 866	4 757
Прочая кредиторская задолженность	222	236
Итого финансовая кредиторская задолженность	6 607	10 776
Обязательства по договорам с покупателями	1 853	1 773
Прочая кредиторская задолженность	776	679
Итого нефинансовая кредиторская задолженность	2 629	2 452
Итого краткосрочная кредиторская задолженность и прочие обязательства	9 236	13 228

15 Кредиторская задолженность по прочим налогам

	31 марта 2022 года	31 декабря 2021 года
НДС к уплате	1267	391
Налог на имущество	347	301
Страховые взносы	345	309
Прочие налоги	86	88
Итого	2 045	1 089

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

16 Выручка

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Тепловая энергия	18 542	16 042
Электроэнергия и мощность	17 582	16 218
Прочая выручка	255	243
Итого	36 379	32 503

За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года, в составе выручки от предоставления тепловой энергии отражены субсидии, полученные из бюджетов Санкт-Петербурга и Мурманской области, на общую сумму 2 690 млн. рублей (за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года, Группа не получала субсидий, отражаемых в составе выручки от предоставления тепловой энергии).

17 Операционные расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Топливо	15 491	14 428
Амортизация и износ	3 205	2 879
Вознаграждение работникам	2 781	2 592
Покупная электроэнергия и мощность	2 512	2 409
Транспортировка теплоэнергии	824	793
Водопользование	823	814
Ремонт, техническое и сервисное обслуживание	710	731
Налоги, кроме налога на прибыль	499	460
Покупная теплоэнергия	487	486
Охрана и пожарная безопасность	328	277
Администрирование рынка электроэнергии	274	246
Прочие материалы	104	115
(Прибыль)/убыток от выбытия основных средств и прочих активов	(3)	28
Прочие операционные расходы	718	557
Итого	28 753	26 815

18 Финансовые доходы и расходы

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Финансовые доходы		
Процентный доход по займам выданным	250	123
Процентный доход по банковским депозитам и остаткам денежных средств на расчетных счетах	3	1
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	2	14
Доход от изменения обменных курсов иностранных валют	-	8
Итого финансовые доходы	255	146

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

Финансовые расходы		
Процентные расходы по кредитам и займам	(538)	(176)
Процентные расходы по аренде	(113)	(136)
Эффект от дисконтирования финансовых инструментов	(31)	(2)
Процентные расходы по пенсионным обязательствам	(19)	-
Расходы от изменения обменных курсов иностранных валют	(14)	(1)
Итого финансовые расходы	(715)	(315)
За вычетом капитализированных процентов по займам, связанным с квалифицируемыми активами	2	16
Итого финансовые расходы за вычетом капитализированных процентов	(713)	(299)

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

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

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года
Акции в обращении (тыс. шт.)	3 854 341	3 854 341
Средневзвешенное количество акций в обращении (тыс. шт.)	3 854 341	3 854 341
Прибыль, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1», за период (млн. рублей)	6 294	4 269
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам ПАО «ТГК-1» - базовая (в рублях)	0,0016	0,0011

По состоянию на 31 марта 2022 года и на 31 декабря 2021 года отсутствуют инструменты с разводняющим эффектом.

20 Условные и договорные обязательства

По состоянию на 31 марта 2022 года сумма непризнанных договорных обязательств по капитальным затратам Группы составила 24 415 млн рублей, включая НДС (31 декабря 2021 года: 25 053 млн рублей).

21 Справедливая стоимость финансовых инструментов

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств определяется следующим образом:

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 1

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

Финансовые инструменты, включенные в Уровень 2

Справедливая стоимость финансовых инструментов, не торгуемых на активных рынках, определяется в соответствии с различными методами оценки, главным образом основанными на рыночном или доходном подходе, в частности с помощью метода оценки приведенной стоимости денежных потоков.

ПАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТ)
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 ГОДА
(в миллионах российских рублей)

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 2022 года, не было изменений в методах оценки справедливой стоимости, относимой к Уровню 1, 2 и 3 (31 декабря 2021 года: изменений не было), переводов между уровнями не было (31 декабря 2021 года: переводов не было).

По состоянию на 31 марта 2022 года и 31 декабря 2021 года оценочная справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, не отражаемых по справедливой стоимости в сокращённом промежуточном консолидированном отчете о финансовом положении, приближена к их балансовой стоимости.

22 События после отчетной даты

Заемные средства

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было получено краткосрочных кредитов на общую сумму 532 млн рублей.

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группой было погашено кредитов на общую сумму 1 714 млн рублей.

Государственные субсидии

За период между отчетной датой и датой подписания отчетности Группа получила субсидии из бюджетов Санкт-Петербурга, Ленинградской и Мурманской областей на общую сумму 404 млн рублей.