

Утвержден годовым заседанием Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-1» __ июня 2026 г. протокол от __ июня 2026 г. № ____

Предварительно утвержден Советом директоров ПАО «ТГК-1» 19 мая 2026 г. протокол от 19 мая 2026 г. № 101



ТГК-1

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2025 год

Генеральный директор ПАО «ТГК-1»

_____ В.Е. Ведерчик

Часть информации Годового отчета не раскрывается согласно Указа Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами и государственными корпорациями»

С информацией, в полном объеме, лица, имеющие право голоса при принятии решений Общим собранием акционеров ПАО «ТГК-1», могут ознакомиться с 03.06.2026 по 24.06.2026 по адресу: г. Санкт - Петербург, пр. Добролюбова, д. 16, бизнес-центр «Арена Холл», корп. 2, литера А, 5 этаж, ПАО «ТГК-1», помещении 530 в рабочие дни с 9 часов 00 минут до 16 часов 00 минут (время московское).

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|---|-----------|
| 1. ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ | 3 |
| 1.1. МЕМОРАНДУМ О НАМЕРЕНИЯХ ПАО «ГАЗПРОМ» В ОТНОШЕНИИ ПАО «ТГК-1»..... | 3 |
| 1.2. ПРОФИЛЬ ПАО «ТГК-1»..... | 3 |
| 2. ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПАО «ТГК-1» | 11 |
| 2.1. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ И СБЫТОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПАО «ТГК-1» | 11 |
| 2.2. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ..... | 14 |
| 2.3. ПОЛИТИКА ПАО «ТГК-1» В ОБЛАСТИ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА..... | 16 |
| 3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ | 17 |
| 4. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ | 19 |
| 4.1. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ И СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ | 19 |
| 4.2. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПАО «ТГК-1» ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ | 25 |
| КОНТАКТЫ | 72 |

1. ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром» в отношении ПАО «ТГК-1»

Электроэнергетика — стратегически важная область деятельности Группы Газпром. В структуре ПАО «Газпром» создан крупнейший в России вертикально интегрированный электроэнергетический холдинг, объединяющий активы в сфере производства электрической и тепловой энергии, передачи и реализации тепловой энергии, а также активы в смежных сегментах.

Электроэнергетические активы консолидированы в 100% дочернем обществе ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежат контрольные пакеты акций компаний ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1» и ПАО «МОЭК» – единой теплоснабжающей организации Москвы. Контрольный пакет акций ПАО «ОГК-2» принадлежит ПАО «Центрэнергохолдинг» дочерней компании ООО «Газпром энергохолдинг».

ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1», ПАО «ОГК-2» и ПАО «МОЭК» являются неотъемлемой частью бизнеса Группы Газпром, отчуждение указанных активов не рассматривается.

Приоритетной задачей электроэнергетического направления ПАО «Газпром» считает поступательное развитие компаний, обеспечение стабильного роста их финансовых показателей при сохранении надежности энергоснабжения потребителей.

ПАО «Газпром» осуществляет управление компаниями по единым корпоративным стандартам, осознает важность совершенствования корпоративного управления подконтрольных хозяйственных обществ и стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности.

1.2. Профиль ПАО «ТГК-1»

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (далее по тексту – ПАО «ТГК-1», Общество, Компания, Эмитент) является ведущим производителем электрической и тепловой энергии в Северо-Западном регионе России.



| | |
|--|--|
| Место нахождения: | г. Санкт-Петербург |
| Адрес: | 197198, город Санкт-Петербург, проспект Добролюбова, дом 16, корпус 2А, помещ. 54Н |
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): | 1057810153400 |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): | 7841312071 |

ОАО «ТГК-1» создано 25.03.2005 в ходе реформирования электроэнергетической отрасли России, а 01.08.2016, в целях приведения наименования Общества в соответствие с положениями Гражданского кодекса Российской Федерации, ОАО «ТГК-1» переименовано в ПАО «ТГК-1». Сегодня Компания объединяет генерирующие предприятия от Балтики до Баренцева моря. Генерирующие активы Компании включают в себя 51 электростанцию различных типов в четырех субъектах РФ: Санкт-Петербурге, Республике Карелия, Ленинградской и Мурманской областях.

Выработанная электроэнергия поставляется на внутренний оптовый рынок электроэнергии и мощности. ПАО «ТГК-1» является стратегическим поставщиком тепловой энергии в Санкт-Петербурге, Петрозаводске, Мурманске, городах Апатиты и Кировск Мурманской области.

ПАО «ТГК-1» и его дочерняя организация АО «Мурманская ТЭЦ» (осуществляет энергоснабжение Мурманска и близлежащих районов; доля Общества в уставном капитале – 98,88%) формируют Группу ТГК-1.

На конец 2025 г. установленная электрическая мощность электростанций Компании с учетом АО «Мурманская ТЭЦ» составила 6 927,7 МВт и установленная тепловая мощность – 13 822,0 Гкал/ч.

Положение ПАО «ТГК-1» в отрасли

Основу производственных мощностей ПАО «ТГК-1» составляют 51 электростанция, в их числе: 39 гидроэлектростанций (ГЭС) и 12 тепловых электростанций (ТЭЦ), включая дочернее общество АО «Мурманская ТЭЦ». Большинство ГЭС, расположенных последовательно по течению водного потока и связанных между собой общностью водного режима, объединены в каскады.

Рынок электроэнергии. Конкурентное окружение.

Основным сектором конкурентного взаимодействия оптового рынка электроэнергии для ПАО «ТГК-1» является рынок на сутки вперед (РСВ). Для повышения конкурентоспособности на рынке ПАО «ТГК-1» проводит мероприятия, направленные на решение проблемы «запертых» мощностей, оптимизацию структуры выработки на ТЭЦ и ГЭС, внедрение новых технологий и производственное переоснащение.

Основными конкурентными преимуществами ПАО «ТГК-1» являются:

- ценовое преимущество ТЭЦ в области комбинированной выработки по сравнению с конденсационными ГРЭС;
- ценовое преимущество ГЭС по сравнению с тепловыми станциями за счет отсутствия топливных затрат;
- территориальное расположение станций Компании, обуславливающее возможность экспорта электроэнергии;
- возможность продажи электроэнергии, производимой из возобновляемых источников, с надбавкой к цене за происхождение.

Деятельность по выработке электрической энергии на территории Санкт-Петербурга, Республики Карелия, Ленинградской и Мурманской областей помимо ПАО «ТГК-1» осуществляют АО «Концерн Росэнергоатом» (представлен Ленинградской и Кольской атомными станциями), ПАО «ОГК-2» (Киришская ГРЭС), АО «Юго-Западная ТЭЦ», АО «Интер РАО - Электрогенерация»

(филиал «Северо-Западная ТЭЦ»), которая также осуществляет поставки электроэнергии на экспорт, и ряд других производителей.

Ленинградская АЭС

Ленинградская АЭС (ЛАЭС) является филиалом АО «Концерн Росэнергоатом», расположена в 42 км от административной границы Санкт-Петербурга на южном берегу Финского залива Балтийского моря в городе Сосновый Бор. Это крупнейший производитель электрической энергии на Северо-Западе России. Станция обеспечивает 57 % энергопотребления Санкт-Петербурга и Ленинградской области. В настоящее время компания активно ведет строительство замещающих мощностей – водо-водяных энергетических реакторов поколения III+ ВВЭР-1200 на площадке ЛАЭС-2.

На конец 2025 года функционирует 4 энергоблока (2 блока ЛАЭС-1 и 2 блока ВВЭР-1200 ЛАЭС-2) и 6 конденсационных паровых турбин. Установленная электрическая мощность ЛАЭС составляет 4 373 МВт, тепловая – 375 Гкал/ч. В феврале 2025 года Ленинградская АЭС получила лицензию Ростехнадзора на эксплуатацию энергоблока №3 до 2030 года, также направлен комплект документов в составе лицензионного заявления для получения лицензии Ростехнадзора на эксплуатацию энергоблока №4 РБМК Ленинградской АЭС до 2030 года. Вывод последних канальных уран-графитовых реакторов № 3 и № 4 РБМК-1000 запланирован на 2030 год, ввод энергоблоков № 7 и №8 ВВЭР-1200 – на 2030 и 2032 год. Всего в 2025 году ЛАЭС выработано более 31 млрд кВт·ч электроэнергии.

Поскольку ввод электрической мощности на ЛАЭС имеет замещающий характер взамен оборудования, выводимого из эксплуатации, установленная мощность увеличивается незначительно, что не должно существенно сказаться на конкурентных позициях ПАО «ТГК-1».

Кольская АЭС

Кольская АЭС является филиалом АО «Концерн Росэнергоатом», расположена в 170 км к югу от Мурманска и 11 км от города Полярные Зори на берегу озера Имандра. Кольская АЭС является основным поставщиком электроэнергии для Мурманской области и Республики Карелия (около 55 % в соответствии с данными АО «АТС»).

В настоящее время в эксплуатации находится 4 энергоблока с реакторами типа ВВЭР-440 и паровыми турбинами типа К-220 суммарной электрической мощностью 1 760 МВт, что составляет около 50 % установленной мощности региона, и тепловой мощностью 125 Гкал/ч. В 2019 году на станции успешно завершилась масштабная модернизация энергоблоков первой очереди, позволившая на порядок повысить уровень их безопасности и продлить срок эксплуатации до 2033 и 2034 гг. Кольская АЭС стала единственной в России атомной станцией, где реализована программа повторного продления сроков эксплуатации двух энергоблоков.

Всего в 2025 году Кольская АЭС выработала свыше 10,5 млрд кВт·ч.

Потенциальная годовая выработка Кольской атомной станции составляет 14,1 млрд кВт·ч электроэнергии. На сегодняшний день мощности Кольской АЭС не задействованы полностью, что создает потенциал для конкурентных преимуществ в регионе.

Киришская ГРЭС

Киришская ГРЭС расположена в городе Кириши Ленинградской области, на реке Волхов, в 150 км на юго-восток от Санкт-Петербурга, является крупнейшей тепловой электростанцией ОЭС Северо-Запада, обеспечивающей около 6% выработки электроэнергии в ОЭС Северо-Запада и наиболее схожей с точки зрения производственного и технологического циклов с комбинированными источниками ПАО «ТГК-1».

На конец 2025 года суммарная установленная мощность ГРЭС составила: электрическая – 2 570 МВт, тепловая – 1151,0 Гкал/ч, в том числе отборов паровых турбин – 743,0 Гкал/ч. 01.04.2023 был осуществлен ввод в эксплуатацию ТГ-2 с увеличением установленной мощности на 5 МВт (до 65 МВт). 25.06.2024 завершена модернизация ТГ-1 с увеличением установленной мощности на 10 МВт

(до 60 МВт). В 2026 г. планируется ввод в эксплуатацию ТГ-4 после модернизации с увеличением установленной мощности на 5 МВт (до 65 МВт).

В 2025 году на Киришской ГРЭС выработано 5,7 млрд кВт·ч электрической энергии и 2,5 млн Гкал тепловой энергии.

Северо-Западная ТЭЦ

Северо-Западная ТЭЦ АО «Интер РАО – Электрогенерация», расположенная в Приморском районе Санкт-Петербурга на берегу Финского залива, является первой в России электростанцией с парогазовым бинарным циклом.

Общая электрическая мощность Северо-Западной ТЭЦ составляет 900 МВт и тепловая – 700 Гкал/час. Она является одной из самых современных станций не только в России, но и во всей Европе. Станция осуществляет отпуск тепла в Приморский район Санкт-Петербурга.

В 2025 году выработка электроэнергии составила 6,1 млрд кВт·ч, тепловой энергии – 5,6 млн Гкал.

Юго-Западная ТЭЦ

Юго-Западная ТЭЦ - базовый источник тепло- и электроснабжения новых кварталов Юго-Западной Приморской части Санкт-Петербурга и многофункционального комплекса «Балтийская Жемчужина». Единственный акционер: Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга (КИО).

На конец 2025 года установленная электрическая мощность станции – 460 МВт, тепловая – 470 Гкал/ч. В 2025 году выработка электроэнергии составила 3 млрд кВт·ч, тепловой энергии – 1 133 тыс. Гкал.

Белопорожские ГЭС

Белопорожская гидроэлектростанция представлена двумя ГЭС: Белопорожская ГЭС- 1 и ГЭС-2, расположенные на реке Кемь в Карелии. Она входит в Кемский каскад ГЭС, являясь его второй ступенью.

Малые гидроэлектростанции введены в эксплуатацию в 2023–2024 годах. Общая установленная мощность комплекса составляет 49,8 МВт (по 24,9 МВт каждая), что позволяет снизить энергодефицит региона, проектная среднегодовая выработка превышает 230 млн кВт·ч. Белопорожские ГЭС осуществляют поставки электроэнергии в рамках договоров поставки мощности (ДПМ).

Новая генерация

По данным Схемы и программы развития электроэнергетических систем (СиПР ЭЭС) России к 2031 году прогнозируется увеличение потребления электрической энергии в ЕЭС России до 1 335,8 млрд кВт·ч, максимума потребления мощности – до 191,2 ГВт, при этом среднегодовой темп роста потребления электроэнергии и максимума мощности относительно 2024 года составят 2,08% и 2,09% соответственно.

Вводы новых генерирующих мощностей на электростанциях энергосистем России в период 2026-2031 годов, с учетом планируемой установки систем накопления электрической энергии (СНЭЭ) - 350 МВт, предусматриваются в объеме 21 988 МВт, в том числе: на АЭС - 5 050 МВт, ГЭС - 181,4 МВт, ГАЭС - 840 МВт, ТЭС - 9743,3 МВт, ВЭС, СЭС - 5823,3 МВт.

Согласно утвержденной СиПР ЭЭС России на 2026-2031 годы и результатам отборов проектов возобновляемых источников энергии (ВИЭ), проводимых АО «АТС», в регионах присутствия Эмитента ожидается появление следующей генерации:

- ГЭС «Арктика» ПАО «ТГК-1» (ввод в эксплуатацию 2028 г.), установленная мощность 16,5 МВт;

- МГЭС «Сегозерская ГЭС» ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» в Республике Карелия (ввод в эксплуатацию 2026 г.), установленная мощность 8,1 МВт.

Рынок тепловой энергии в разрезе филиалов Общества: обзор поставщиков и доля ПАО «ТГК-1» на рынке тепловой энергии в регионах присутствия Общества

ПАО «ТГК-1» осуществляет деятельность по сбыту тепловой энергии на территории Санкт-Петербурга, Ленинградской области (филиал «Невский»), Мурманской области (филиал «Кольский», АО «Мурманская ТЭЦ») и Республики Карелия (филиал «Карельский»).

Санкт-Петербург

На сегодняшний день основными производителями тепловой энергии Санкт-Петербурга являются:

- ПАО «ТГК-1»;
- АО «ТЭК СПб»;
- ООО «Петербургтеплоэнерго»;
- ООО «ТЕПЛОЭНЕРГО»;
- филиал «Северо-Западная ТЭЦ» АО «ИНТЕР ПАО - Электрогенерация»;
- АО «Юго-Западная ТЭЦ».

Кроме того, в Санкт-Петербурге действует ряд производителей тепловой энергии с теплоотпуском менее 1 000 тыс. Гкал в год, суммарная доля которых в общем полезном отпуске не превышает 5%.

Ленинградская область

На территории Ленинградской области ПАО «ТГК-1» осуществляет деятельность по реализации тепловой энергии во Всеволожском и Лодейнопольском районах.

В Лодейнопольском районе вся тепловая энергия, вырабатываемая электробойлером, принадлежащим ПАО «ТГК-1», реализуется оптовому покупателю-перепродавцу АО «Ленинградская областная тепло-энергетическая компания» для теплоснабжения потребителей п. Свирьстрой.

Северная ТЭЦ-21 филиала «Невский» ПАО «ТГК-1» является основным источником тепловой энергии для теплоснабжения потребителей МО «Муринское городское поселение» и МО «Новодевятикинское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области.

Правобережная ТЭЦ-5 филиала «Невский» ПАО «ТГК-1» является основным источником тепловой энергии для теплоснабжения потребителей Кудрово.

Мурманская область

Апатитская ТЭЦ филиала «Кольский» ПАО «ТГК-1» является единственным источником теплоснабжения г. Апатиты и г. Кировск.

Помимо Апатитской ТЭЦ, в Мурманской области осуществляет отпуск тепла дочернее общество ПАО «ТГК-1» - АО «Мурманская ТЭЦ» - которое является стратегическим поставщиком тепловой энергии в г. Мурманске, доля реализации тепла составляет 72%. Конкурентом АО «Мурманская ТЭЦ» можно считать только АО «Мурманэнергосбыт».

Республика Карелия

Филиал «Карельский» ведет деятельность по реализации тепловой энергии, отпущенной Петрозаводской ТЭЦ, в г. Петрозаводск. При этом, начиная с 01.07.2025, ПАО «ТГК-1» завершило поставку тепловой энергии абонентам в Прионежском и Пряжинском районах республики Карелия ввиду окончания действия концессионного соглашения с Правительством Республики Карелия.

С целью повышения эффективности деятельности на рынке теплоснабжения Компанией проводится постоянная работа по подключению новых потребителей, поддержанию параметров качества предоставляемых услуг, снижению дебиторской задолженности.

Структура акционерного капитала

Уставный капитал ПАО «ТГК-1» сформирован в размере 38 543 414 165,71 руб. и разделен на 3 854 341 416 571 + 3/7 обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 0,01 руб. Привилегированные акции Обществом не размещались. Дополнительно к размещенным акциям Общество вправе выпустить 674 494 100 обыкновенных именных акций (объявленные акции).

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТГК-1» на 31.12.2025, составило 289 381¹, большая часть из которых – физические лица.

Таблица 1. Структура акционеров ПАО «ТГК-1» на 31.12.2025

| Акционер | Количество акций, шт. | Доля акций, % |
|---|------------------------|---------------|
| ООО «Газпром энергохолдинг» | 1 996 046 978 490 | 51,79 |
| ФОРТУМ ПАУЭР ЭНД ХИТ ОЮ (FORTUM POWER AND HEAT OY) ² | 1 155 868 750 193 | 29,99 |
| НКО АО НРД (номинальный держатель) | 602 062 801 073 | 15,62 |
| Физические лица | 94 255 070 032+3/7 | 2,44 |
| Прочие юридические лица | 5 372 971 978 | 0,14 |
| Прочие номинальные держатели | 466 029 950 | 0,01 |
| Казначейский счет эмитента | 268 814 855 | 0,01 |
| Итого: | 3 854 341 416 571 +3/7 | 100,00 |

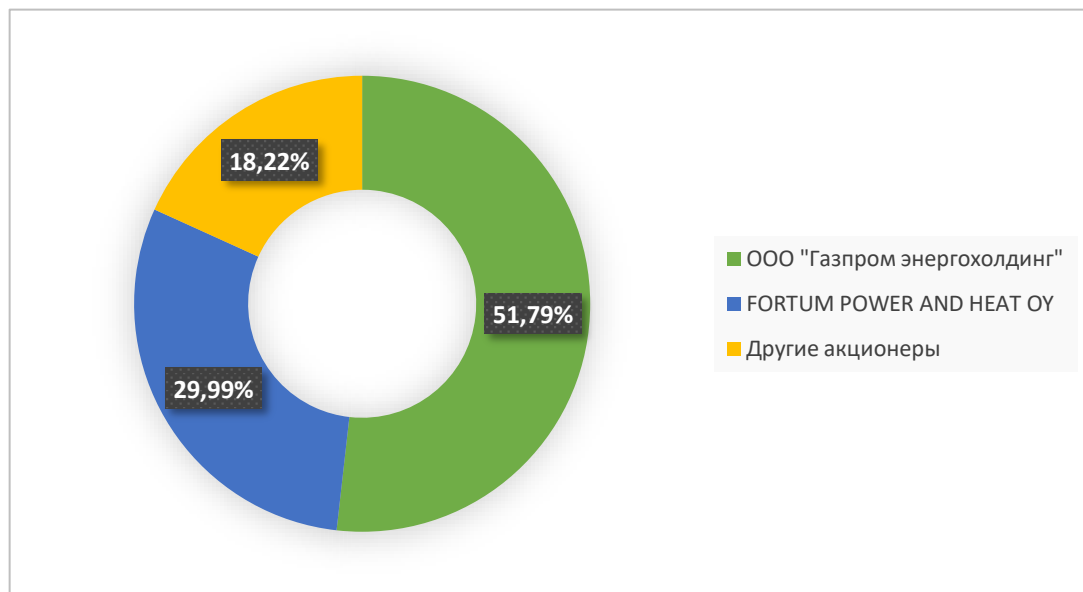


Рис. 1. Структура акционеров ПАО «ТГК-1» на 31.12.2025.

Сведения о лицах, которые косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Компании, составляющими 5 и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций Компании:

1. Публичное акционерное общество «Газпром» – размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ТГК-1»: 51,79%.

¹ С учетом казначейского счета эмитента по состоянию на 31.12.2025.

² Доля акций указана с учетом раскрытия номинальных держателей.

2. Fortum Oyj – размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ТГК-1»: 29,99%.

По состоянию на 31.12.2025 на казначейском счете Компании учитываются 268 814 855 шт. акций, полученных в течение 2025 года по результатам судебных решений о передаче в собственность ПАО «ТГК-1» акций Компании, принадлежащих ранее юридическим лицам, правоспособность которых прекращена.

Заявление Единоличного исполнительного органа ПАО «ТГК-1» об отсутствии иных долей владения акциями, превышающих пять процентов

Акционеры-выгодоприобретатели по акциям, составляющим 5% и более капитала Общества, за исключением прямо поименованных в сведениях о структуре акционерного капитала, отсутствуют.

Информация о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений, у Общества отсутствует.

Обращение ценных бумаг и дивиденды

Акции ПАО «ТГК-1» с 26.03.2007 обращаются на основной торговой площадке российского фондового рынка – Московской Бирже (биржевой тикер – ТГКА) и включены в Первый уровень котировального списка. Торги ценными бумагами проводятся на фондовом рынке Московской Биржи в режиме торгов основного рынка: Т+Акции и ДР.

С 06.11.2024 акции ПАО «ТГК-1» допущены к торгам на ПАО «СПБ Биржа».

Объем торгов акциями ПАО «ТГК-1» на Московской Бирже в основном режиме торгов в 2025 г. составил 11,03 млрд руб.

По состоянию на 31.12.2025 капитализация Общества составила 25,1 млрд руб.

Сведения о размещенных облигационных займах Общества на 31.12.2025

По состоянию на 31.12.2025 у ПАО «ТГК-1» находится в обращении один облигационный заем. Биржевые облигации включены в раздел «Первый уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа.

| Регистрационный номер выпуска | Дата размещения | Дата погашения |
|--|-----------------|----------------|
| 4B02-01-03388-D-001P (биржевые облигации серии БО-001P-01) | 22.12.2022 | 16.12.2027 |

Дивидендные выплаты

В 2025 г. выплата объявленных / начисленных дивидендов по акциям Общества не производилась, решение о выплате дивидендов Общим собранием акционеров не принималось.

Информация о рейтингах

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) 18.01.2018 присвоило ПАО «ТГК-1» кредитный рейтинг по национальной шкале на уровне AA+, прогноз «стабильный». Общество проходит ежегодную процедуру подтверждения рейтинга, последняя из них состоялась 19.11.2025. Уровень кредитного рейтинга и прогноз по нему подтвержден.

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) 22.12.2022 присвоило выпуску облигаций ПАО «ТГК-1» серии БО-001Р-01 кредитный рейтинг по национальной шкале на уровне AA+. Уровень кредитного рейтинга подтвержден 19.11.2025.

Рейтинговое агентство «Эксперт РА» 03.04.2025 присвоило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании ПАО «ТГК-1» на уровне ruAAA, прогноз по рейтингу стабильный. Данный кредитный рейтинг ПАО «ТГК-1» присвоен впервые.

Информация об аудиторской организации ПАО «ТГК-1»

| Юникон Акционерное общество (Юникон АО) | |
|--|---|
| Место нахождения | 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11, 3 этаж, пом. I, ком. 50 |
| ИНН | 7716021332 |
| Телефон | +7 (495) 797-56-65 |
| Факс | +7 (495) 797-56-60 |
| Адрес в интернете | http://www.unicon.ru/ |
| Адрес электронной почты | reception@unicon.ru |
| Филиал Юникон АО (Санкт-Петербург) | |
| Место нахождения в г. Санкт-Петербурге | 199004, г. Санкт-Петербург, 9-я линия В.О., д. 34, лит А, БЦ «Магнус», офис 624 |
| Телефон | +7 (812) 449-56-65 |
| Адрес электронной почты | reception@unicon.ru |
| Данные о членстве аудиторской организации в саморегулируемых организациях аудиторов | |
| Полное наименование | Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) |
| Место нахождения | РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4 |
| Основной регистрационный номер записи в реестре СРО | 12006020340 |

Информация о регистраторе ПАО «ТГК-1»

| | |
|---|--|
| Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА») | |
| Место нахождения / почтовый адрес | 190098, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. МО Адмиралтейский округ, Конногвардейский б-р, д. 4, литера А, помещ. 73-н |
| ИНН | 7704011964 |
| Телефон | +7 (495) 719-40-44, +7 (812) 775-00-81 |
| Факс | +7 (495) 719-45-85, +7 (812) 775-00-82 |
| Адрес в интернете | https://draga.ru/ |
| Адрес электронной почты | info@draga.ru |

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг Эмитента осуществляется указанным регистратором: 23.12.2010.

2. ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПАО «ТГК-1»

2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности ПАО «ТГК-1»

В 2025 г. оптовый рынок энергии и мощности (ОРЭМ) не претерпел значимых изменений законодательного и количественного характера.

Со своей стороны, оцениваем текущее состояние ОРЭМ, как стабильное.

Перспективы развития ОРЭМ напрямую зависят от развития экономики страны.

В 2025 г. розничный рынок электроэнергии претерпел изменения в связи с ростом объема реализации мощности в часы пиковой нагрузки.

Таблица 2. Ключевые операционные показатели ПАО «ТГК-1» на 31.12.2025*

| Наименование показателя | 2023 | 2024 | 2025 | Δ 2025/2024 (%) |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| Установленная электрическая мощность, МВт | 6 938,70 | 6 938,70 | 6 915,70 | -0,3 |
| Установленная тепловая мощность, Гкал/ч | 12 433,69 | 12 330,69 | 12 685,00 | +2,9 |
| Выработка электроэнергии, млн кВт·ч | 29 687,35 | 29 734,21 | 29 668,83 | -0,2 |
| Отпуск теплоты с коллекторов, тыс. Гкал | 23 171,68 | 23 488,51 | 22 884,64 | -2,6 |
| Объем реализации электроэнергии, млн кВт·ч | 32 975,56 | 31 892,28 | 31 672,37 | -0,7 |
| Объем продажи электрической мощности опт, МВт/мес. | 5 530,55 | 5 612,29 | 5 638,41 | +0,5 |
| Объем продажи электрической мощности розница, МВт/мес. | 20,55 | 17,59 | 23,16 | +31,7 |
| Объем продажи электрической мощности всего, МВт/мес. | 5 551,10 | 5 629,88 | 5 661,57 | +0,6 |
| Удельный расход топлива на отпуск электрической энергии, г/кВт·ч | 205,59 | 210,38 | 208,95 | -0,68*** |
| Удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии, кг/Гкал | 169,03 | 169,14 | 168,43 | -0,42*** |
| Коэффициент использования установленной электрической мощности | 49,0 | 48,8 | 48,9 | +0,2 |
| Коэффициент использования установленной тепловой мощности | 21,3 | 21,7 | 21,1 | -2,8 |
| Покупная тепловая энергия (в том числе ВГО), тыс. Гкал | 586,73 | 549,31 | 513,72 | -6,48 |
| Полезный отпуск тепловой энергии (в том числе ВГО), тыс. Гкал | 23 589,14 | 23 809,10 | 23 119,26 | -2,90 |

* показатели не включают показатели дочерних и зависимых компаний Общества.

** показатели указаны без учета ДЗО АО «МТЭЦ».

***Снижение УРУТ на ЭЭ и ТЭ незначительно и вызвано, в том числе, вводом в эксплуатацию нового оборудования (Водогрейная котельная ЭС-2), изменением режима и состава работающего оборудования и выполнением мероприятий по повышению эффективности работы в рамках ремонтных и инвестиционных программ.

В связи с выводом из эксплуатации на ЭС-2 Центральной ТЭЦ турбоагрегата ст. № 2, турбонасоса, РОУ (100/30, 30/6, 30/1,2) и ПВК ст. № 3, установленная электрическая мощность станции снизилась на 23 МВт, установленная тепловая мощность станции снизилась на 356 Гкал/ч. Ввод в эксплуатацию новой водогрейной котельной увеличил установленную тепловую мощность станции на 730 Гкал/ч.

В связи с перемаркировкой ПВК-4 после модернизации с 01.04.2025 установленная тепловая мощность Василеостровской ТЭЦ (ТЭЦ-7) увеличилась на 20 Гкал/ч.

В связи с отказом от концессии котельных, эксплуатируемых в филиале «Карельский», с 01.07.2025 величина их установленной мощности не учитывается.

Таблица 3. Информация об объеме каждого из используемых видов энергетических ресурсов ПАО «ТГК-1» в натуральном и денежном выражении за 2025 г.*

| Вид энергетического ресурса | Объем потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объем потребления (тыс. руб. без НДС) |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|
| Газ природный | 5 759 301,4 | тыс. м ³ | 44 778 250,82 |
| Газ компримированный | 58,5 | тыс. м ³ | 1 277,74 |
| Уголь каменный | 469 546,8 | тонн | 2 382 952,38 |
| Дрова | 10 646,5 | пм ³ | 34 550,18 |
| Мазут топочный | 2 688,5 | тонн | 45 700,38 |
| Топливо дизельное (автомобильное) | 541,7 | тыс. л | 33 542,60 |
| Бензин автомобильный | 501,3 | тыс. л | 25 343,33 |
| Топливо дизельное (технологическое) | 10,4 | тонн | 363,73 |

*показатели не включают показатели дочерних и зависимых компаний Общества.

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не потреблялись и не использовались.

По итогам 2025 г. объем производства электрической энергии ПАО «ТГК-1» составил 29 668,83 млн кВт·ч, снизившись на 0,2% относительно показателя 2024 г.

Выработка электроэнергии на тепловых электростанциях за 2025 г. снизилась незначительно (на 0,9%) по сравнению с аналогичным показателем 2024 г. Выработка электроэнергии на ГЭС в 2025 г. увеличилась на 0,7% в сравнении с 2024 г. в связи с более высокой водностью в Мурманской области.

Объем отпуска тепловой энергии с коллекторов ПАО «ТГК-1» составил 22 884,64 тыс. Гкал, снизившись на 2,6% относительно 2024 г. в связи с более высокими температурами наружного воздуха в течение отопительного сезона в первом полугодии 2025 года.

Полезный отпуск тепловой энергии

ПАО «ТГК-1» является единой теплоснабжающей организацией в г. Санкт-Петербург, некоторых муниципальных образованиях Ленинградской области, Мурманской области и Республике Карелия (г. Петрозаводск).

Полезный отпуск тепловой энергии ПАО «ТГК-1» за 12 месяцев 2025 года составил 23 119 тыс. Гкал, что ниже факта предыдущего аналогичного периода на 2,9 %. Снижение фактических показателей 2025 года в сравнении с фактом 2024 года по полезному отпуску обусловлено более высокими температурами наружного воздуха в отопительных периодах 2024/2025 года (январь-май) на 1,7°C и 2025/2026 (октябрь-декабрь) на 0,6°C.

Таблица 4. Структура полезного отпуска тепла по группам потребителей

тыс. Гкал

| Полезный отпуск тепла по группам потребителей | Филиалы «Невский», «Кольский», «Карельский» | | |
|---|---|------------------|------------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 |
| Оптовые покупатели-перепродавцы (включая теплоснабжающие организации) | 4 722,44 | 4 884,81 | 4 912,02 |
| Бюджетные потребители | 2 022,00 | 2 058,14 | 1 984,13 |
| Промышленные и приравненные к ним потребители | 799,40 | 760,31 | 662,84 |
| Объекты жилищно-коммунального хозяйства | 5 227,50 | 4 646,47 | 4 181,06 |
| Бытовые абоненты (население) | 6 272,10 | 7 127,44 | 7 216,75 |
| Прочие | 2 062,70 | 2 067,14 | 1 941,17 |
| Тепловая энергия для компенсации потерь | 2 483,00 | 2 264,79 | 2 221,28 |
| ИТОГО | 23 589,14 | 23 809,10 | 23 119,26 |

Таблица 5. Полезный отпуск тепловой энергии ПАО «ТГК-1» по филиалам Компании в разрезе полезного отпуска т.э. потребителям и тепловых потерь при передаче т.э. за 2023-2025 гг., тыс. Гкал

| | Наименование показателя | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------|--|---------------|---------------|---------------|
| Филиал «Невский» | Полезный отпуск тепловой энергии | 20 152 | 20 370 | 19 866 |
| | - потребителям | 18 100 | 18 526 | 18 051 |
| | - реализация потерь АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» | 2 052 | 1 843 | 1 815 |
| Филиал «Кольский» | Полезный отпуск тепловой энергии | 1 453 | 1 423 | 1 349 |
| | - потребителям | 1 226 | 1 210 | 1 147 |
| | - реализация потерь АО «Апатитыэнерго» | 114 | 124 | 114 |
| | - реализация потерь АО «ХТК» | 113 | 89 | 88 |
| Филиал «Карельский» | Полезный отпуск тепловой энергии | 1 984 | 2 016 | 1 904 |
| | - потребителям | 1 781 | 1 808 | 1 700 |
| | - реализация потерь АО «ПКС-Тепловые сети» | 203 | 208 | 204 |
| ПАО «ТГК-1» | Полезный отпуск тепловой энергии | 23 589 | 23 809 | 23 119 |
| | - потребителям | 21 106 | 21 544 | 20 898 |
| | - реализация т/энергии на компенсацию потерь | 2 483 | 2 265 | 2 221 |

Таблица 6. Объем покупной тепловой энергии у сторонних источников теплоснабжения в разрезе регионов теплоснабжения ПАО «ТГК-1» за 2023-2025 гг., тыс. Гкал

| Наименование показателя | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------|------------|------------|
| Объем покупной тепловой энергии, в т.ч.: | 587 | 549 | 514 |
| - Санкт-Петербург | 221 | 181 | 187 |
| - Республика Карелия | 365 | 368 | 327 |

Краткое описание основных событий и факторов (в том числе нормативных и макроэкономических), имевших место в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение основных показателей производственной и сбытовой деятельности по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года:

1. С целью развития теплового бизнеса и расширения зон теплоснабжения источников тепловой энергии филиала «Невский» ПАО «ТГК-1», как следствие, увеличению загрузки ТЭЦ в режиме когенерации за счет дополнительной выработки тепловой энергии, в 2025 году ПАО «ТГК-1» продолжало работы по переключению зон теплоснабжения котельных АО «ТЭК СПб» на зоны теплоснабжения источников тепловой энергии филиала «Невский».

Так, в 2025 году ПАО «ТГК-1» начало осуществлять поставку тепловой энергии потребителям в зоны теплоснабжения 2-й Фрунзенской и 8-й Выборгской котельных с суммарной тепловой нагрузкой 127 Гкал/ч. С момента полного переключения зон вышеуказанных котельных на ТЭЦ-15 и ТЭЦ-17 соответственно суммарный объем отпуска в зоны указанных котельных за 2025 год составил порядка 105,5 тыс. Гкал.

В 2025 году несмотря на общеэкономическую тенденцию сохранился прирост тепловой нагрузки к системам теплоснабжения источников тепловой энергии ПАО «ТГК-1» в регионах присутствия за счет технологического присоединения объектов капитального строительства (преимущественно жилье, промышленные кластеры и производственные площадки в связи с их расширением). Таким образом, суммарная договорная тепловая нагрузка потребителей, подключенных к ТЭЦ, возросла на 0,8%. Технологическое присоединение новых объектов капитального строительства к системе теплоснабжения ПАО «ТГК-1» приводит к увеличению отпуска тепловой энергии в комбинированном цикле от ТЭЦ филиала «Невский», является существенным фактором роста выручки и маржинального дохода Общества.

2. В 2025 году в рамках разработки и актуализации схем теплоснабжения муниципальных образований в регионах присутствия, ПАО «ТГК-1» сохранило за собой статус единой

теплоснабжающей организации. При этом ввиду окончания срока действия концессионного соглашения между ПАО «ТГК-1» и Правительством Республики Карелия, начиная с 01.07.2025 ПАО «ТГК-1» прекратило поставку тепловой энергии абонентам в Прионежском и Пряжинском районах.

Покупка электроэнергии и мощности

Основной причиной покупки электроэнергии в 2025 г. являлась необходимость покупки на собственные нужды.

Основными причинами покупки мощности в 2025 г. являлись:

- покупка на собственные нужды при превышении максимума потребления над нормативом;
- покупка в целях обеспечения обязательств по регулируемым договорам.

В 2025 г. объем покупки электроэнергии составил 3 963,5 млн кВт·ч, что на 4,8 % ниже уровня 2024 г., объем покупки мощности – 8,82 МВт/мес., что на 48,5% ниже уровня 2024 г.

2.2. Основные финансовые показатели

Таблица 7. Отчет о финансовых результатах

| Наименование показателя | 12 месяцев 2023 | 12 месяцев 2024 | 12 месяцев 2025 | Отклонение 2025/2024, % |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| Выручка, тыс. руб., в том числе: | 101 697 792 | 107 254 440 | 121 877 267 | 13,6% |
| выручка от реализации электроэнергии, тыс. руб. | 38 554 840 | 40 102 656 | 46 135 844 | 15,0% |
| выручка от реализации тепловой энергии (в том числе ВГО), тыс. руб. | 47 925 675 | 50 043 221 | 56 277 140 | 12,5% |
| выручка от реализации мощности, тыс. руб. | 14 688 321 | 16 214 993 | 18 597 282 | 14,7% |
| прочая выручка, тыс. руб. | 528 956 | 893 570 | 867 001 | -3,0% |
| Себестоимость, в том числе управленческие расходы, тыс. руб. | 93 061 581 | 99 744 599 | 114 894 809 | 15,3% |
| Управленческие расходы, тыс. руб. | 97 000 | 97 000 | 41 494 | -57,2% |
| Прибыль от продаж, тыс. руб. | 8 636 211 | 7 509 841 | 6 940 964 | -7,6% |
| ЕБИТДА, тыс. руб. | 9 458 128 | 16 957 573 | 18 399 595 | 8,5% |
| Чистая прибыль, тыс. руб. | -1 989 429 | 978 924 | 4 188 377 | 327,9% |
| Чистый долг/ ЕБИТДА, индекс | 2,74 | 1,79 | 1,34 | -25,4% |
| Рентабельность по ЕБИТДА, % | 9,3 | 15,8 | 15,1 | - |

Основные факторы, влияющие на деятельность Общества и ее финансовые результаты

Результаты деятельности Компании подвержены влиянию ряда факторов: наличие государственного регулирования тарифов на производство тепловой и электрической энергии, стоимость основного вида топлива (газ), действующая система налогообложения. Значительно сказывается на результате работы Компании изменение потребительского спроса на продукции и климатические факторы - температура наружного воздуха в отопительный период и водность рек.

Затраты на топливо

По итогам 2025 года доля затрат на топливо составила 41,1% от общего объема операционных затрат Компании. В целом расходы на топливо в 2025 году увеличились на 5 249 млн руб. (+12,5%) по отношению к 2024 году и составили 47 242 млн руб. Рост расходов по данной статье затрат обусловлен увеличением закупочных цен на топливо.

Сезонность

Выработка энергии электростанциями Компании зависит от спроса на энергию, который изменяется в зависимости от времени года, времени суток, погодных условий, температуры наружного воздуха, продолжительности светового дня, дня недели (выходной или рабочий).

Востребованность предложения конкретных электростанций зависит как от спроса на электроэнергию, так и от структуры генерирующих мощностей в зонах его покрытия (с учетом требований по обеспечению системной надежности).

Водность

Данный фактор оказывает влияние на выработку электроэнергии на ГЭС, расположенных на территории Республики Карелия, Ленинградской и Мурманской областей и является определяющим в результатах работы Кольского и Карельского филиалов Компании. В 2025 году выработка ГЭС филиалов Компании увеличилась на 0,7% относительно уровня предыдущего года.

Налогообложение

ПАО «ТГК-1» является одним из крупнейших налогоплательщиков в четырех субъектах Российской Федерации: Санкт-Петербург, Ленинградская область, Республика Карелия, Мурманская область. По суммам налогов и сборов, подлежащим к перечислению в бюджет, компания отнесена к категории крупнейших и состоит на налоговом администрировании в Межрегиональной инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 6 (г. Москва).

Сумма налогов и взносов, начисленных Обществом за 2025 год, составляет 9 645 млн руб., в том числе в Федеральный бюджет и внебюджетные фонды – 6 188 млн руб., региональный и местные бюджеты – 3 457 млн руб.

Тарифы

ПАО «ТГК-1» является участником оптового рынка электроэнергии и мощности (ОРЭМ) и осуществляет операции купли-продажи энергии и мощности как в рамках регулируемых договоров (РД), так и на конкурентных рынках - рынке на сутки вперед (РСВ), балансирующем рынке (БР), рынке конкурентного отбора мощности (КОМ и КОММод) и договоров о предоставлении мощности (ДПМ). Кроме того, электроэнергия поставляется по свободным двусторонним договорам (СДД), мощность – по свободным договорам поставки мощности (СДМ). Основным сектором конкурентного взаимодействия оптового рынка электроэнергии для ПАО «ТГК-1» является РСВ.

Для ПАО «ТГК-1» как участника оптового рынка, тарифы на электрическую энергию и мощность в рамках регулируемых договоров утверждаются ФАС России индивидуально для каждой электростанции. В соответствии с п. 62 Правил оптового рынка электрической энергии и мощности, утвержденных постановлением Правительства РФ от 27.12.2010 № 1172, поставки электрической энергии и мощности по регулируемым ценам (тарифам) осуществляются только для обеспечения электрической энергией и мощностью населения и приравненных к нему категорий потребителей. Согласно п. 65 Правил оптового рынка суммарный объем электрической энергии и суммарный объем мощности, которые поставляются по регулируемым договорам в календарном году, не могут превышать 35% объема производства электрической энергии и мощности, определенного в прогнозном балансе на период регулирования для указанного поставщика. В 2025 году доля поставки по регулируемым договорам составила: по электрической энергии – 21%, по мощности – 33%.

Расчеты за электроэнергию, поставляемую на РСВ и балансирующий рынок, производились по ценам, сложившимся на основе конкурентных заявок участников торгов.

Расчеты за мощность, поставляемую на рынок КОМ производятся по ценам, сформировавшимся по результатам прохождения конкурентного отбора на 2025 г. Расчеты в рамках ДПМ – по ценам, рассчитанным Ассоциацией «НП Совет рынка», в рамках поставки мощности на рынок КОММод – по ценам, рассчитанным АО «АТС».

Тарифы на тепловую энергию утверждаются региональными регулирующими органами Санкт-Петербурга, Ленинградской области, Республики Карелия и Мурманской области по группам потребителей.

Таблица 7. Среднегодовые установленные тарифы на тепловую энергию

| | 2023, руб./Гкал | 2024, руб./Гкал | 2025, руб./Гкал | Рост 2025/2024 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Филиал «Невский» | 2 065,96 | 2 175,42 | 2 496,20 | 14,7% |
| Санкт-Петербург | 2 087,71 | 2 196,94 | 2 521,36 | 14,8% |
| Ленобласть | 1 490,73 | 1 556,69 | 1 819,78 | 16,9% |
| Филиал «Карельский» | 2 132,47 | 2 240,65 | 2 495,19 | 11,4% |
| Филиал «Кольский» | 1 605,55 | 1 694,59 | 2 287,08 | 35,0% |
| ПАО «ТГК-1» | 2 038,39 | 2 151,69 | 2 484,18 | 15,5% |
| АО «Мурманская ТЭЦ» | 3 317,41 | 3 418,34 | 3 896,64 | 14,0% |

2.3. Политика ПАО «ТГК-1» в области окружающей среды и социальная политика

Подробная информация о политике ПАО «ТГК-1» в области окружающей среды, а также о социальной политике содержится в Отчете об устойчивом развитии ПАО «ТГК-1», размещенном на сайте Общества <https://www.tgc1.ru/ir/reports/>.

3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В ПАО «ТГК-1» (далее - Общество) функционирует система управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК), организованная в соответствии с п.1 ст.87.1 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России, и методическими документами в области управления рисками и внутреннего контроля Группы Газпром.

СУРиВК является элементом корпоративного управления, интегрированным во все ключевые бизнес-процессы Общества, а также распространяется на всю деятельность Общества и организаций Группы ПАО «ТГК-1».

В Обществе действует Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТГК-1» утвержденная решением Совета директоров Общества от 30.06.2025 (Протокол от 30.06.2025 № 86), которая определяет единые основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК), устанавливает компоненты системы, её цели и задачи, а также определяет основные задачи и распределение полномочий участников СУРиВК.

Целями СУРиВК Общества являются:

- обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества;
- обеспечение надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества.

В соответствии с Политикой УРиВК участниками СУРиВК являются:

- на уровне ПАО «Газпром»: Подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю ПАО «Газпром» (ПУРиВК).

- на уровне ООО «Газпром энергохолдинг»: центр ответственности по управлению рисками и внутреннему контролю.

- на уровне ПАО «ТГК-1»: Совет директоров Общества, Комитет Совета директоров Общества по аудиту, Коллегиальный орган, Центр ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля, структурные подразделения Общества, Владельцы бизнес-процессов, Владельцы (совладельцы) рисков, ответственные за выполнение мероприятий по управлению рисками, риск-координаторы, владельцы (совладельцы) процедур внутреннего контроля, ответственные за мониторинг процедур внутреннего контроля.

С целью обеспечения эффективного функционирования СУРиВК в Обществе 1 июля 2020 года создан отдел по управлению рисками и внутреннему контролю, являющийся Центром ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТГК-1», на который возложена обязанность по решению задач и выполнению функций в процессе управления рисками и внутреннего контроля, а также методологическое обеспечение реализации Политики УРиВК.

Деятельность Центра ответственности по управлению рисками и внутреннему контролю функционально отделена от деятельности, относимой к функционалу внутреннего аудита, контрольно-ревизионных подразделений и подразделения, осуществляющего функции по обеспечению экономической безопасности.

Эффективное функционирование СУРиВК – необходимое условие для достижения стратегических целей ПАО «ТГК-1». Общество продолжает развивать и совершенствовать СУРиВК, которая позволяет своевременно выявлять внешние и внутренние риски, анализировать их и разрабатывать эффективные меры по минимизации рисков.

В ПАО «ТГК-1» проводится оценка и мониторинг эффективности СУРиВК посредством проведения самооценки, внутренних и внешних оценок.

Внутренняя оценка эффективности СУРиВК осуществляется подразделением внутреннего аудита на периодической основе. Внешняя оценка эффективности СУРиВК проводится по решению Органов управления Общества.

ПАО «ТГК-1» ежегодно проводит самооценку эффективности в соответствии с подходом, утвержденным Методическими рекомендациями по проведению самооценки эффективности СУРиВК для определения направлений дальнейшего развития СУРиВК. Самооценка

эффективности СУРиВК состоит из самооценки системы управления рисками (СУР) и самооценки системы внутреннего контроля (СВК).

Самооценка эффективности СУРиВК проводится Владельцами рисков и включается в состав годового отчета о функционировании СУРиВК за отчетный период. По результатам самооценки эффективности СУРиВК за 2025 год выявлено, что уровень развития СУРиВК в ПАО «ТГК-1» обеспечивает эффективное функционирование системы, однако, по некоторым направлениям требуется дальнейшее развитие и совершенствование.

Также Обществом осуществляется оценка уровня организации СВК в области налогообложения, проводимая в соответствии с требованиями приказа ФНС России от 25.05.2021 № ЕД-7-23/518@ «Об утверждении Требований к организации системы внутреннего контроля, а также форм и форматов документов, представляемых организациями при раскрытии информации о системе внутреннего контроля».

Службой внутреннего аудита в 2025 году проведена оценка надежности и эффективности СУРиВК Общества за 2024 год. Результаты оценки надежности и эффективности СУРиВК рассмотрены Советом директоров Общества (Протокол от 22.05.2025 № 82) и подтверждают надежность и эффективность СУРиВК ПАО «ТГК-1». Оценка надежности и эффективности СУРиВК ПАО «ТГК-1» за 2025 год будет проведена Службой внутреннего аудита в 2026 году.

По результатам 2025 года работа корпоративной СУРиВК позволяла эффективно и результативно реагировать на факторы неопределенности и риски, обеспечивая достижение стоящих перед Обществом стратегических целей.

Подробная информация о СУРиВК, в том числе о действующих документах и ключевых рисках Общества раскрывается в ежегодном отчете об устойчивом развитии.

4. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления

ПАО «ТГК-1» использует модель корпоративного управления, отвечающую требованиям законодательства Российской Федерации, регуляторным и биржевым требованиям, предъявляемым к эмитентам, ценные бумаги которых включены в Первый раздел Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, а также лучшим практикам корпоративного управления.

Совет директоров и менеджмент осуществляют управление Компанией, придерживаясь рекомендаций и принципов, указанных в Кодексе корпоративного управления, одобренном Советом директоров Банка России 21.03.2014 (письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 рекомендован к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам) (далее – Кодекс). Документы, обеспечивающие деятельность системы корпоративного управления, размещены на официальном сайте Общества.

В ПАО «ТГК-1» ведется постоянная работа по развитию, совершенствованию и приведению системы корпоративного управления в соответствии с требованиями российского законодательства, рекомендациям Кодекса, Правилам листинга ПАО Московская Биржа, а также лучшей российской и мировой практике.

Общее собрание акционеров

Высшим органом Общества является Общее собрание акционеров. Компетенция Общего собрания акционеров определена статьей 15 Устава ПАО «ТГК-1» и статьей 48 Федерального закона от 26.12.1996 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон).

Порядок проведения, подготовки, подведения итогов заседания общего собрания акционеров или заочного голосования определяется Положением об Общем собрании акционеров ПАО «ТГК-1», утвержденным решением Общего собрания акционеров от 19.06.2025 (протокол от 20.06.2025 № 8).

Внеочередное заседание общего собрания акционеров или заочное голосование проводится по решению Совета директоров ПАО «ТГК-1» на основании его собственной инициативы, требования аудитора Общества, а также требования акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10% голосующих акций Общества на дату предъявления требования. Вопросы в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров предлагаются инициатором созыва Собрания.

19.06.2025 состоялось годовое заседание Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-1», на котором:

- утверждены следующие документы: Годовой отчет Общества за 2024 г., годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г., Устав Общества в новой редакции;
- принято решение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций;
- избраны члены Совета директоров;
- назначена аудиторская организация Общества;
- решение о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2024 года не принято.

Совет директоров

Компетенция Совета директоров определена п. 20.1. ст. 20 Устава Общества и ст. 65 Закона.

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров Общества регулируется Положением о Совете директоров ПАО «ТГК-1», утвержденным решением Общего собрания акционеров Общества от 27.06.2023 (протокол от 28.06.2023 № 5).

В соответствии с Положением Совет директоров ПАО «ТГК-1» осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В состав Совета директоров входят 11 человек, выдвинутых акционером ООО «Газпром энергохолдинг».

В 2025 г. действовало 2 состава Совета директоров ПАО «ТГК-1»:

- с 24.06.2024 по 19.06.2025 (избран решением Общего собрания акционеров 24.06.2024, протокол от 25.06.2024 № 6);

- с 19.06.2025 по настоящее время (избран решением Общего собрания акционеров 19.06.2025, протокол от 20.06.2026 № 8).

В 2025 г. проведено 19 заседаний Совета директоров в форме заочного голосования, в форме совместного присутствия заседания не проводились.

В 19 заседаниях Совета директоров приняли участие все члены Совета директоров.

Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТГК-1» в 2025 г. проведен анализ соответствия кандидатов в Совет директоров ПАО «ТГК-1» требованиям к профессиональной квалификации, опыту, деловым навыкам и критериям независимости для избрания Общим собранием акционеров ПАО «ТГК-1». По итогам проведенного анализа Комитет сформировал рекомендации для акционеров ПАО «ТГК-1» в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров ПАО «ТГК-1» (протокол от 19.05.2025 № 15). Информация по данному вопросу была предоставлена акционерам в материалах к Общему собранию акционеров.

Информация об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде

Решением Совета директоров 26.12.2024 (протокол от 26.12.2024 № 74) были утверждены Политика обеспечения преемственности Совета директоров Общества, а также Методология самооценки эффективности Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества (далее – Методология).

В соответствии с Методологией самооценка эффективности Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества проводится ежегодно за период работы Совета директоров, начиная с даты принятия решения общим собранием акционеров об избрании Совета директоров до начала процедуры самооценки, за исключением года, в котором оценка проводится независимой внешней организацией (консультантом).

В 2024 г. проведена оценка эффективности работы Совета директоров и его комитетов по итогам 2023-2024 корпоративного года с привлечением внешних экспертов.

В 2025 г. проведена самооценка эффективности работы Совета директоров по итогам 2024-2025 корпоративного года, а также определены направления для развития Совета директоров и его комитетов на 2025 г.

Самооценка эффективности Совета директоров и комитетов Совета директоров ПАО «ТГК-1»

В соответствии с рекомендациями Кодекса Обществом проведена самооценка эффективности работы Совета директоров и его комитетов по итогам 2024-2025 корпоративного года.

По результатам самооценки были определены сферы развития Совета директоров и его Комитетов на 2025 г.

Самооценка по итогам 2024-2025 корпоративного года проводилась в соответствии с утвержденной Методологией.

В рамках исследования производилась самооценка деятельности Совета директоров в целом, его комитетов, Председателя Совета директоров в целях повышения эффективности выполнения Советом директоров ПАО «ТГК-1» своих функций по общему руководству деятельностью Общества.

Метод проведения – анкетирование (опрос) членов Совета директоров и членов комитетов Совета директоров ПАО «ТГК-1». В рамках оценки были исследованы 11 направлений деятельности Совета директоров.

Проведенная самооценка подтвердила, что Совет директоров и комитеты функционируют в соответствии с требованиями Кодекса.

По результатам самооценки были отмечены направления деятельности, требующие внимания со стороны Совета директоров, акционеров и руководства Общества, среди которых: необходимость пересмотра структуры и состава Совета директоров и комитетов с учетом включения независимых директоров согласно требованиям листинга; потребность в дополнительных компетенциях, в том числе в сфере инвестиций, аудита и финансов; установление Советом директоров основных ориентиров деятельности Общества на долгосрочную перспективу и регулярное рассмотрение вопросов, относящихся к ее определению, ключевых долгосрочных целей и планов Общества; совершенствование практики подготовки рекомендаций комитетов к заседаниям Совета директоров в части их полноты, качества и своевременности предоставления; проведение заседаний Совета директоров в очной форме в соответствии с рекомендациями Кодекса.

В соответствии с лучшей российской практикой Компания продолжит проводить самооценку Совета директоров на ежегодной основе, а также внешнюю независимую оценку не реже одного раза в три года, чтобы обеспечить постоянное развитие и совершенствование практики корпоративного управления ПАО «ТГК-1».

Комитеты Совета директоров

Целью деятельности комитетов является обеспечение эффективной работы Совета директоров в решении вопросов, отнесенных к его компетенции. В настоящее время при Совете директоров ПАО «ТГК-1» действует 4 комитета:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по бюджетному планированию, инвестициям и устойчивому развитию;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям;
- Комитет по надежности и эффективности.

Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 09.09.2022 (протокол от 09.09.2022 № 35).

В соответствии с требованиями Закона в 2025 г. Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту рассмотрел вопрос об оценке аудиторского заключения и качества выполнения аудиторской проверки.

В 2025 г. Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту провел 3 заседания в форме заочного голосования, в форме совместного присутствия заседания не проводились.

В 3 заседаниях Комитета приняли участие все члены Совета директоров, входящие в состав Комитета.

Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по бюджетному планированию, инвестициям и устойчивому развитию

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, направленных на повышение эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе.

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ТГК-1» по бюджетному планированию, инвестициям и устойчивому развитию, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 18.08.2023 (протокол от 18.08.2023 № 56).

В 2025 г. Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по бюджетному планированию, инвестициям и устойчивому развитию провел 10 заседаний в форме заочного голосования, в форме совместного присутствия заседания не проводились.

В 10 заседаниях Комитета приняли участие все члены Совета директоров, входящие в состав Комитета.

Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, связанных с кадровой и социально-трудоустройственной политикой Общества.

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 09.09.2022 (протокол от 09.09.2022 № 35).

В 2025 г. Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям провел 8 заседаний в форме заочного голосования, в форме совместного присутствия заседания не проводились.

В 8 заседаниях Комитета приняли участие все члены Совета директоров, входящие в состав Комитета.

Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по надежности и эффективности

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, связанных с основными принципами стратегического развития Общества в части повышения технологической надежности, безопасности и эффективности производства.

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ТГК-1» по надежности и эффективности, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 09.09.2022 (протокол от 09.09.2022 № 35).

В 2025 г. Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по надежности и эффективности провел 4 заседания в форме совместного присутствия, в форме заочного голосования заседания не проводились.

В составе Комитета по надежности и эффективности отсутствуют члены Совета директоров.

Единый исполнительный орган

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ТГК-1», состоявшегося 27.09.2019, полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 30.09.2019 осуществлялись Управляющей организацией (протокол внеочередного Общего собрания акционеров от 28.09.2019 № 3).

По решению Совета директоров 20.03.2025 приостановлены полномочия управляющей организации ПАО «ТГК-1», и с 21.03.2025 назначен исполняющий обязанности генерального директора ПАО «ТГК-1» сроком на 6 (шесть) месяцев (протокол заседания Совета директоров от 20.03.2025 № 78).

Общее собрание акционеров ПАО «ТГК-1» 24.04.2025 приняло решение о досрочном прекращении полномочий управляющей организации ПАО «ТГК-1» (протокол Общего собрания акционеров от 28.04.2025 № 7).

Решением Совета директоров 29.06.2025 досрочно прекращены полномочия исполняющего обязанности генерального директора ПАО «ТГК-1». С 30.06.2025 избран генеральный директор ПАО «ТГК-1» сроком на 3 (три) года (протокол Совета директоров от 25.06.2025 № 85).

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества в соответствии со ст. 24 Устава ПАО «ТГК-1» (утвержден решением Общего собрания акционеров 19.06.2025).

Ревизионная комиссия

Создание Ревизионной комиссии не предусмотрено действующей редакцией Устава ПАО «ТГК-1».

Внутренний аудит

Независимую и объективную оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и оценку корпоративного управления в ПАО «ТГК-1» проводит Служба внутреннего аудита, которая функционально подотчетна Совету директоров ПАО «ТГК-1» и административно подчинена единоличному исполнительному органу Общества.

В рамках своей деятельности Служба внутреннего аудита руководствуется Политикой внутреннего аудита и Положением о Службе внутреннего аудита (утверждены решением Совета директоров от 29.01.2024, протокол от 29.01.2024 № 61), а также требованиями и рекомендациями действующего законодательства РФ.

Служба внутреннего аудита осуществляет следующие основные функции:

- оценку системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
- подготовку предложений по повышению эффективности функционирования системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления;
- проведение внутренних аудиторских проверок;
- разработку рекомендаций по итогам проведенных проверок;
- мониторинг выполнения мероприятий, разработанных по итогам проверок.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь ПАО «ТГК-1» назначен решением Совета директоров от 30.09.2016 (протокол от 03.10.2016 № 3).

Образование:

Санкт-Петербургский государственный политехнический университет, специальность «технология машиностроения», 1996 г.

Санкт-Петербургский государственный политехнический университет, кандидат технических наук, 2000 г.

Санкт-Петербургский государственный экономический университет, специальность «финансовый менеджмент», 2002 г.

Санкт-Петербургский университет управления и экономики, магистратура по специальности «юриспруденция», 2013 г.

К компетенции Корпоративного секретаря относится:

- обеспечение функционирования механизмов реализации прав и обеспечения интересов акционеров, включая соблюдение порядка проведения Общего собрания акционеров;
- выполнение функции секретаря Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- организация деятельности органов управления и контроля, а также взаимодействие Совета директоров и руководства Общества;
- обеспечение хранения, раскрытия и предоставления информации об Обществе;
- выполнение работы по поддержанию корпоративных традиций, урегулированию споров и конфликтов;
- контроль за соблюдением интересов Общества, в том числе при взаимодействии с Банком России и органами власти.

В Обществе действует Положение о Корпоративном секретаре, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 09.09.2022 (протокол от 09.09.2022 № 35), в котором закреплены основные функции Корпоративного секретаря. Помимо Корпоративного секретаря, реализацию задач в сфере корпоративного управления в Обществе осуществляет Управление по корпоративным вопросам.

Дивидендная политика

В Обществе действует Положение о дивидендной политике ПАО «ТГК-1», утвержденное Советом директоров Общества 26.06.2023 (протокол от 26.06.2023 № 54)³.

Практика страхования ответственности членов Совета директоров ПАО «ТГК-1»

ПАО «ТГК-1» осуществляет страхование ответственности членов Совета директоров Общества. Страхование направлено на возмещение потенциального ущерба в результате непреднамеренных ошибочных действий (бездействия) застрахованных лиц при осуществлении ими своих функций.

Информация о совершенных (заключенных) Обществом в 2025 году крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

В отчетном году Эмитентом не совершались сделки, признаваемые крупными сделками, в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Сведения о совершенных Эмитентом в 2025 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, приведены в Приложении № 1 к настоящему Годовому отчету.

³ Подробнее с дивидендной политикой ПАО «ТГК-1» можно ознакомиться на сайте Общества <https://www.tgc1.ru/about/governance/bylaws/>

4.2. Отчет о соблюдении ПАО «ТГК-1» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления

В своей деятельности ПАО «ТГК-1» учитывает передовые международные и российские практики корпоративного управления, в том числе закрепленные Кодексом.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса рассмотрен Советом директоров ПАО «ТГК-1» на заседании 19.05.2026 (протокол от 19.05.2026 № 101).

Совет директоров подтвердил, что приведенные в отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса за 2025 г.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Обществе

Модель корпоративного управления ПАО «ТГК-1» сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Правилами листинга ПАО Московская Биржа, учитывает права и законные интересы акционеров и инвесторов, а также иных групп заинтересованных лиц (стейкхолдеров) Общества.

Целями корпоративного управления в Обществе являются:

- стабильное и предсказуемое развитие Общества;
- увеличение акционерной стоимости, рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности Общества;
- получение прибыли по итогам деятельности Общества;
- обеспечение эффективного управления активами Общества;
- эффективная система управления рисками и внутреннего контроля;
- применение инноваций, современных технологий и совершенствование бизнес-процессов Общества.

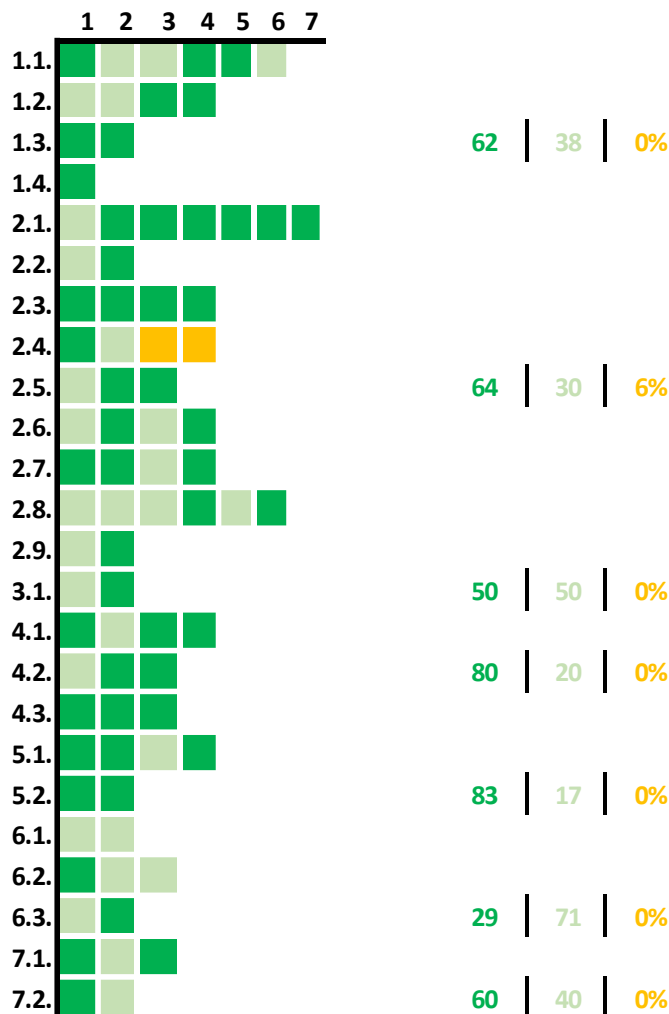
Более подробная информация о системе корпоративного управления, структуре органов управления и контроля, а также результатах их деятельности по итогам отчетного периода приведена в разделе Годового отчета, посвященном корпоративному управлению.

Оценка соблюдения Обществом принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом, проводилась в соответствии с рекомендациями по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса (направлены письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН 06 28/102).

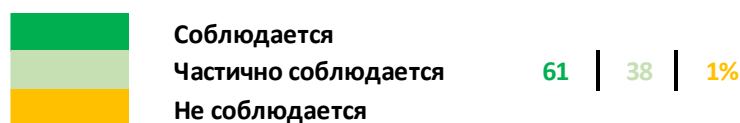
Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса составлен в соответствии с формой и с учетом рекомендаций Банка России. При оценке соблюдения критериев Обществом учитывались также результаты ежегодных Обзоров практики корпоративного управления в российских публичных обществах, подготавливаемых Банком России.

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом, приведены в прилагаемой таблице. Дополнительно в таблице в отдельных пунктах содержится описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо рекомендованных Кодексом, а также планы Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.

Информация о принципах Кодекса, которые не соблюдаются Обществом или соблюдаются им не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются:



Соблюдение рекомендаций
(Соблюдается/Частично/Не соблюдается)



Обществом обеспечивается полное и (или) частичное соблюдение 77 из 79 рекомендаций Кодекса (99%, в том числе 61% – соблюдаются полностью, 38% – частично соблюдаются), предложенных Банком России для ежегодного мониторинга.

Рекомендации, по которым в Обществе не достигнут установленный Кодексом уровень соответствия, касаются вопросов организации деятельности независимых директоров и оценки работы Совета директоров Общества.

По мнению Общества, отдельные рекомендации Кодекса не применимы в полной мере к оценке выполнения Обществом рекомендаций Кодекса в связи с особенностями структуры органов управления Общества, практикой организации общих собраний акционеров в период действия ограничений, связанных с санкционными рисками, и иными факторами, информация о которых приведена ниже.

Перечень принципов / рекомендаций Кодекса, не применимых в полной мере к Обществу:

- Принцип 1.1.2. («Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам надлежащим образом подготовиться к участию в нем») – не применим в части отдельных рекомендаций для общих собраний акционеров, проводимых в форме заочного голосования;

- Принцип 1.1.3. («В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом») - не применим в части отдельных рекомендаций для общих собраний акционеров, проводимых в форме заочного голосования;

- Принцип 2.1.1. («Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества») – не применим в полной мере в связи с отсутствием коллегиального исполнительного органа;

- Принцип 4.3.2. («Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)») - не применим в полной мере в связи с отсутствием в Обществе опционной программы.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления:

ПАО «ТГК-1» учитывает итоги соответствия рекомендациям Кодекса при разработке планов совершенствования практики корпоративного управления и при актуализации внутренних нормативных документов. Информация о предполагаемых сроках внедрения отдельных рекомендаций и запланированных Обществом мероприятиях приведена в прилагаемой таблице.

Более подробная информация о специфике соблюдения Обществом рекомендаций Кодекса приведена в прилагаемой таблице.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО «ТГК-1» за 2025 г.

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|------------|---|--|--|--|
| 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. | | | |
| 1.1.1 | Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам. | <p>1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания.</p> <p>Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p> | Соблюдается | |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | <p>1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается</p> <p>Критерий 2 не соблюдается. В отчетном году в сообщении о проведении собрания не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение. Данное несоответствие связано с тем, что в отчетном году Общество не проводило общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общее собрание акционеров, проведенное Обществом в 2025 г., было организовано в форме заочного голосования, что не предполагает наличия в сообщении о проведении собрания информации о документах, необходимых для допуска в помещение, в котором проводится собрание. При этом критерий 2 соблюдался Обществом ранее при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Несоблюдение критерия 2 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). При проведении общих собраний в форме</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|---|---|---|--|
| | | | | <p>заочного голосования Общество планирует придерживаться данной практики, так как полагает, что в данном случае права и интересы акционеров не нарушаются.</p> <p>Критерий 3 соблюдается</p> |
| <p>1.1.3 В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.</p> | <p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается</p> <p>Частичное несоответствие критерию 1 связано с тем, что в отчетном году акционерам не была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в ходе проведения Общего собрания, поскольку в отчетном году, в соответствии со ст. 36 Федерального закона от 26.12.2024 № 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и Постановления Правительства РФ от 25.02.2025 № 220 «Об определении критериев, которым должно соответствовать акционерное общество для применения положений федерального закона «Об акционерных обществах», связанных с принятием решений Общим собранием акционеров акционерного общества, с учетом особенностей, предусмотренных статьей 36 Федерального закона от 26 декабря 2024 г. № 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», по решению совета директоров акционерного общества решения на общем собрании акционеров (включая годовое заседание) могут приниматься путем проведения только заочного голосования без проведения заседания.</p> <p>В качестве альтернативных мер, Обществом организована «горячая линия», на сайте Общества указаны адреса электронной почты для того, чтобы акционеры могли направить вопросы членам исполнительных органов и Совета директоров Общества.</p> <p>При этом критерий 1 соблюдался Обществом ранее, при проведении Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Частичное несоответствие критерию 1 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Критерий 2 соблюдается</p> <p>Критерий 3 соблюдается</p> | |
| <p>1.1.4 Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена</p> | <p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> | <p>Соблюдается</p> | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|---|
| | с неоправданными сложностями. | 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера. | | |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров. | Соблюдается | |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы. | <p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>При проведении в отчетном периоде Общего собрания акционеров не было предусмотрено достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и для обсуждения этих вопросов.</p> <p>Несоблюдение критерия 1 связано с тем, что, в соответствии со ст. 36 Федерального закона от 26.12.2024 N 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и Постановления Правительства РФ от 25.02.2025 № 220 «Об определении критериев, которым должно соответствовать акционерное общество для применения положений федерального закона «Об акционерных обществах», связанных с принятием решений Общим собранием акционеров акционерного общества, с учетом особенностей, предусмотренных статьей 36 федерального закона от 26 декабря 2024 г. N 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». Общее собрание акционеров в отчетном году было проведено в форме заочного голосования. В качестве альтернативных мер, в целях предоставления возможностей акционерам высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы, Обществом была организована «горячая линия» для акционеров, на официальном сайте Общества указаны адреса электронной почты для обращений акционеров. Дополнительно Обществом на своем интернет-сайте в публичном доступе организован раздел «Часто задаваемые вопросы», поддерживаемый Обществом в актуальном состоянии, на котором размещаются наиболее частые вопросы, регулярно получаемые Обществом при проведении собраний.</p> <p>По мнению Общества, в условиях действия ограничений, перечисленные выше меры в максимальной степени, обеспечивают права и законные интересы акционеров, гарантированные законодательством и Уставом Общества. Действующие положения Устава и внутренних документов Общества устанавливают дополнительные гарантии и информационные права акционеров, включая рекомендованные пунктами 2-12 Кодекса. В частности, при проведении очных собраний Общества предусматривается достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. Всем лицам, присутствующим на Собрании, предоставляется возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p> <p>При этом критерий 1 соблюдался Обществом ранее, при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Данное несоответствие</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|------------------------------------|---|--|---|
| | | | | <p>критерию 1 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).</p> <p>Критерий 2 не соблюдается. Кандидаты в органы управления и контроля Общества в отчетном году не принимали участия в Общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Несоблюдение критерия 2 связано с тем, что, в соответствии со ст. 36 Федерального закона от 26.12.2024 N 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и Постановления Правительства РФ от 25.02.2025 № 220 «Об определении критериев, которым должно соответствовать акционерное общество для применения положений федерального закона «Об акционерных обществах», связанных с принятием решений Общим собранием акционеров акционерного общества, с учетом особенностей, предусмотренных статьей 36 Федерального закона от 26 декабря 2024 г. № 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Общее собрание акционеров в отчетном году было проведено в форме заочного голосования. В качестве альтернативных мер, в целях предоставления возможностей акционерам задать кандидатам интересующие их вопросы, Обществом была организована «горячая линия» для акционеров, на официальном сайте Общества указаны адреса электронной почты для обращений акционеров. Дополнительно Обществом на своем интернет-сайте в публичном доступе организован раздел «Часто задаваемые вопросы», поддерживаемый Обществом в актуальном состоянии, на котором размещаются наиболее частые вопросы, регулярно получаемые Обществом при проведении собраний. Данное несоответствие критерию 2 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).</p> <p>Критерий 3 не соблюдается Единоличный исполнительный орган, Главный бухгалтер, Председатель или иные члены Комитета Совета директоров по аудиту в отчетном году не были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. Несоблюдение критерия 3 связано с тем, что, в соответствии со ст. 36 Федерального закона от 26.12.2024 N 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и Постановления Правительства РФ от 25.02.2025 № 220 «Об определении критериев, которым должно соответствовать акционерное общество для применения положений федерального закона «Об акционерных обществах», связанных с принятием решений Общим собранием акционеров акционерного общества, с учетом особенностей, предусмотренных статьей 36 федерального закона от 26 декабря</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|--|---|--|--|
| | <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p> | | | <p>2024 г. N 494-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Общее собрание акционеров в отчетном году было проведено в форме заочного голосования. В качестве альтернативных мер, в целях предоставления возможностей акционерам задать менеджменту Общества интересующие их вопросы, Обществом была организована «горячая линия» для акционеров, на официальном сайте Общества указаны адреса электронной почты для обращений акционеров. Дополнительно Обществом на своем интернет-сайте в публичном доступе организован раздел «Часто задаваемые вопросы», поддерживаемый Обществом в актуальном состоянии, на котором размещаются наиболее частые вопросы, регулярно получаемые Обществом при проведении Собраний.</p> <p>Данное несоответствие критерию 3 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p> |
| <p>1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</p> | | | | |
| <p>1.2.1 Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p> | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> | <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В действующем Положении о дивидендной политике Общества, утвержденном Советом директоров ПАО «ТГК-1» (протокол от 26.06.2023 № 54), для определения размера дивидендов учитываются данные бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по РСБУ или по МСФО (консолидированные показатели).</p> <p>Неполное соответствие критерию 2 исторически связано с требованиями законодательства РФ касающихся дивидендов (ст. 102 ГК РФ и ст. 43 ФЗ «Об акционерных обществах»), которые оперировали данными РСБУ. Кроме того, в отчетном периоде, в связи с действующими ограничениями на раскрытие информации, Общество не раскрывало данные финансовой отчетности, составленной по МСФО. При этом на практике, при расчете размера дивидендов учитываются данные, содержащиеся в финансовой отчетности по МСФО.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|---|
| | <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p> | | | <p>Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>В состав материалов к годовому Общему собранию акционеров в 2025 году, в повестку дня которого был включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов), не были включены обоснования предлагаемого распределения прибыли. Также, в отчетном периоде, в связи с действующими ограничениями на раскрытие информации, Общество не раскрывало данные финансовой отчетности, составленной по МСФО. При этом в действующем Положении о дивидендной политике Общества, опубликованном на сайте Общества, определены принципы расчета размера дивидендов, а также целевой уровень дивидендных выплат. Кроме того, в состав материалов указанного Общего собрания акционеров были включены рекомендации Совета директоров по распределению прибыли по итогам 2024 года.</p> <p>Общество стремится к дальнейшему совершенствованию дивидендной политики и планирует, после отмены законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, расширить состав информации, предоставляемой акционерам при подготовке к общим собраниям, в том числе по вопросу распределения чистой прибыли выплаты (объявления) дивидендов в части включения экономического обоснования предлагаемого распределения.</p> |
| 1.2.2 | <p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.</p> | <p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/ экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о дивидендной политике Общества не определены финансовые/ экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.</p> <p>В Обществе сложилась практика, при которой Совет директоров, участвуя и управляя всеми аспектами деятельности Общества как стратегически, так и в оперативном режиме, принимает решения, касающиеся, в том числе, выплаты дивидендов и определения их размера, руководствуясь потребностями Общества и экономической обоснованностью. По мнению Общества, содержащееся в Положении о дивидендной политике ПАО «ТГК-1» условие о том, что размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров, позволяет в достаточной степени избежать рисков принятия экономически необоснованного решения о выплате дивидендов, поскольку рекомендуемый размер дивидендных выплат определяется Советом директоров с учетом как финансового состояния, так и согласованных в установленном порядке финансовых потребностей Общества, а также других факторов, которые влияют</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|------------------------------------|---|--|--|
| | | | | <p>или могут повлиять как на деятельность Общества, так и на его финансовые результаты.</p> <p>Кроме того, в Положении о дивидендной политике установлено, что расчет размера дивидендов осуществляется исходя из чистой прибыли, скорректированной на: прибыль (убыток) по курсовым разницам, отражаемые в составе финансовых доходов и расходов; курсовые разницы по операционным статьям; убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) объектов основных средств и незавершенного строительства, активов в форме права пользования; убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия; сумму переоценки финансовых вложений; финансовый результат по виду деятельности «технологическое присоединение к тепловым сетям»; финансовый результат от соглашений по компенсации потерь и компенсации расходов за ликвидацию имущества; целевые средства, аккумулированные Обществом в составе доходов и предназначенные для реализации инвестиционной программы в том же отчетном периоде; разницу между долей в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий и поступлениями от ассоциированных организаций и совместных предприятий.</p> <p>Также, при расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы: нормы законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества; права и интересы акционеров; стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления; обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплаты; сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров; нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества; признание дивидендов в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Общества.</p> <p>Дополнительно, планы распределения прибыли, включая выплату дивидендов, учитываются при разработке и утверждении Советом директоров бизнес-плана Общества. При этом во внимание принимаются текущая финансовая ситуация в Обществе, имеющиеся обязательства и реализуемые в Обществе программы развития, а также внешние факторы, оказывающие влияние на деятельность Общества. По мнению Общества, сложившаяся практика и установленные внутренними документами ограничения в достаточной степени позволяют избежать принятия решения о выплате дивидендов, если такое решение является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.</p> <p>В то же время, поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Тем не менее, Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|--|---|--|---|
| | | | | взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом. |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров. | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. | Соблюдается | |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости. | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались. | Соблюдается | |
| 1.3 Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества. | | | | |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам. | 1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание. | Соблюдается | |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | Соблюдается | |
| 1.4 Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | | | | |
| 1.4.1 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом. | Соблюдается | |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции. | | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|--|
| 2.1.1 | <p>Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.</p> | <p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается</p> <p>В действующем уставе ПАО «ТГК-1» за Советом директоров закреплены полномочия об избрании Генерального директора и определение срока его полномочий, досрочное прекращение полномочий Генерального директора.</p> <p>Критерию 1 присвоен статус частично соблюдается в связи с отсутствием в уставе Общества определению условий договоров в отношении Генерального директора.</p> <p>Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается</p> <p>Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.</p> <p>В отчетном периоде Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям давал рекомендации Совета директоров по приостановлению полномочий управляющей организации и назначению исполняющего обязанности Генерального директора.</p> <p>Критерий 3 соблюдается</p> |
| 2.1.2 | <p>Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.</p> | <p>1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.</p> | <p>Соблюдается</p> | |
| 2.1.3 | <p>Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p> | <p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> | <p>Соблюдается</p> | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|---|--|--|
| | | 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества. | | |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества. | 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками). | Соблюдается | |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества. | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов. | Соблюдается | |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики. | Соблюдается | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества. | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе. | Соблюдается | |
| 2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества. | | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. | Частично соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. Годовой отчет Общества за отчетный период не включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и Комитетов Совета директоров каждым из членов Совета директоров, в связи с тем, что существует риск введения мер |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| | | | | <p>ограничительного характера против эмитента и/или лиц, входящих в состав органов управления эмитента, со стороны иностранных государств.</p> <p>При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. В качестве альтернативных мер в Годовой отчет включена статистическая информация об общем количестве участников заседаний Совета директоров и его комитетов.</p> <p>Частичное несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества и/или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», а также Постановлением Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и особенностях раскрытия инсайдерской информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».</p> |
| | | <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.</p> | | <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества. | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним. | Соблюдается | |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. | | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|---|
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров. | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее. | Соблюдается | |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров. | Соблюдается | |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров. | 1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе. | Соблюдается | |
| 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | Соблюдается | |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. | | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| 2.4.1 | <p>Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.</p> | <p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.</p> | Соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Комментарий к соблюдению критерия 1: В составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> |
| 2.4.2 | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.</p> | <p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p> | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В 2025 году Совет директоров и Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не рассматривали вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания). При этом, при подготовке к годовому Общему собранию акционеров Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям провел подробный анализ информации о соответствии кандидатов для избрания в Совет директоров требованиям, предъявляемым к независимым директорам, и дал рекомендации по голосованию. Также Общество регулярно (не реже 1 раза в полугодие) проводит анализ информации, предоставляемой всеми членами Совета директоров в целях соблюдения требований по раскрытию информации, а также в соответствии с требованиями Положения о Совете директоров Общества. Кроме того, если после избрания независимого члена Совета директоров, такой член Совета директоров перестает быть независимым по причине любых изменений или возникновения новых обстоятельств, то он должен уведомить об этом Совет директоров путем подачи письменного заявления, адресованного Председателю Совета директоров, представив подробный отчет обо всех таких изменениях или новых обстоятельствах. По получении такого уведомления, либо если Совету директоров иным образом становится известно о таких изменениях или новых обстоятельствах, Совет директоров обязан обеспечить раскрытие информации об этом, и, в случае необходимости, может созвать внеочередное</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|--|
| | | | | <p>Общее собрание акционеров для избрания нового Совета директоров. В отчетном периоде таких случаев не было. Общество считает указанную практику достаточной для текущего контроля соблюдения независимости действующих членов Совета директоров. В то же время Общество, стремясь к совершенствованию практики корпоративного управления, в 2026 году планирует рассмотреть возможность включения в план работы Комитета по кадрам и вознаграждениям рассмотрение независимости действующих членов Совета директоров.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров. | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров. | Не соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде независимые директора отсутствовали.</p> <p>В соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества, правом выдвижения кандидатур в Совет директоров Общества и их избранием обладают акционеры Общества. При направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ТГК-1», Общество обращает внимание на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Кодекса. Кроме того, акционерам предоставляется информация о требованиях законодательства к составу Совета директоров, а также требованиях и рекомендациях регулятора рынка ценных бумаг, на котором обращаются ценные бумаги Общества, и последствиях их несоблюдения. Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в отчетном периоде рассмотрел вопрос о рекомендациях акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества, с учетом информации о соответствии кандидатов требованиям, предъявляемым к независимым директорам.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия независимых директоров в составе Совета директоров Общества.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|--|--|---|
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий. | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров. | Не соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали, поэтому независимые директора предварительно не оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки, соответственно, не предоставлялись Совету директоров.</p> <p>При этом в отчетном периоде существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, Компанией не совершались.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров прежде всего опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия независимых директоров в составе Совета директоров Общества.</p> <p>В качестве альтернативной практики Общество заблаговременно направляет всем членам Совета директоров материалы по вопросам повестки дня заседания Совета директоров, что позволяет всем директорам, в т.ч. и независимым, предварительно ознакомиться и проанализировать предложенные к рассмотрению вопросы и при необходимости направить письменное мнение по любому из вопросов, включенных в повестку дня заседания Совета директоров Общества, в добровольном порядке. Такое письменное мнение является приложением к протоколу заседания Совета директоров Общества. Также Положением о Совете директоров ПАО «ТГК-1» установлена обязанность членов Совета директоров Общества принимать обоснованные решения.</p> <p>В то же время, в связи с тем, что ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров ПАО «ТГК-1», в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Вместе с тем, стремясь к передовой практике корпоративного управления и при наличии запроса от независимых директоров или заинтересованных сторон, Общество готово продолжить в 2025 г. взаимодействие с основными акционерами в части внесения в Положение о Совете директоров корректировок, предусматривающих возможность предварительной оценки</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|--|---|--|---|
| независимыми директорами существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, с предоставлением результатов такой оценки Совету директоров. | | | | |
| 2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. | | | | |
| 2.5.1 | <p>Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.</p> <p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Председатель Совета директоров не является независимым директором и среди независимых директоров не определен старший независимый директор.</p> <p>В составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали. В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>В связи с тем, что ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров ПАО «ТГК-1», в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Вместе с тем, стремясь к передовой практике корпоративного управления и при наличии запроса от независимых директоров или заинтересованных сторон, Общество планирует продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части внесения в Положение о Совете директоров, корректировок, предусматривающих возможность определения старшего независимого директора.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> | |
| 2.5.2 | <p>Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых</p> <p>1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> | <p>Соблюдается</p> | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|--|
| | советом директоров. | | | |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества. | Соблюдается | |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска. | <p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки дня.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> | <p>Частично соблюдается</p> <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> | <p>Внутренними документами Общества не установлена обязанность члена Совета директоров воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>В Обществе сложилась практика комплексного урегулирования конфликта интересов членов Совета директоров, которая позволяет обеспечить выявление и разрешение конфликта интересов на начальной стадии, что предполагает разумную уверенность в том, что права и интересы Общества и акционеров не будут нарушены или ущемлены. Так, члены Совета директоров в своей работе должны соблюдать требования действующих в Обществе внутренних документов, в том числе Кодекса корпоративной этики, Положения о контроле за соблюдением требований законодательства в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.</p> <p>Также, в качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров обязывает каждого члена Совета директоров:</p> <ul style="list-style-type: none"> - быть лояльным к Обществу, не использовать свое положение в Обществе и полученную информацию о деятельности Общества в личных интересах, а также не допускать их использование в личных интересах другими лицами; - действовать разумно, добросовестно в отношении Общества; - соблюдать положения Кодекса корпоративной этики, утвержденного в Обществе - воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При возникновении конфликта интересов у члена Совета директоров последний должен информировать об этом Совет директоров путем направления уведомления Председателю Совета директоров. Уведомление должно |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|---|
| | | | | <p>содержать сведения о факте наличия конфликта интересов и основаниях его возникновения. Председатель Совета директоров направляет поступившее ему уведомление о наличии конфликта интересов всем членам Совета директоров до принятия решения по вопросу, по которому у члена Совета директоров имеется конфликт интересов.</p> <p>Член Совета директоров вправе воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов.</p> <p>Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.</p> <p>Если член Совета директоров, имеющий конфликт интересов, воздержался от голосования или не присутствовал на заседании Совета директоров при обсуждении вопроса повестки дня, по которому у него имеется конфликт интересов, это отражается в протоколе заседания Совета директоров.</p> <p>Общество полагает, что действующие требования внутренних документов и сложившаяся практика в достаточной степени позволяют исключить риски возникновения конфликта интересов и в среднесрочной перспективе не планирует закреплять императивное требование отказываться от голосования по любому вопросу, в котором у члена Совета директоров есть конфликт интересов.</p> |
| | | 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества. | | Критерий 3 соблюдается. |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества. | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров. | Соблюдается | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета директоров и комитетов совета директоров, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. | Частично соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| | | 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных | | <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров не обязаны уведомлять Совет директоров ПАО «ТГК-1» о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), но обязаны сообщать о факте такого назначения.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| | | обществу организаций), а также о факте такого назначения. | | <p>При этом для проведения периодического анализа на предмет соответствия члена Совета директоров критериям независимости, Общество 2 раза в год запрашивает у членов Совета директоров ПАО «ТГК-1» анкеты, содержащие, в том числе и информацию о членстве директора в составах органов управления других организаций. Кроме того, в целях организации эффективной работы Совета директоров, Положение о Совете директоров ПАО «ТГК-1» содержит рекомендацию акционерам выдвигать кандидатов, участвующих на момент выдвижения в работе советов директоров не более чем 5 публичных акционерных обществ.</p> <p>Общество полагает, что существующая практика на данном этапе достаточна для организации эффективной работы Совета директоров с учетом загруженности каждого директора. Учитывая, что ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров, в ближайшее время корректировка данного документа, связанная с закреплением обязанности членов Совета директоров уведомлять Общество о намерении войти в состав органов управления других организаций, не планируется.</p> |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров. | Соблюдается | |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров. | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач. | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год. | Соблюдается | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам | 1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания | Соблюдается | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|---|--|--|--|
| | <p>совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению</p> | <p>должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</p> | | |
| <p>2.7.3 Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p> | <p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.</p> | <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено, что все наиболее важные вопросы, в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров. В действующем Положении о Совете директоров ПАО «ТГК-1» установлено, что Совет директоров стремится рассматривать наиболее важные вопросы на заседаниях, проводимых в очной форме (при наличии возможности), в том числе вопросы, перечисленные в рекомендации 168 Кодекса.</p> <p>В качестве дополнительных мер можно отметить принятую в Обществе практику предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов на заседаниях комитетов Совета директоров. Кроме того, при наличии технической возможности, Обществом может быть организована возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня дистанционно (посредством конференц- и видеоконференцсвязи) членам Совета директоров, отсутствующим в месте проведения заседания.</p> <p>Учитывая современный уровень развития средств связи и возможности удаленного взаимодействия членов Совета директоров, в том числе с использованием видеоконференцсвязи, Общество считает, что существующая практика на данном этапе достаточна для организации эффективной работы Совета директоров с учетом загруженности каждого директора. Учитывая, что ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется.</p> |
| <p>2.7.4 Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p> | <p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов,</p> | | <p>Соблюдается</p> | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|---|--|--|--|
| | | или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров | | |
| 2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества. | | | | |
| 2.8.1 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ТГК-1» не состоит исключительно из независимых директоров, поскольку в действующем составе Совета директоров независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, а также знание отрасли и понимание действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ТГК-1», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества и их избрания в состав Комитета Совета директоров по аудиту.</p> |
| | | 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. | | Критерий 2 соблюдается. |
| | | 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. | | <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде в составе Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТГК-1» не было независимых директоров, поскольку в действующем составе Совета директоров независимые директора отсутствуют.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| | <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p> | | | <p>лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, а также знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>Кроме того, действовавший в отчетный период Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту состоял из 3 неисполнительных директоров, каждый из которых обладает достаточными опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров как в составе Совета директоров Общества, так и в составе Комитета по аудиту.</p> <p>Критерий 4 частично соблюдается.</p> <p>Заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТГК-1» проводились реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. При этом в 2024 г. было проведено 4 заседания Комитета по аудиту.</p> <p>В связи с тем, что заседания Комитета Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту проводятся на основании наличия вопросов, относящихся к его компетенции, Общество, по возможности планирует стремиться к соблюдению данной рекомендации, но, при этом, намерено исходить из готовности материалов и документов по вопросам повестки дня заседания Комитета по аудиту.</p> <p>В 2026-2027 гг. Общество планирует учесть рекомендацию Кодекса по организации заседаний Комитета при формировании планов работы Совета директоров и Комитета по аудиту.</p> |
| 2.8.2 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.</p> | <p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В составе Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТГК-1», отсутствуют независимые директора, поскольку в составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|---|--|---|
| | <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> | | | <p>текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, а также знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ТГК-1», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Кодекса.</p> <p>Кроме того, в состав действовавшего в отчетный период Комитета Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям входили только неисполнительные директора, имеющие большой опыт, что, по мнению Общества, в текущих условиях позволяет обеспечить формирование эффективной и прозрачной практики вознаграждения.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров как в составе Совета директоров Общества, так и в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТГК-1» не является Председателем Совета директоров Общества, но и не является независимым директором, поскольку в составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|---|
| | <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации п. 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p> | | | <p>директоров в составе Совета директоров Общества и избрания Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям независимого члена Совета директоров, не являющегося Председателем Совета директоров ПАО «ТГК-1».</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТГК-1» не предусматривает условия, при наступлении которых Комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики по вознаграждению. В настоящее время, в Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям ПАО «ТГК-1» предусмотрен периодический пересмотр политики по вознаграждению (п. 2.2.1 Положения о Комитет Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям). Учитывая, что в функции Комитета по кадрам и вознаграждениям также входит предварительная оценка работы исполнительных органов по итогам года (п. 2.2.2. Положения), регулярная оценка деятельности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (управляющей организации, управляющего) и членов коллегиального исполнительного органа (п. 2.2.3. Положения), Общество полагает, что возможные риски минимизированы за счет всесторонней экспертизы членов Совета директоров, исполнительных органов Общества, что позволяет осуществлять пересмотр политики по вознаграждению в случае необходимости.</p> <p>Общество регулярно анализирует и рассматривает возможность дальнейшего совершенствования внутренних документов Общества, в т.ч. в целях соответствия рассматриваемому критерию.</p> |
| 2.8.3 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации п. 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В составе Комитета Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям, отсутствовали независимые директора, поскольку в составе Совета директоров, осуществлявшего полномочия в отчетном периоде, независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, а также знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|--|---|--|--|
| | <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации п. 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p> | | | <p>Совета директоров ПАО «ТГК-1» обращает внимание на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества и для избрания в состав Комитета Совета директоров ПАО «ТГК-1» по кадрам и вознаграждениям.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <hr/> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>Комитетом по кадрам и вознаграждениям в отчетном периоде не организовывалась самостоятельно или совместно с другими комитетами Совета директоров или уполномоченным подразделением Общества (Отделом по корпоративной работе) взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.</p> <p>В соответствии со сложившейся практикой в Обществе организована работа по взаимодействию с акционерами по ключевым вопросам деятельности ПАО «ТГК-1» (включая вопросы управления). В частности, Общество информирует акционеров об обязательствах ПАО «ТГК-1», связанных с составом Совета директоров и наличием в нем установленной доли независимых директоров, избираемых из числа кандидатов, предлагаемых акционерами.</p> <p>В качестве альтернативных мер Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ТГК-1» (п. 2.2.7 Положения) относит к функциям Комитета взаимодействие с акционерами, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших акционеров, с целью формирования рекомендаций акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров.</p> <p>Учитывая существующую структуру акционерного капитала, Общество, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров, планирует, в рамках осуществления подразделением, уполномоченным на взаимодействие с акционерами и подотчетным Корпоративному секретарю своих функций, взаимодействие, прежде всего, с основными акционерами, при этом также стремится повышать уровень взаимодействия со всеми акционерами Общества, понимая, что состав Совета директоров Общества в 2025 г. будет сформирован из кандидатур, предложенных акционерами в соответствии с п.1. ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах».</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| 2.8.4 | С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.). | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | Соблюдается | |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | 1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отчетный период комитеты Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту и по кадрам и вознаграждениям не возглавлялись независимыми директорами, поскольку в действующем составе Совета директоров независимые директора отсутствовали.</p> <p>В связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры Общества столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга Московской Биржи. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, что подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, а также знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.</p> <p>Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ТГК-1», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.</p> <p>В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|--|
| | 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета | | Критерий 2 соблюдается. | |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. | Соблюдается | |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров. | | | |
| 2.9.1 | <p>Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, степени соответствия их работы потребностям развития общества, на активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.</p> <p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> | Частично соблюдается | Критерий 1 соблюдается. | <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном году проведена самооценка членов Совета директоров и комитетов Совета директоров.</p> <p>Метод проведения – анкетирование (опрос) членов Совета директоров и членов комитетов Совета директоров ПАО «ТГК-1». В рамках оценки были исследованы 11 направлений деятельности Совета директоров.</p> <p>Проведенная самооценка подтвердила, что Совет директоров и комитеты Совета директоров ПАО «ТГК-1» функционируют в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014, оценка эффективности работы Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества находится на высоком уровне.</p> <p>По результатам самооценки были отмечены направления деятельности, требующие внимания со стороны Совета директоров, акционеров и руководства Общества.</p> <p>Индивидуальная оценка каждого члена совета директоров проводится в виде индивидуальных интервью в рамках внешней оценки с привлечением сторонней экспертной организации раз в три года. Следующая оценка Совета директоров с привлечением сторонней экспертной организации планируется на 2027 год.</p> <p>В соответствии с лучшей российской практикой, Компания продолжит проводить самооценку Совета директоров на ежегодной основе, а также внешнюю независимую оценку раз в три года, чтобы обеспечить постоянное развитие и совершенствование практики корпоративного управления ПАО «ТГК-1».</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|---|
| | 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров. | | Критерий 3 частично соблюдается. | В отчетном году Совет директоров рассмотрел вопрос о результатах оценки (самооценки) деятельности Совета директоров и Комитетов, а также членов Совета директоров заочно. В настоящее время, вследствие действовавших в течение прошлого отчетного периода ограничений, в Обществе сложилась практика проведения заседаний Совета директоров преимущественно в форме заочного голосования. Кроме того, в ходе подготовки и во время проведения заседаний члены Совета директоров имеют возможность обмениваться мнениями, высказывать свою позицию, в том числе при взаимодействии с Корпоративным секретарем Общества. При этом, пунктом 9.11 Положения о Совете директоров ПАО «ТГК-1» (утверждено Общим собранием акционеров от 27.06.2023, протокол № 5 от 28.06.2023) предусмотрено, что Совет директоров Общества стремится рассматривать наиболее важные вопросы на заседаниях, проводимых в очной форме (при наличии возможности), в том числе рассмотрение результатов внешней оценки и / или самооценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, Генерального директора Общества, и ключевых руководящих работников. Данное несоответствие является ограниченным по времени и в 2027-2028 г. Общество планирует рассмотреть возможность проведения заседания Совета директоров, включающего в повестку дня вопрос о рассмотрении результатов оценки (самооценки) деятельности Совета директоров и комитетов в очной форме и/или с использованием видео-конференц-связи. |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант). | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант). | Соблюдается | |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров. | | | |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров. | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет. | Частично соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. Информация о Корпоративном секретаре Общества включена в Годовой отчет Общества по итогам 2025 г., и размещена на официальном сайте Общества в сети Интернет, но не содержит сведений о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых Корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет. Ранее на сайте Общества в сети Интернет и в Годовом отчете раскрывалась биографическая информация о Корпоративном секретаре. Частичное несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|--|
| | | | | намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества и/или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 г. N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и особенностях раскрытия инсайдерской информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | Соблюдается | |
| 4.1 | Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. | | | |
| 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, | <ol style="list-style-type: none"> 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях. | Соблюдается | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|---|
| | а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | | | |
| 4.1.2 | <p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.</p> | <p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p> | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается</p> <p>Совет директоров ПАО «ТГК-1» не рассматривает на ежегодной основе вопросы, связанные с вознаграждением и возмещением расходов членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. В настоящее время в Обществе утверждены и действуют Положение о порядке определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров (протокол заседания Совета директоров от 09.09.2022 № 35), Положение об оплате труда генерального директора и высших менеджеров Общества (протокол заседания Совета директоров от 20.08.2025 № 89, с изменениями, утвержденными на заседании Совета директоров 21.10.2025 (протокол от 21.10.2025 №90)), и внедрена система ключевых показателей эффективности.</p> <p>Общество считает, что сложившаяся практика, на данный момент, достаточна и в полной мере позволяет Совету директоров определять, как общие подходы к определению политики по вознаграждению членам Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, так и необходимость выплаты и размер вознаграждения.</p> |
| 4.1.3 | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> | Соблюдается | |
| 4.1.4 | <p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень</p> | <p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров,</p> | Соблюдается | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|---|--|---|---|
| | <p>обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.</p> | <p>исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> | | |
| 4.2 Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров. | | | | |
| <p>4.2.1 Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p> | <p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Обществом в отношении членов Совета директоров применялись формы дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Общества.</p> <p>Порядок определения размера вознаграждения членов Совета директоров устанавливается Положением о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества (утв. решением Совета директоров протокол от 09.09.2022 № 35).</p> <p>В соответствии с действующим по состоянию на конец отчетного года Положением, вознаграждение членов Совета директоров состоит из базовой и дополнительной частей. При определении общей суммы базовой части вознаграждения учитываются размеры вознаграждения в аналогичных компаниях, масштаб и сложность бизнеса Общества, роль Совета директоров в управлении Обществом. Размер дополнительной части вознаграждения складывается из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дополнительной части вознаграждения по результатам деятельности Общества; - дополнительной части вознаграждения за осуществление функций Председателя/заместителя Председателя Совета директоров. <p>Решение о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения принимается Общим собранием акционеров Общества. В решении Общего собрания акционеров о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения определяется его общая сумма. Таким образом, решение о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения и его размере относится к компетенции высшего органа управления Общества и зависит от результатов работы Общества в отчетном году.</p> <p>Выплата вознаграждения за участие в заседаниях комитетов Совета директоров не предусмотрена внутренними документами Общества и не осуществлялась.</p> | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|---|
| | | | | Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. | Соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1: в Обществе не внедрена опционная программа, Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров (утверждено 09.09.2022, протокол от 09.09.2022 № 35) не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | Соблюдается | |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата. | | | |
| 4.3.1 | Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным | Соблюдается | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|--|
| | | ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. | | |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества). | 1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества. | Соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1: в Обществе не внедрена опционная программа, Положение об оплате труда генерального директора и высших менеджеров Общества (протокол заседания Совета директоров от 20.08.2025 № 89, с изменениями, утвержденными на заседании Совета директоров 21.10.2025 (протокол от 21.10.2025 №90) не предусматривает предоставление акций. |
| 4.3.3 | Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | 1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. | Соблюдается | |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров. | Соблюдается | |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов. | Соблюдается | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|--|
| 5.1.3 | <p>Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.</p> | <p>1. В обществе утверждена антикоррупционная политика.</p> <hr/> <p>2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В Обществе не утверждена антикоррупционная политика в качестве отдельного документа, поскольку соответствующие положения учтены в ряде других внутренних документов Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Кодекс корпоративной этики ПАО «ТГК-1» (утв. решением Совета директоров 26.12.2024, протокол от 26.12.2024 № 74); - Положение о закупках товаров, работ и услуг ПАО «ТГК-1» (в редакции, утвержденной решением Совета директоров 21.10.2025 протокол № 90, с изменениями, утвержденными решением Совета директоров от 29.12.2025 протокол №93); - Положение о комиссии по урегулированию конфликта интересов ПАО «ТГК-1» (утв. Приказом ПАО «ТГК-1» от 10.11.2020 № 225 с изменениями от 25.12.2025 № 193). <p>Кроме того, в Обществе действует горячая линия и адрес электронной почты, на которые принимаются обращения, связанные с нарушениями Кодекса корпоративной этики, включая случаи совершения коррупционных действий либо попыток их совершения. Поступающая информация оперативно направляется в Комиссию по корпоративной этике и блок по корпоративной защите.</p> <p>Общество полагает, что сложившаяся практика, на данный момент, достаточна для обеспечения объективного, справедливого и ясного представления о текущем состоянии и перспективах Общества, целостности и прозрачности отчетности Общества, разумности и приемлемости принимаемых Обществом рисков. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части утверждения Антикоррупционной политики ПАО «ТГК-1».</p> |
| 5.1.4 | <p>Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего</p> | <p>1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> | <p>Соблюдается</p> | <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|------------|---|---|--|---|
| | контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. | 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества. | | |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита. | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров. | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. | Соблюдается | |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита. | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами. | Соблюдается | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. | Частично соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается В информационной политике учтены не все рекомендации Кодекса. В частности, контроль за соблюдением информационной политики Общества осуществляет не Совет директоров ПАО «ТГК-1», а Комитет по аудиту Совета директоров. В целях снижения рисков, связанных с отклонением от данного принципа, Совет директоров, в свою очередь, рассматривает отчеты о результатах деятельности Комитета по аудиту. Также, в соответствии с действующим Положением об информационной политике ПАО «ТГК-1», ответственность за раскрытие информации об Обществе несет Генеральный директор Общества в то время, как к компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|---|--|---|
| | <p>2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества.</p> | | | <p>должностных обязанностей). Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества.</p> <p>Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным принципом.</p> <p>В дальнейшем, в зависимости от складывающейся практики информационного взаимодействия, а также после прекращения действия законодательных ограничений на раскрытие информации, Общество планирует рассмотреть возможность внесения соответствующих изменений во внутренние документы Общества.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В течение отчетного периода Совет директоров (Комитет Совета директоров по аудиту) не рассматривал вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц, и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества. Информационная политика Общества в новой редакции была утверждена Советом директоров 09.09.2022 и направлена на оперативное и полное предоставление достоверной информации о деятельности Общества, а также на обеспечение возможности свободного доступа к данной информации всем заинтересованным лицам: акционерам, инвесторам, представителям органов государственной власти, СМИ и т.д. При этом, Обществом принимаются во внимание существующие риски введения мер ограничительного характера со стороны иностранных государств, что оказывает влияние на полноту публично раскрываемой информации об Обществе.</p> <p>В то же время, в соответствии с действующим Положением об информационной политике ПАО «ТГК-1», ответственность за раскрытие информации об Обществе несет Генеральный директор Общества, а к компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), в состав которого также входит и Отчет корпоративного секретаря о соблюдении информационной политики в части раскрытия информации. Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества. Информационная политика Общества направлена на оперативное и наиболее полное предоставление достоверной информации о деятельности Общества, а также на обеспечение возможности свободного доступа к данной информации всем заинтересованным лицам. Важнейшим информационным ресурсом Общества является официальный сайт Общества www.tgc1.ru, где Общество предоставляет информацию о своей деятельности, оперативно реагируя на запросы акционеров и инвесторов, представителей органов власти и СМИ.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|---|
| | | | | <p>Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, а также с учетом действия законодательных ограничений на раскрытие информации, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, а также после прекращения действия законодательных ограничений на раскрытие информации, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным критерием.</p> |
| 6.1.2 | <p>Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.</p> | <ol style="list-style-type: none"> Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе. | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном году Общество не раскрывало информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров ПАО «ТГК-1», в связи с действием ограничений на раскрытие информации в соответствии Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».</p> <p>При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. В качестве альтернативной меры, в Годовом отчете раскрыта статистическая информация об общем количестве участников заседаний Совета директоров и его комитетов.</p> <p>Несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 "Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|---|--|--|
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков. | Соблюдается | |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией п. 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. В составе годового отчета и на сайте Общества в сети Интернет Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса корпоративного управления, за исключением информации о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций Общества. Общество не раскрывает указанную информацию в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 27.11.2023 N 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», а также согласно п.1 (абз. 2) Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента и (или) указанных лиц со стороны иностранных государств. При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. Несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества или лиц, владеющих</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|--|--|---|
| | <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.</p> | | | <p>акциями Общества, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. Общество не раскрывает указанную информацию в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 27.11.2023 N 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», а также согласно п.1 (абз. 2) Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента и (или) указанных лиц со стороны иностранных государств. При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. Несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества или лиц, владеющих акциями Общества, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p> |
| 6.2.3 | <p>Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.</p> | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> | <p>Частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается. Годовой отчет Общества не содержит информацию о результатах оценки Комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внутреннего аудита, поскольку такая оценка Комитетом в отчетном периоде не проводилась. При этом, в Годовой отчет включена информация об оценке Комитетом по аудиту Совета директоров проведения внешнего аудита. Также, в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров Общества к основным функциям Комитета помимо осуществления надзора за проведением внешнего аудита Общества и оценки качества выполнения аудиторской проверки и заключений внешних аудиторов, оценки эффективности внешнего аудитора Общества, относится также и оценка эффективности деятельности подразделения внутреннего аудита (п. 2.3 ст.2 Положения о Комитете Совета директоров ПАО «ТГК-1» по аудиту). Общество планирует в 2026 году продолжить работу, направленную на включение в план</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|--|--|--|--|
| | | | | работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества вопроса об оценке процесса проведения внутреннего аудита и включения информации о результатах оценки в состав Годового отчета. |
| | | 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества. | | Критерий 2 соблюдается. |
| 6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | | | | |
| 6.3.1 | Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества | Частично соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| | | 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций | | <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В соответствии с действующим Положением об информационной политике (утв. решением Совета директоров от 09.09.2022, протокол №35) Общество предоставляет владельцам ценных бумаг и иным заинтересованным лицам информацию, раскрытие которой предусмотрено действующим законодательством и Положением.</p> <p>Основной целью информационной политики Общества является обеспечение доступа акционеров или иных заинтересованных лиц к полной, своевременной и достоверной информации об Обществе и его деятельности в объеме, необходимом для принятия инвестиционного решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.</p> <p>Основными принципами информационной политики Общества являются принципы равноправия, своевременности, полноты, достоверности, доступности, регулярности, защищенности. С учетом соблюдения указанных принципов Общество стремится предоставлять акционерам необходимую информацию, в том числе о подконтрольных Обществу организациях. При этом, у Общества нет подконтрольных организаций, которые оказывают существенное влияние на деятельность ПАО «ТГК-1».</p> <p>Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным критерием.</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|---|---|--|---|
| 6.3.2 | При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. | Соблюдается | |
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. | | | |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и рассмотрение таких действий отнесено к компетенции совета директоров общества. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. | Соблюдается | <p>Комментарий к соблюдению критерия 1.</p> <p>Устав Общества не содержит формальный перечень (критерии) действий и сделок, являющихся для Общества существенными корпоративными действиями. Вместе с тем, Уставом Общества определены корпоративные действия и сделки, решение по которым с учетом значимости отнесено к компетенции Совета директоров (сделки, предметом которых является имущество, работы и/или услуги, стоимость (денежная оценка) которых составляет более 10 процентов балансовой стоимости активов Общества; отдельные сделки по безвозмездной передаче имущества; отдельные сделки по отчуждению основных средств и иные, определенные п.20.1 Устава.</p> <p>По мнению Общества, такой порядок позволяет считать соответствующие действия существенными и применять к ним специальные процедуры одобрения и совершения.</p> |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества. | <ol style="list-style-type: none"> 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В Обществе не предусмотрена специальная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. При этом, в Обществе предусмотрено, что независимые члены Совета директоров, входя в состав комитетов Совета директоров, имеют возможность высказать мнение в рамках работы комитетов до проведения заседания Совета директоров. Кроме того, материалы по вопросам повестки дня Совета директоров рассылаются членам Совета директоров заранее (не позднее чем за 5 рабочих дней до даты заседания), и каждый директор может направить письменное мнение</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-------|--|--|--|---|
| | | | | <p>по вопросам повестки дня, которое будет учитываться при подсчете кворума и результатов голосования.</p> <p>Также, в ходе подготовки и во время проведения заседаний члены Совета директоров имеют возможность обмениваться мнениями высказывать свою позицию, в том числе при взаимодействии с Корпоративным секретарем Общества.</p> <p>Кроме того, в соответствии со сложившейся в Обществе практикой, члены Совета директоров, являющиеся также членами комитетов Совета директоров, имеют возможность высказать свое мнение в рамках работы комитетов до проведения заседания Совета директоров.</p> <p>По мнению Общества, такой порядок дает возможность независимым директорам заявить о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Кроме того, в связи с тем, что в отчетный период Общество не осуществляло существенных корпоративных действий, необходимости в проведении такой процедуры не было.</p> <p>Поскольку ПАО «ТГК-1» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующий Устав ПАО «ТГК-1»/внутренние документы, регламентирующие работу Совета директоров Общества, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, а также при наличии запроса со стороны независимых директоров или других заинтересованных сторон, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Устава/внутренних документов, регламентирующих работу Совета директоров Общества в соответствие с данным критерием.</p> |
| 7.1.3 | <p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.</p> | <ol style="list-style-type: none"> Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. | Соблюдается | |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает | | | |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|--|--|---|
| им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. | | | | |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | 1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров. | Соблюдается | |
| 7.2.2 | Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества. | <p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p> | Частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается</p> <hr/> <p>Критерий 2 соблюдается</p> <hr/> <p>Критерий 3 частично соблюдается</p> <p>При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества не предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p> <p>В своей деятельности Общество руководствуется нормами ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах», содержащей исчерпывающий перечень оснований, согласно которым члены Совета директоров признаются заинтересованными в совершении сделок и не могут участвовать в голосовании по одобрению таких сделок.</p> <p>В Обществе сложилась практика комплексного урегулирования конфликта интересов членов Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, которая позволяет обеспечить выявление и разрешение конфликта интересов на начальной стадии. Так, в Обществе осуществляется контроль за сделками, в том числе с конфликтом интересов, в рамках которого осуществляется сбор и анализ информации о взаимозависимых и связанных сторонах, аффилированных (связанных) лицах, что позволяет минимизировать риски, связанные с возможностью извлечения личной выгоды членами органов управления. Кроме того, в качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров предусматривает право каждого члена Совета директоров воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется</p> |

| № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|------------------------------------|---|--|---|
| | | | | <p>конфликт интересов.</p> <p>Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.</p> <hr/> <p>Общество полагает, что действующие требования внутренних документов и сложившаяся практика в достаточной степени позволяют исключить риски возникновения конфликта интересов и в среднесрочной перспективе не планирует закреплять императивное требование отказываться от голосования по вопросам одобрения сделок, в которых у члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания есть конфликт интересов или иная их фактическая заинтересованность, помимо существующих.</p> |

КОНТАКТЫ

ПАО «ТГК-1»

Максимова Антонина Николаевна
Начальник управления по корпоративным вопросам
E-mail: Maximova.AN@tgc1.ru

Черникова Анастасия Александровна
Начальник отдела акционерного капитала и работы с инвесторами
Тел.: + 7 (812) 688-35-04
E-mail: Chernikova.AA@tgc1.ru

Матросова Алла Викторовна
Начальник отдела по работе с акционерами
Тел: +7 (812) 688-35-94
E-mail: Matrosova.AV@tgc1.ru

IR контакты
ir@tgc1.ru