



**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС «КОСМОС»**

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
за 2024 ГОД**

Москва, 2025 г.

Настоящий Годовой отчет составлен в целях полного, объективного раскрытия информации акционерам и всем заинтересованным лицам о состоянии и перспективах развития Общества. Годовой отчет содержит достоверную информацию о Компании, отрасли, в которой представлено Общество, о ситуации и динамике развития рынка гостиничных услуг, приведены мнения экспертов в этой области.

Годовой отчет ПАО «ГК «Космос» по итогам работы за 2024 год подготовлен в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «Об акционерных обществах» N 208-ФЗ от 26 декабря 1995 г., «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» утв. Банком России 27.03.2020 г. N 714-П и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Финансовая информация, приведенная в Годовом отчете, базируется на данных бухгалтерского баланса, составленного в соответствии с российским законодательством, и данными финансовой отчетности Общества.

Годовой отчет предварительно утвержден на заседании Совета директоров ПАО «ГК «Космос» от «30» мая 2025 г. (Протокол № 10 от «03» июня 2025 г.).

Утвержден годовым Общим собранием акционеров ПАО «ГК «Космос» 30 июня 2025 года (Протокол б/н от «___» июля 2025 года).

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете, подтверждается ревизионной комиссией. Заключение ревизионной комиссии от «24» мая 2025 г.

Настоящий Годовой отчет подготовлен ПАО «ГК «Космос» исключительно в информационных целях и может содержать предположения и прогнозы. Такие заявления показывают существующие на данный момент планы и видение относительно достижения поставленных целей, финансового состояния, эффективности, перспектив развития как Общества, так и отрасли, в которой она работает, в целом. Заинтересованные лица не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем Годовом отчете, так как фактические результаты деятельности Общества в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Факторы, которые могут привести к существенному расхождению между фактическими результатами и сделанными прогнозами описываются в настоящем Годовом отчете. ПАО «ГК «Космос» не берет на себя обязательства по пересмотру этих заявлений с целью соотнесения их с реальными событиями и обстоятельствами, которые могут возникнуть в будущем, а также по отражению событий, появление которых в момент составления настоящего Годового отчета не ожидается. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Президент управляющей организации

подпись _____

С другими годовыми отчетами Общества можно ознакомиться на странице Общества на сайте <http://e-disclosure.ru> и на официальном корпоративном сайте <http://corp.hotelcosmos.ru> в разделах «Материалы к годовому общему собранию акционеров».

В настоящем Годовом отчете под терминами ПАО «ГК «Космос», «Компания», «Общество», «Предприятие», «Организация», «Гостиничный комплекс», «Hotel Cosmos» следует понимать Публичное акционерное общество «Гостиничный комплекс «Космос». Показатели, указанные в настоящем Годовом отчете, представлены по состоянию на 31 декабря 2024 г., если иное прямо не указано в отношении данных показателей.

СОДЕРЖАНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	5
1. Общие сведения о ПАО «ГК «Космос»	6
2. Сведения о положении Общества в отрасли.....	10
3. Перспективы развития Общества	14
4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	17
5. Финансовые результаты Общества за 2024 год.....	21
5.1. Характеристика финансовых результатов деятельности.....	21
5.2. Анализ ключевых финансовых показателей	22
6. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов	23
7. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность Общества	23
8. Политика Общества в области охраны окружающей среды	23
9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.....	26
10. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имела заинтересованность	26
11. Корпоративное управление	30
11.1. Общее собрание акционеров Общества. Сведения о проведении Общего собрания акционеров	30
11.2. Дивидендная политика Общества	32
11.3. Совет директоров Общества, его состав, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течении отчетного периода	32
11.3.1. Приоритетные направления деятельности Совета директоров ПАО "ГК "Космос" за 2024 год. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества	38
11.3.2. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения и размер вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течении 2024 года.....	40
11.4. Исполнительные органы ПАО "ГК "Космос"	41

11.4.1. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества, в том числе краткие биографические данные и владение акциями Общества в течении отчетного года	41
11.4.2. Сведения о членах коллегиального исполнительного органа Общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года	46
11.4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения размера вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам исполнительных органов Общества в течении 2024 года.....	50
11.5. Ревизионная комиссия Общества. Сведения о членах Ревизионной комиссии, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течении отчетного года.....	52
11.5.1. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения размера вознаграждения и компенсации расходов, выплаченных членам Ревизионной комиссии Общества в течении 2024 года.....	53
10. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	55

ОБРАЩЕНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Основная тенденция 2024-го года – это продолжение активного роста внутреннего турпотока в России, который мы наблюдаем последние несколько лет. Внутренний турпоток в России в 2024 году вырос более чем на 10% по сравнению с 2023 годом. По данным Российского союза туриндустрии, число туристических поездок по стране достигло 96 млн, что на четверть больше, чем в предыдущем году. При этом, внутренний турпоток в 2024 году вырос на 8% у туроператоров и онлайн-агрегаторов. Эти данные являются очевидной базой для выстраивания стратегии развития ГК «Космос», а также для принятия тактических решений по управлению объектом. В качестве основных факторов, стимулирующих рост внутреннего туризма, аналитики называют открытие новых точек притяжения, событийную повестку с массовыми городскими мероприятиями. В локации ГК «Космос» эти факторы выражены в наибольшей степени. Крупнейший в столице мультиформатный комплекс ВДНХ аккумулирует всю линейку деловых, образовательных, семейно-досуговых мероприятий, а в 2023-2024 годах именно ВДНХ стал местом проведения самого масштабного за последнее время государственного проекта – Выставки-Форума «Россия». Таким образом, ГК «Космос» оказался в перспективной точке роста всей индустрии. По данным Ассоциации туроператоров (АТОР), количество бронирований отдыха в летнем сезоне 2024 года выросло на 19%. У крупнейшего агрегатора (Яндекс Путешествия) рост составил 30%. При этом следует отметить, что в целом рынок гостиничных услуг в России демонстрировал рост и к концу 2024 года объем рынка составил 242,3 млн ночевок, что на 99% выше уровня 2020 года. Наиболее востребованными становятся гостиницы для семейного отдыха жителей регионов страны, а также для деловых и образовательных поездок молодых специалистов.

Финансовые итоги деятельности ГК «Космос» в 2024-м году отражают актуальные тенденции в полном объеме. Прежде всего, это заметный рост выручки 2 907 369 (2 098 175 - в 2023-м), и чистой прибыли - 701 882 (492 906 – в 2023-м). При этом именно номерной фонд генерирует основной приток в бюджет ГК – прирост составил 38,6% от результатов прошлого года. В 2024-м отель стал полноценной базой для проживания многочисленных гостей и участников Выставки-Форума «Россия» и приема делегаций (в том числе школьников) из всех регионов страны.

Параллельно активные шаги по продвижению ГК «Космос» с его MICE-потенциалом, использование отеля как одной из платформ для событий Выставки-Форума, привлекло новых заказчиков в части мероприятий. В перспективе более детальная проработка и дифференциальный подход к различным форматам мероприятий с учетом потребностей рынка позволит приблизить к максимальной загрузке конференц-мощности отеля, - аналогично номерному фонду.

В планах развития также – проанализировать и применить узконаправленное, отраслевое видение использования непрофильных активов отеля. Новый подход к управлению инфраструктурой позволит привлечь новые рынки и целевую аудиторию.

Разрабатывается проект по реновации и новый подход к эксплуатации номерного фонда с потенциальным приростом дохода, который может быть направлен на перспективную реновацию объекта. Это, в свою очередь, позволит занять качественно новую позицию в отрасли и значительно увеличить доходную часть совокупного бюджета комплекса.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПАО «ГК «КОСМОС».

Публичное акционерное общество «Гостиничный комплекс «Космос» крупная многопрофильная гостиница, совмещающая возможность размещения более чем 3000 человек и организации конференций численностью более чем 2000 человек, с организацией питания собственными силами в границах единого здания для всех размещающихся в нем.

Полное наименование общества:	Публичное акционерное общество «Гостиничный комплекс «Космос»
Сокращенное наименование:	ПАО «ГК «Космос»
Наименование на иностранном языке:	Hotel Cosmos
Дата введения действующего полного фирменного наименования:	11.07.2016 г.

Все предшествующие наименования общества в течение времени его существования:

1) Акционерное общество открытого типа "Гостиничный комплекс "Космос"

Дата введения наименования: **30.11.1992**

Основание введения наименования: **Государственная регистрация**

2) Открытое акционерное общество "Гостиничный комплекс "Космос"

Дата введения наименования: **26.07.1996**

Основание введения наименования: **Приведение организационно-правовой формы в соответствие с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» № 208 – ФЗ от 24.12.1995 г.**

Сведения о государственной регистрации общества:

Данные о первичной государственной регистрации:

Номер государственной регистрации: **019.481**

Дата государственной регистрации: **30.11.1992**

Зарегистрировавший орган: **Московская регистрационная палата**

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1027700007037**

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: **08.07.2002**

Наименование регистрирующего органа: **Управление МНС России по г. Москве**

Юридический и фактический адрес общества:

Российская Федерация, 129366, г. Москва, проспект Мира, дом 150

ИНН: 7717016198 КПП (по месту нахождения): 771701001

ОГРН 1027700007037

Телефон/факс: 8(495) 234-10-00 / 8(495) 234-14-40

Адрес в сети интернет: www.hotelcosmos.ru

Адрес сайта раскрытия информации: <http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1350>

Основной вид экономической деятельности эмитента:

Код ОКВЭД - 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Общество входит в гостиничную сеть под управлением Cosmos Hotel Group под товарным знаком:



ПАО «ГК «Космос» владеет зарегистрированным товарным знаком или знаком обслуживания:



Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 209707 от 18 марта 2002 г., Приложение к свидетельству на товарный знак (знак обслуживания) № 209707 от 25 марта 2010 г., Приложение к свидетельству на товарный знак (знак обслуживания) № 209707 от 20 июля 2018 г., Приложение к свидетельству на товарный знак (знак обслуживания) № 209707 от 03 февраля 2020 г.

Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2024 г составила: 482 человека

Размер Уставного капитала ПАО «ГК «Космос» равен 209 024 173,90 рублей. По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и разделен на:

206 695 873 ^{37516682/41339175} штук обыкновенных именных бездокументарных **акций** (государственный регистрационный номер выпуска 1-02-03152-А (14.11.2003)). Общая номинальная стоимость: 206695873,90 рублей.

и

2 328 300 штук привилегированных именных бездокументарных **акций** (государственный регистрационный номер выпуска 2-02-03152-А (14.11.2003)). Общая номинальная стоимость: 2328300 рублей.

Номинальная стоимость каждой акции - один рубль.

Согласно данным системы ведения реестра акционеров ПАО «ГК «Космос» на 31 декабря 2024 года:

- ❖ общее количество лиц с ненулевыми остатками на счетах: **40 392**.
- ❖ общее количество номинальных держателей акций эмитента: **2**.

Информация об акционерах общества не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

Общество не является государственной корпорацией, государственной компанией, субъектом естественных монополий, организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере электроснабжения, газоснабжения, теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения, очистки сточных вод, утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов, государственным унитарным предприятием, муниципальным унитарным предприятием, автономным учреждением, а также хозяйственным обществом, в уставном капитале которого имеется доля участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования.

Регистратором ПАО «ГК «Космос» в соответствии с заключенным договором является:



Акционерное общество «Реестр»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Реестр»

Наименование на иностранном языке: «Reestr»

ИНН: 7704028206 ОГРН: 1027700047275

Адрес: 129090, город Москва, Большой Балканский переулок, дом 20, строение 1;
(метро «Проспект Мира»; «Комсомольская»).

Режим работы АО «Реестр» указан на сайте реестродержателя.

Контактные телефоны регистратора: 8 (495) 617-01-01

Электронная почта: reestr@aoreestr.ru

Сайт в сети интернет: <http://www.aoreestr.ru/>

Сведения о лицензии, выданной регистратору: Лицензия ФКЦБ России № 045-13960-000001 от 13 сентября 2002 года. Срок действия: без ограничения срока действия.

Сведения об аудиторе общества:

Закрытое акционерное общество "Аудит-Гарантия-М"

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Аудит-Гарантия-М"***

Место нахождения: ***123100, г. Москва, ул. Анны Северьяновой, д.3, стр.3***

ИНН: 7703140420 ОГРН: 1027739696698

Телефон: ***(495) 510-26-11***

Адрес электронной почты: audit@aqm.ru

Сайт в сети интернет: <http://www.aqm.ru>

С 19 февраля 2020 года является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером 12006055078.

По вопросам получения доступа к информации для акционеров и иным вопросам можно обращаться:

Юридический департамент ПАО «ГК «Космос»

Адрес: 129366, город Москва, проспект Мира, дом 150 (каб. 0410).

Контактный телефон: 8 (495) 234-11-48

Для осуществления права на доступ к документам, которые Общество обязано предоставлять в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», акционеру необходимо направить письменный запрос в адрес Юридического департамента ПАО «ГК «Космос» с просьбой о предоставлении интересующих документов. После согласования времени предоставления, акционеру будут предоставлены требуемые им документы. При предоставлении конфиденциальных документов, акционер также передает в общество письменное обязательство о неразглашении конфиденциальной информации. В случае изготовления копий документов, расходы Общества возмещаются акционером из расчета за одну страницу формата А4:

 черно-белого копирования - 3 (Три) рубля 14 коп.

 цветного копирования – 14 (Четырнадцать) рублей 81 коп.

2. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Здание гостиницы «Космос» введено в эксплуатацию - «18» июля 1979 г. Гостиница обладает номерным фондом в 1777 номеров, конгресс-центром, включающим 14 конференц-залов, Большой концертный зал, выставочными площадями, фитнес-центром, точками общественного питания и банкетными залами, ее ключевой особенностью является тот факт, что все гостиничные услуги предлагаются в рамках одного здания.

Гостиничный комплекс "Космос" находится под управлением АО "Космос ОГ" и входит в ведущую гостиничную сеть Cosmos Hotel Group.

Основными видами деятельности Общества является:

- Оказание гостиничных услуг с ресторанами;
- Прием и размещение иностранных и российских туристов;
- Оказание культурно-развлекательных, зрелищных, концертных услуг;
- Оказание услуг общественного питания;
- Сдача в аренду помещений организациям;

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2):

Основной вид деятельности: 55.10

Дополнительные виды деятельности: 56.10.1; 56.29; 61.10.1; 68.20.2; 73.11; 96.04; 33.12; 69.20; 85.30; 85.42

ПАО «ГК «Космос» включен в Единый реестр объектов классификации в сфере туристической индустрии за номером С772024020718 от 01.01.2025 г., осуществляет свою деятельность в соответствии с полученным Свидетельством о присвоении категории объекту туристской индустрии - городскому отелю «Космос ВДНХ Отель Москва» (Cosmos Moscow VDNX Hotel) категории «Три звезды» регистрационный номер в Федеральном перечне РФ 550000513 - (1644 номера) и пройденной самостоятельной классификации (самооценки) - решение от 28.02.2025 г.

ПАО «ГК «Космос» представляет интерес для проведения конференций, конгрессов, съездов, выставок, семинаров, бизнес-тренингов и крупных форумов; для размещения спортивных команд, туристов и деловых людей, стремящихся получить от гостиницы комплексное обслуживание проводимого мероприятия и комфортное размещение. ПАО «ГК «Космос» сотрудничает со многими крупными туроператорами, конгрессными ассоциациями, фестивалями, МІСЕ агентствами, продюсерскими компаниями.

Информация о партнерах-контрагентах не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 04.07.2023 N 1102.

Активное взаимодействие с ведущими участниками туристического рынка и основными игроками МІСЕ индустрии делает ПАО «ГК «Космос» одним из крупнейших предприятий в области делового, познавательного туризма России, наличие фитнес-центра и универсального Киноконцертного/Конгресс зала позволяет позиционировать ПАО «ГК «Космос» еще и как популярный культурно-развлекательный центр г. Москвы.

Ключевыми конкурентами ПАО «ГК «Космос» на московском гостиничном рынке по масштабу, месторасположению и предоставляемым услугам являются Отель "Салют" (274 номера), Гамма Измайлово (1045 номеров), Дельта Измайлово (1005 номеров).

В сегменте конгресс мероприятий основные конкуренты:

Концертная площадка Live Arena в «Сколково» (11 000 человек); Концертный Зал «Москва» (5000 человек); Театр Надежды Бабкиной (1100 человек); Плаза Гарден (1100 человек); ДК Меридиан (1000 человек); Концертный зал "Измайлово" (1000 человек); Концертный зал «Королевский» (900 человек); Московский Молодежный Центр "Планета КВН" (800 человек).

В сегменте: конференций/конгрессов/выставки: Рэдисон Славянская Radisson (600 человек); Солюкс гостиница (830 человек).

Концертный Зал «Москва» и Солюкс гостиница являются новыми площадками. Некоторые наши постоянные клиенты сделали свой выбор в пользу этих конкурентов. Остальные объекты, кроме ПАО «ГК «Космос», прошли обязательную реновацию или реконструкцию в течение последних 6 лет и оснащены современным аудио/видео оборудованием.

ПАО «ГК «Космос» осуществляет свою деятельность по оказанию гостиничных услуг на двух основных рынках:

Рынок въездного туризма:

Группы и индивидуальные туристы из дальнего зарубежья – 3,1 %. По цели поездки: туризм, деловые поездки; по географической сегментации: основными гостями гостиницы являются гости из таких стран как: Китай 0,97 %; Иран 0,12 %; Индия 0,19 %, Турция 0,13 %, Египет- 0,05 %, Германия -0,07 %, Венесуэлла- 0,06%, Саудовская Аравия- 0,03 %

Рынок внутреннего туризма:

Группы и индивидуальные туристы из РФ и стран СНГ – 97,71%.

По цели поездки: туризм, деловые и частные поездки; по географической сегментации: основными гостями гостиницы являются гости из различных регионов РФ (94,61%) и таких стран СНГ как Беларусь 1,77%; Казахстан 0,48%, Узбекистан 0,18%, Молдова – 0,21%, Азербайджан- 0,08 %, Кыргызстан- 0,16 %

Анализ результатов за 2024 года на рынке качественных гостиниц Москвы:

По данным Nikoliers, туристический поток Москвы по итогам 2024 г. может оказаться на уровне результата доковидного 2019 года и составить 25 млн человек. По оценкам экспертов, к 2030 г. число деловых поездок в РФ достигнет 8 млн человек. Особенно заметным станет рост МІСЕ-туризма в Москве, где деловые мероприятия все чаще будут сочетаться с культурными и развлекательными программами. Сегодня деловой туризм считается одним из наиболее перспективных сегментов отрасли. Такие путешественники выделяются высоким уровнем расходов, которые в 1,5–2 раза превышают затраты обычных туристов, приезжающих в столицу с другими целями.

По итогам 2024 г. наблюдается положительная динамика по всем ключевым индикаторам рынка. Показатель средней стоимости номера за текущий период составил 9 613 руб./сутки, что на 35,3% выше значения, зафиксированного годом ранее, и на 57,9% выше значения 2022 г. В среднем прирост к прошлому году не сильно варьировался в зависимости от звездности и находился в промежутке от 31% до 43%. Рост ADR оказался

выше значения инфляции (9,5% за 2024 г.) и обусловлен повышенной загрузкой. Среднегодовая загрузка столичных гостиниц составила 76,3%, что на 4,2 п.п. выше результата 2023 г. Наибольшую загрузку продемонстрировали гостиницы категории «три звезды» — 78,8%, у гостиниц категории «четыре звезды» — 77,4%, у гостиниц наивысшей категории показатель заполняемости оказался на уровне 72,3%.

Доходность на номер находится на рекордных значениях — по итогам 2024 г. она составила 7 243 руб./сутки, что на 40,8% выше результата 2023 г. и в два раза больше значения 2022 г. При этом наибольшее изменение продемонстрировали гостиницы наивысшей категории — почти в 2,5 раза, до 12 413 руб./сутки; для категории «четыре звезды» рост составил 32,3%, до 5 866 руб./сутки; для категории «три звезды» — 35%, до 4 100 руб./сутки.

За 2024 г. на московском рынке было открыто шесть новых гостиниц (782 номера), что оказалось в 2,5 раза больше, чем по результатам прошлого года (316 номеров). Среди крупнейших проектов можно выделить Glenver Garden 4* (234 номера) и Cosmos Smart Semenovskaya 3* (120 номеров). В 2025 году свои двери для посетителей могут распахнуть такие гостиницы, как Cosmos Selection Arbat 4*, White Sea 4*, «Россия» 5* и «Azimut Hotels Орехово-Зуево» 4*. Таким образом, московское гостиничное предложение в 2025 г. прогнозно пополнится на 690 номеров.

Рост стоимости проживания связан преимущественно с увеличением операционных расходов. Поездки в Москву, как правило, носят краткосрочный характер, что также увеличивает затраты отельеров на одного гостя.

В качестве основных факторов в 2024 году, влиявших на состояние отрасли в целом, так и на деятельность общества, можно указать следующее:

Текущая ситуация является не краткосрочным явлением, а в большей степени начальной стадией нового вектора развития. Изменения произошедшие, происходящие и те, которые будут в ближайшие годы, станут выражаться не только в колебаниях различных показателей гостиничного рынка, но и в структурных, качественных его изменениях.

На это повлияло:

- изменение внешнеполитической ситуации в мире. Индустрия туризма чувствительна к политической обстановке в мире. Геополитическая ситуация и военные конфликты, весьма неблагоприятно отразились на индустрии, вызвав сокращение въездного турпотока. Активная работа в регионах РФ и странах СНГ, и Ближнего востока и Азии направлена на повышение устойчивости Предприятия к негативным действиям данного фактора.

- государственное регулирование и контроль туристических потоков путем закрытия и открытия границ разных стран, включая страны, являющиеся основными туристическими местами.

- перенаправление спроса со стороны туристов - всё больший фокус российского туриста направлен на внутренние направления, и поворот внешнего спроса (выездного туризма) с запада на восток.

- сезонность и изменчивость спроса. Расходы Предприятия при стабильной загрузке в значительной части постоянны по своему объёму. При этом доходы Предприятия полностью зависят от сезонности. В этой связи, одной из основных, после восстановления пандемии, задач Предприятия является сглаживание сезонных колебаний. Главный способ

решения данной задачи - активизация деятельности в старых и поиск новых сегментов рынка.

- изменение конкурентной среды. Для повышения конкурентных преимуществ ведется активная работа над улучшением качества сервиса и расширением предложения.
- высокие расходы на эксплуатацию. Предприятию постоянно требуются дополнительные затраты на содержание здания и оборудования. Серьезные требования к оперативности обслуживания клиентов обуславливают необходимость постоянного совершенствования программного обеспечения и внедрения современных технологий. Постоянно растущие коммунальные платежи и затраты на поддержание инфраструктуры занимают все большее место в общих расходах Предприятия. Определяющим моментом в этом плане всегда является выбор приоритетных направлений расходования денежных средств и привлечение, в случае необходимости, внешних источников. При составлении бюджета Предприятия серьезнейшее внимание уделяется насущным техническим потребностям гостиницы.

Совет директоров, полагает Обществу успешно удастся справляться с поставленными приоритетными направлениями его деятельности. Основной задачей Общества в 2024 году оставалась сохранение доли рынка. Данная задача решалась менеджментом Общества путем предоставления на гостиничный рынок качественного, конкурентного продукта, грамотного управления динамическим ценообразованием и проявлением лояльности к клиентам.

3. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Государственная поддержка отрасли сохраняется. На развитие туризма в России в 2025 г. в проекте бюджета предусмотрено около 200 млрд рублей. Эта сумма будет направлена на поддержку отрасли через льготные кредиты для строительства новых объектов размещения. В рамках обновленного национального проекта, который будет действовать в течение следующих шести лет, предусмотрены программы поддержки строительства модульных гостиниц, льготного кредитования и другие инициативы. В конце мая правительство поддержало продление нулевого НДС для гостиниц до 2030 года. Все эти факторы свидетельствуют об огромном потенциале для дальнейшего развития сферы гостеприимства в России.

По данным IBC real estate: в I кв. 2025 года номерной фонд столицы пополнился 225 номерами – состоялось открытие нового отеля Palmira Art Hotel, расположенного в Хорошевском районе Москвы. До конца 2025 года ожидается открытие еще 5 гостиничных объектов совокупным номерным фондом 946 номеров. Таким образом, к концу 2025 года номерной фонд столицы пополнится на 1 171 номер. Прогнозируемый объем нового строительства превысит результат 2024 года на 85% и станет рекордным с 2018 года. По итогам первых трех месяцев 2025 года средняя цена на номер в гостиничных объектах столицы составила 11,6 тыс. руб. (+16% г/г). Несмотря на снижение загрузки на 4 п.п. в целом по рынку, доходность на номер демонстрирует рост +10% г/г. Показатель загрузки по рынку составил 68% (-4 п.п. г/г). Об охлаждении спроса со стороны туристов говорить пока рано, так как причиной снижения загрузки могут являться увеличение предложения на рынке и годовые колебания.

По мнению Центра Международной торговли, в 2025 году рост ADR и REVPAR продолжится, но ожидается снижение темпов прироста операционных показателей. Стоимость размещения в российских отелях окажется под влиянием, помимо инфляции, таких законодательных изменений, как введение туристического налога и НДС для гостиниц на упрощенной системе налогообложения.

По словам соруководителя комитета РСТ по гостиничной деятельности, инвестора отеля Hotel Indigo St. Petersburg-Tchaikovskogo 5* Виктории Шамликашвили, на ценообразование влияют не только новые правила налогообложения.

Со слов Генерального директора ZONT Hotel Group Николая Филатова, рост цен на 2025 год оценивается в 10-12,5%. Это связано с тем, что рынок подошел к своему максимуму. Его рост за счет увеличения турпотока и бизнес-активности, которые мы видели в 2024 году. Поэтому повышение цен в большей степени связано с инфляцией и конкуренцией.

Генеральный директор системы бронирования отелей «Академ-Онлайн» Александр Курносков полагает, что ценообразование на гостиничные услуги будет строиться на основе баланса спроса и предложения, а также с учетом инфляции. Программа субсидирования строительства отелей сможет дать эффект только через два-три год. Одновременно нет оснований для значительного увеличения спроса из-за возможных проблем с ростом экономики в 2025 году и отсутствия новых провозных емкостей для внутреннего туризма.

Вот несколько тенденций от экспертов туриндустрии, которые характеризуют развитие гостиничного дела в России в текущем году:

1. Развитие отелей эконом-класса и мидл-класса. На рынке появляется все больше гостиниц среднего ценового диапазона, которые предлагают комфортное проживание за доступную цену. Конкуренция становится более высокой, а маркетинг в отелях — более узконаправленным.
2. Рост популярности онлайн-бронирования. С каждым годом все больше путешественников используют онлайн-сервисы для бронирования гостиничных номеров, что позволяет им сэкономить время и деньги.
3. Развитие бизнес-туризма. Деловой и MICE туризм — это наиболее быстрорастущие сегменты рынка гостиничных услуг в России. С каждым годом все больше туристов путешествуют по работе или совмещают работу и отдых. Отели адаптируются к этим потребностям, предлагая специальные услуги и удобства для таких категорий гостей.
4. Развитие технологий и систем автоматизации. В России все больше отелей используют системы автоматизации для управления различными бизнес-процессами, онлайн-продажами и для контроля бронирований, что позволяет им оптимизировать работу и повысить качество сервиса.

По мнению органов управления общества, тенденции развития ПАО «ГК «Космос» в целом соответствуют общепромышленным тенденциям, что связано со следующими факторами:

- грамотное ценообразование, которое разрабатывается с учетом цен конкурентов, сезонности, введение спецпредложений для увеличения продаж в низкий сезон, а высокий реализация услуг по более высоким ценам и через выгодные каналы продаж;
- использование динамических повышающих тарифов в период максимального спроса;
- проведением работы с глубиной и продолжительностью продаж, путем введения специальных тарифов на предварительные бронирования и длительное проживание от 7 ночей и более.
- грамотное управление в период внешнеполитических санкций процессом продаж ПАО «ГК «Космос» позволяет удерживать загрузку гостиницы на оптимальном для ситуации уровне.

Приоритетные направления по развитию деятельности Эмитента, в 2025 году:

Общая стратегия развития Общества в 2025 году будет сосредоточена на сохранении объема бронирований при увеличении средней цены (ADR).

В условиях санкционного давления и Специальной Военной Операции, возможных дальнейших ограничений на внутренние и международные авиаперелеты объем корпоративной активности и международных поездок значительно снизился. Общество будет придерживаться текущей тенденции и продолжать концентрироваться на сегментах открытых продаж. В сегментах открытых продаж Компания сосредоточится на удержании клиентов и поддержании конкурентоспособного уровня цен среди основных конкурентов. Развитие локального туристического и локального корпоративного направлений остается главным приоритетом ПАО «ГК «Космос», поскольку глобальные рынки не дают прежних объемов. Рост средней цены (ADR) и гибкое ценообразование – наши основные инструменты для достижения поставленных целей.

Так же проработка новых рынков Азии и военно-промышленного комплекса для обеспечения уровня загрузки и роста дополнительной выручки. Расширение корпоративной базы за счет привлечения локальных партнеров.

4. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

В портфеле ПАО «ГК «Космос» можно выделить такие существенные риски как, **техногенный, страновой (геополитический), инфляционный** риски, практически все остальные риски менее существенны — это **отраслевые, стратегические** риски, а **операционные риски** управляемы и находятся на ежедневном контроле структурных подразделений. В 2024 г. страновой (геополитический) риск остается довлеть как над российской экономикой в общем, так и над гостиничным бизнесом, в частности, хоть рынок и привык жить в условиях санкций и обходиться внутренним туризмом.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Предотвращение техногенных **рисков** в гостиничном комплексе является такой же приоритетной задачей, как и для большинства зданий этого класса. Самым опасным техногенным риском является пожар. Для снижения риска пожаров в гостиничном

комплексе за последние годы произведен ряд мероприятий, которые соответствуют самым современным требованиям и стандартам, в связи с чем, значительно снижена вероятность причинения вреда гостям и обслуживающему персоналу. Регулярные учения сотрудников и проверки работоспособности пожарного оборудования снижают к минимуму причинение материального ущерба помещениям гостиничного комплекса и инженерному оборудованию. Однако вероятность возникновения пожара всегда остается высокой из-за присутствия человеческого фактора. Возможные последствия являются самими катастрофическими, начиная от крупных ремонтов помещений и инженерного оборудования, и заканчивая гибелью людей. Самым распространенным техногенным риском является затопление разных помещений гостиничного комплекса водой. Учитывая уникальность инженерного оборудования, а также срок его эксплуатации, данный вопрос остается самым сложным в решении. Техническими службами постоянно проводятся капитальные ремонты и замены трубопроводов различных систем жизнеобеспечения гостиничного комплекса с применением новых технологий и современных материалов. Вероятность затопления является высокой. Вероятные последствия после затопления могут быть как минимальными, так и вызывать остановку предприятия.

В связи с обострением террористической и криминогенной обстановки, существенно возросли риски *террористического* и криминального характера. Они влекут за собой угрозу жизни и здоровью гостей и сотрудников компании, причинение большого материального ущерба, ухудшение экономических показателей, в том числе в результате причинения вреда деловой репутации компании. В целях обеспечения надежности функционирования и усиления режима охраны объекта, разработан «Паспорт антитеррористической защищенности и техногенной безопасности» и предпринимаются все зависящие от Общества усилия для минимизации влияния данного риска.

Минимизация *отраслевых рисков* Общества осуществляется путем проведения активной маркетинговой и гибкой ценовой политики, лояльности к постоянным клиентам, максимального использования multifunctionality гостиничного комплекса для повышения эффективности продаж. Хозяйственная деятельность в гостиничном и развлекательном бизнесе характеризуется высокой степенью зависимости от колебаний спроса и предложения. Активность турпотока, наблюдавшаяся в деловом и познавательном туризме в отчетном периоде, обострило конкуренцию среди предприятий данной отрасли. Продолжается рост конкуренции среди конгрессно-выставочных площадок с одновременным обострением борьбы по ценовым предложениям. Сохранение лидирующего положения возможно за счет сохранения уникальной привлекательности для клиентов в возможности проведения мероприятия и одновременного размещения участников мероприятия на базе Общества и широких возможностей материально-технической базы Общества.

В 2024 году идет тенденция по увеличению новых предложений и ввод реконструированных средств размещения, учитывая программу г. Москвы по поддержке создания новых гостиниц, это делает не менее актуальным *стратегический риск* Общества. В тоже время попытки по укреплению отношений с известными туроператорами

и крупными конгрессными бюро, имеющими стабильный клиентский поток, позволяет нивелировать его воздействие.

Рынок гостиничных, развлекательных и бизнес-услуг сильно зависим от экономической и политической конъюнктуры. Поэтому уровень **странового риска** для Общества будет определяться состоянием экономик государств, являющихся основой иностранного въездного туризма, а также состоянием экономической ситуации и в нашей стране.

В 2024 году, по отчету Росстата, уровень инфляции в России составил 7,42% процента. Общество подвержено инфляционному риску в связи с увеличением расходов на услуги, работы и товары, предоставляемые поставщиками. Ценовая политика Общества призвана учитывать конъюнктуру, прогнозировать изменения в востребованности оказываемых услуг и ожидаемого уровня инфляции.

В рамках деятельности по сокращению **рисков ликвидности** Обществом реализовывался комплекс мероприятий по минимизации расходов и оптимизации бизнес-процессов. Негативные последствия данных рисков нивелируются гибкой коммерческой и финансовой политикой Общества, принятием своевременных организационных мер и управленческих решений.

Управление **операционными рисками**, связанными с возможностью возникновения убытков в результате недостатков в организации деятельности, осуществляется путем совершенствования управленческих технологий, внедрения современных информационных систем и охвата контрольной средой всех бизнес-процессов. Для ограничения воздействия данных рисков в Обществе действует «Положение о системе Интегрированного управления рисками», регламентировано проведение бизнес-процессов и иных процедур, функционирует система внутреннего контроля и аудита и т.д.

Среди рисков, влияющих на деятельность любого предприятия, можно отметить следующие: **возможное снижение спроса на услуги данной отрасли, повышение цен, усиление конкурентной борьбы, налоговые и валютные риски**. Для Общества наибольшие риски, которые могут повлиять на его производственные и финансовые показатели, сопряжены с возможным падением платежеспособного спроса на его услуги и усилением конкуренции.

Риски, связанные с **изменением налогового законодательства**, представляют собой риски потерь из-за неспособности выполнить требования законодательства о налогах и сборах, включая нарушение существенных требований к капиталу и неспособность предвидеть будущие законодательные требования.

В связи с тем, что в настоящее время продолжается реформа законодательства РФ о налогах и сборах, существует риск дополнения или изменения положений Налогового кодекса РФ, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. На последний отчетный период Общество уплатило и начислило все причитающиеся налоги.

Риск потери деловой репутации Гостиницы - риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе негативного представления о Гостинице, качестве оказываемых им услуг или характере деятельности в целом.

Данный риск возникает из-за недостатков в организации деятельности гостиницы, то есть внутренних факторов и действий со стороны внешних контрагентов, к ним могут быть отнесены: - недостатки кадровой политики при найме и расстановке персонала; несоблюдение работниками норм делового общения, принципов профессиональной этики; неисполнение предприятием договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и прочими контрагентами; - возрастание количества жалоб и претензий к предприятию, в том числе относительно качества обслуживания клиентов и взаимоотношений с прочими контрагентами; - негативные и позитивные отзывы и сообщения о Гостинице в средствах массовой информации по сравнению с другими участниками рынка гостиничных услуг; изменение финансового состояния предприятия (например, снижение объемов реализации гостиничных услуг, что непосредственно отражается на его доходности); отказ постоянных клиентов и контрагентов от сотрудничества с предприятием.

В целях повышения конкурентоспособности Гостиницы и формирования положительного общественного мнения Обществом проводится особый комплекс маркетинговых исследований, направленный на совершенствование услуг как источник конкурентного преимущества. Ключевым направлением деятельности становится персонификация отношений с клиентом. Постоянные клиенты являются для Гостиницы самым главным значимым объектом обслуживания, которое осуществляется по индивидуальному подходу, к примеру, в подборе более удобного времени оказания услуги, более выгодной цены, оказание таких услуг, которые максимально соответствовали индивидуальным потребностям клиента. Для Общества важно поддерживать тесный контакт с имеющимися клиентами и налаживать взаимодействие с потенциальными клиентами.

Корпоративная репутация Общества устойчива. Качество предоставляемых клиентам услуг неуклонно растет, в Обществе производится контроль за выполнением локальных актов, регламентирующих стандарты обслуживания и др., осуществляется мониторинг отзывов гостей и партнеров.

Несовершенное законодательство РФ в сфере ценных бумаг может в определенной степени ограничить возможности Общества по привлечению инвестиций в будущем. Вопросы регулирования и надзора на рынке ценных бумаг за деятельностью финансовых посредников и эмитентов менее проработаны в законодательстве РФ по сравнению с законодательством США и стран Западной Европы. Требования в отношении раскрытия информации и представления отчетности, меры по защите от мошенничества в РФ являются понятиями относительно новыми и незнакомыми большому количеству российских компаний и их руководителей. Кроме того, действующие в настоящее время на территории РФ правила и нормативы в сфере ценных бумаг имеют тенденцию быстро и кардинально меняться, что может отрицательным образом сказаться на доступных Обществу возможностях осуществления операций с ценными бумагами.

Основная деятельность Общества не требует получения каких-либо лицензий, однако Общество имеет ряд лицензий. Общество по характеру своей деятельности не использует права пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено. Тем не менее, если требования по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, изменятся, и Общество должно будет получить соответствующие лицензии, то такие

изменения не отразятся существенным негативным образом на деятельности Общества; Общество не предвидит каких бы то ни было существенных затруднений по выполнению требований, связанных с возможной, но маловероятной, необходимостью лицензирования основной деятельности Общества либо лицензирования прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено.

Риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Общества. В целях его минимизации общество ведет постоянный мониторинг правоприменительной практики.

Риск эпидемиологической опасности, связанный с распространением инфекционных заболеваний. Поток клиентов в сфере оказания гостиничных услуг значительный, в связи с этим риск распространения инфекций может быть высоким. Значение данного показателя велико, прежде всего, в странах Азии, африканского континента, где развита туристическая сфера и высокий уровень распространения инфекционных заболеваний. Учитывая тенденцию развития туризма и большой потребительский спрос именно на выездной туризм, есть вероятность завоза инфекций в РФ. Указанный риск для России имеет низкий уровень реализации, однако, в 2024 г. перестал быть источником тревожности и серьезной нагрузки на систему здравоохранения.

5. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБЩЕСТВА ЗА 2024 ГОД

По итогам 2024 года в результате своей деятельности ПАО «ГК «Космос» сумело обеспечить функционирование компании с прибылью 701 882 тыс. руб.

5.1. Характеристика финансовых результатов деятельности Общества

(тыс. руб.)

Наименование статей	2024 год	2023 год
Выручка	2 907 369	2 098 175
Себестоимость	-1 326 363	-841 228
Валовая прибыль	1 581 007	1 256 947
Коммерческие расходы	-98 245	-46 806
Управленческие расходы	-675 753	-637 924
Прибыль от продаж	807 009	572 217
Прочие доходы и расходы	78 327	45 909
Прибыль (убыток) до налогообложения	885 336	618 126
Текущий налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства	-163 412	-123 692
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	701 882	492 906

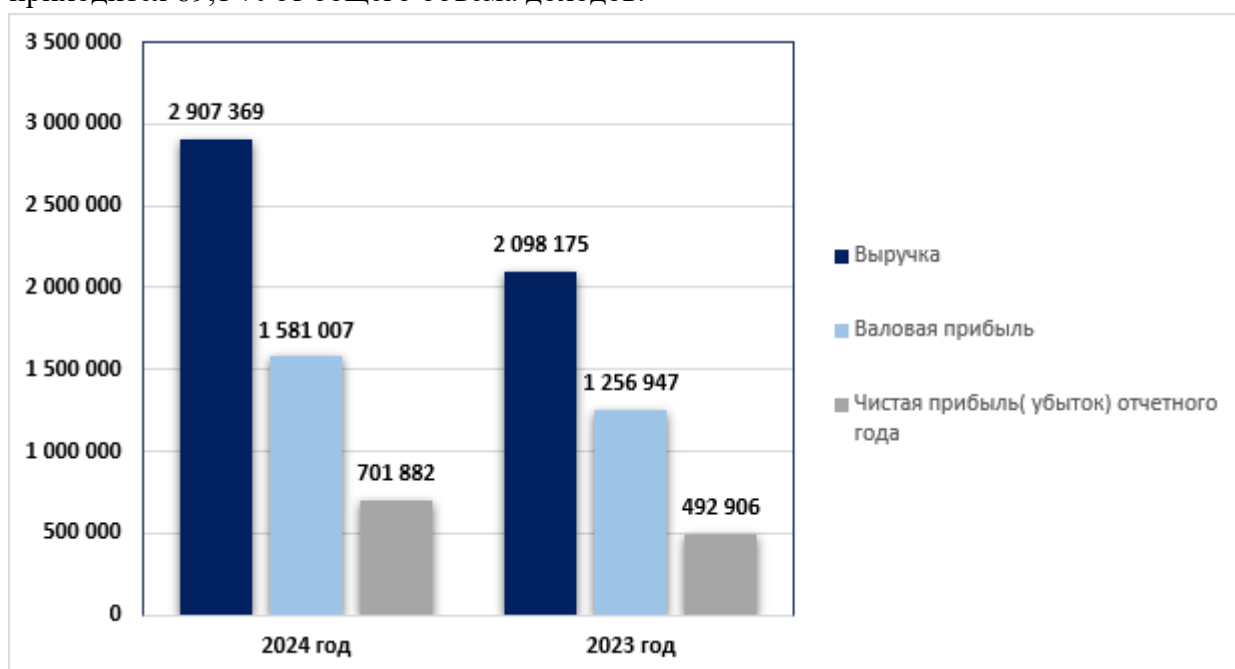
Структура выручки

(тыс. руб.)

Выручка	2024 год	2023 год	Прирост в % (2024 по отношению к 2023)
Гостиница	2 456 892	1 710 633	46
Концертный зал	316 067	270 436	17
Ресторан	134 410	117 106	15
Итого	2 907 369	2 098 175	39

В целом доходы ПАО «ГК «Космос» в 2024 году составили 2 907 369 тыс. рублей.

Максимальные доходы получены от услуг по проживанию и питанию. На их долю приходится 89,1 % от общего объема доходов.



Структура баланса Общества

(тыс. руб.)

Наименование статей баланса	2024 год	2023 год	Прирост в % (2024 по отношению к 2023)
Внеоборотные активы	1 303 963	1 433 096	-9
Оборотные активы	6 240 224	5 582 693	12
Валюта баланса	7 544 186	7 015 789	8
Долгосрочные обязательства	618 341	807 932	-8
Краткосрочные обязательства	532 654	515 295	3
Капитал и резервы	6 393 191	5 692 562	12
Валюта баланса	7 544 186	7 015 789	8

Источник: бухгалтерская отчетность ПАО «ГК «Космос».

Доля собственного капитала в структуре пассивов составляет 84,74 %.

5.2. Анализ ключевых финансовых показателей

Ликвидность общества и достаточность капитала

Показатель	2024 год	2023 год
Коэффициент быстрой ликвидности	12,83	10,70
Коэффициент текущей ликвидности	11,72	10,83
Коэффициент автономии собственных средств	0,85	0,81
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,82	0,76

Анализ ликвидности имущества характеризует общую обеспеченность Общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения текущих (срочных) обязательств.

Показатели рентабельности

Показатель	2024 год	2023
Рентабельность продаж	27,75	27,27
Рентабельность собственного капитала	10,98	8,7

Рентабельность продаж за 2024 год составила 27,75 % и показывает положительную динамику по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 0,48 п.п.

2. Состояние чистых активов Общества

(тыс. руб.)

Показатели	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Стоимость чистых активов	6 393 191	5 692 562	5 199 656
Размер уставного капитала	209 024	209 024	209 024

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	21 253,19	Гкал	43 011 860,62
Электрическая энергия	10 550 138,00	Квт.ч	136 328 327,88
Бензин автомобильный	897,19	литр	44 647,25
Топливо дизельное	7 846,10	литр	420 207,73

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

7. ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Наименование показателя	Единица измерения	2024, 12 мес.	2023, 12 мес.
Загрузка отеля	%	58.11	64.14
RevPar	руб.	2 409.31	3 363.52
Выручка, проживание	млн. руб.	1 444.85	2 022.61
Выручка, мероприятия	млн. руб.	210.63	315.93

За 12 месяцев 2024 года ПАО «ГК «Космос» улучшил результат по сравнению с 12 месяцами 2023 года на 6.03% по загрузке и на 577 760 тыс. руб. по выручке (проживание). Показатель RevPar вырос на 39,56% (+ 953,21 руб.).

Все мероприятия в БКЗ за 12 месяцев 2024 года принесли 67 202 380 руб. Выручка БКЗ за 12 мес. 2024 года на 3 948 910 руб. выше по отношению к 2023 году.

8. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Экологическая политика ПАО «ГК «Космос» основана на Конституции Российской Федерации, федеральных, региональных законах и иных нормативных правовых актах Российской Федерации, стандартах Российской Федерации в области охраны окружающей среды и рационального использования природных ресурсов.

Целью экологической политики ПАО «ГК «Космос» является экологически безопасное и устойчивое развитие предприятия на ближайшую перспективу и в долгосрочном периоде в процессе своей деятельности, при которой обеспечивается максимальное снижение негативного воздействия на окружающую среду, с соблюдением установленных требований федерального, регионального и локального уровней. Экологическая политика направлена также на повышение привлекательности для клиентов, опосредованно влияя на повышение доходности ГК.

В соответствии с ФЗ «Об охране окружающей среды» Экологическая политика Общества направлена на выполнение природоохранных требований с целью снижения

негативного воздействия хозяйственной деятельности на окружающую среду, путем выполнения положений нормативных документов, мероприятий по охране окружающей среды, разработки или корректировки экологической документации Общества.

Основными направлениями Экологической политики Общества являются:

- повышение экологической безопасности производственных процессов, предупреждение чрезвычайных ситуаций и аварий;
- соблюдение природоохранного законодательства, защита состояния окружающей среды, в т.ч. здоровья персонала, гостей ГК и населения, проживающего в районе предприятия;
- обеспечение снижения негативного воздействия хозяйственной деятельности на окружающую среду путем сокращения выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, объемов сточных вод и отходов;
- эффективное управление отходами, отдельный сбор отходов, производство продукции и оказание услуг с минимальным количеством образуемых отходов при увеличении доли отходов, передаваемых специализированным организациям на переработку и использование;
- сокращение потребления ресурсов и материалов (энерго- и ресурсосбережение);
- мониторинг ситуации на производстве и на прилегающей территории;
- обеспечение открытости информации для общественности и контакта со всеми заинтересованными сторонами.

Снижение воздействия на окружающую среду обеспечивается посредством выполнения мероприятий по охране окружающей среды. Мероприятия выполняются по основным направлениям: по охране атмосферного воздуха, по охране водных объектов, по обращению с отходами, по охране почв, зеленых насаждений и благоустройству территории, проведение производственного экологического контроля в соответствии с разработанной Программой экологического контроля. Производственный экологический контроль осуществляется в целях обеспечения выполнения в процессе хозяйственной и иной деятельности мероприятий по охране окружающей среды, рациональному использованию природных ресурсов, а также в целях соблюдения требований в области охраны окружающей среды.

В области охраны атмосферного воздуха выполняются согласованные с Департаментом природопользования и охраны окружающей среды г. Москвы мероприятия по сокращению выбросов загрязняющих веществ в периоды неблагоприятных метеоусловий (НМУ). Ежегодно готовится и сдается в Минприроды России отчет по обращению с озоноразрушающими веществами.

В области охраны водных объектов проводятся мероприятия, направленные на эффективную очистку и контроль качества сточных вод, отводимых в централизованную систему водоотведения. Регулярно в соответствии с договором проводятся чистки имеющихся локальных очистных сооружений (жироуловителя и бензоуловителя). Своевременно корректируются по результатам контроля и представляются в АО «Мосводоканал» и ГУП «Мосводосток» Декларации о составе и свойствах сточных вод на очередной год, заключены договоры на контроль сточных вод с аккредитованными лабораториями.

В области обращения с отходами осуществляются мероприятия по:

- учету образуемых и передаваемых отходов,
- поиску контрагентов и заключению договоров по обращению с отходами,
- минимизации негативного воздействия от образуемых отходов, часть из которых направляется не на размещение на полигоны, а на переработку и дальнейшее использование в специализированные организации.

В 2024 году образовалось и вывезено 1441,657 т/ отходов, в т.ч. на обработку региональным оператором по обращению с отходами твердых коммунальных отходов 1133,838 т, на утилизацию (переработку) организациями-переработчиками - 175,925 т, на обезвреживание - 0,386 т, на полигон- 131,508 т.

Ежегодно в целях снижения финансовых затрат Общества пересматриваются договора с контрагентами по сдаче отходов путем поиска минимальных цен на оказываемые услуги по обращению с отходами. В то же время по доходным договорам с целью повышения доходности от сдачи отходов производится поиск контрагентов, представивших наивысшую стоимость закупаемых ими отходов как вторичных ресурсов (металлолом, картон, бумага, пластик, пленка, отработанные растительные жиры, утратившая потребительские свойства техника и др.). В 2024 году передано (продано) на переработку отходов на сумму 381 тыс. руб. по доходным договорам.

В 2024 году был обновлен парк контейнеров для сбора отходов (закуплен в контейнеры) на сумму 155 тыс. руб.

Согласно статистической отчетности по форме 4-ОС «Сведения о текущих затратах на охрану окружающей среды» в 2024 г. затраты на выполнение работ по охране окружающей среды (услуги специализированных организаций) составили 15,556 млн. руб., в т.ч. на сбор и очистку сточных вод – 8,679 млн руб., на обращение с отходами – 6,877 млн. руб.

Годовая плата за негативное воздействие на окружающую среду в 2024 г. составила 29,5 тыс. руб.

В соответствии с постановлением Правительства Москвы от 10.09.2002 № 743-ПП «Об утверждении Правил создания, содержания и охраны зеленых насаждений и природных сообществ города Москвы» ежегодно проводится инвентаризация зеленых насаждений и объектов благоустройства на территории ПАО «ГК «Космос», с ежегодной актуализацией и согласованием в уполномоченных органах Паспорта благоустройства территории ПАО «ГК «Космос».

В соответствии с установленными сроками производится своевременная сдача отчетов по водопотреблению и водоотведению, по образованию, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов производства и потребления, по текущим затратам на охрану окружающей среды, по осуществлению производственного экологического контроля, деклараций по плате за негативное воздействие на окружающую среду, информации по актуализации сведений об объектах негативного воздействия.

Выполнение вышеуказанных мероприятий способствует выполнению природоохранных требований, сокращению рисков привлечения к административной ответственности ПАО «ГК «Космос», а также наложения штрафных санкций со стороны надзорных органов.

9. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ "ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ" КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ, А ТАКЖЕ ИНЫХ СДЕЛОК, НА СОВЕРШЕНИЕ КОТОРЫХ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАВОМ ОБЩЕСТВА РАСПРОСТРАНЯЕТСЯ ПОРЯДОК ОДОБРЕНИЯ КРУПНЫХ СДЕЛОК

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, в отчетном 2024 году не совершалось.

10. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ "ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ" СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

11. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Одной из приоритетных задач при осуществлении своей деятельности ПАО «ГК «Космос» ставит строгое следование нормам российского законодательства, в том числе в области корпоративного права и рынка ценных бумаг, а также международным принципам корпоративного управления. В целях выполнения поставленной задачи Общество стремится поддерживать баланс между правами акционеров и потребностями Совета директоров и менеджмента в процессе управления Обществом, в том числе путем установления и четкого разграничения ответственности между группами интересов: Совета директоров перед акционерами, менеджмента перед Советом директоров, собственников крупных пакетов акций перед миноритариями, а также системы сдержек и противовесов.

Основополагающие принципы корпоративного управления в ПАО «ГК «Космос»:

- ✓ равноправное и справедливое отношение ко всем акционерам Общества;
- ✓ максимально возможная финансовая и управленческая прозрачность Общества;
- ✓ своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам, касающимся Общества;
- ✓ повышение уровня корпоративного управления в Обществе.

Устав и внутренние документы Общества в соответствии с российским законодательством определяют структуру, порядок формирования и компетенцию органов управления и контроля Общества. Кодекс корпоративного поведения и Кодекс этики ПАО «ГК «Космос» содержат дополнительные обязательства в области социальной ответственности, прозрачности и этических принципов ведения бизнеса.

Согласно п. 26.2. Устава ПАО «ГК «Космос» органами управления Общества являются:

- ❖ *Общее собрание акционеров*
- ❖ *Совет директоров,*
- ❖ *Правление (коллегиальный исполнительный орган Общества)*
- ❖ *Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).*

11.1 ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ.

СВЕДЕНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ.

Общее собрание акционеров ПАО «ГК «Космос» является высшим органом управления Общества, осуществляющим свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации об акционерных обществах, положениями Устава, Положением об Общем собрании акционеров ПАО «ГК «Космос».

Компетенция Общего собрания акционеров Общества определяется законодательством Российской Федерации и Уставом Общества. Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету

директоров Общества и исполнительному органу Общества. Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции.

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров ПАО «ГК «Космос» размещало на официальном корпоративном сайте гостиничного комплекса «Космос» <http://corp.hotelcosmos.ru/>. Бюллетени для голосования направляли акционерам Общества Почтой России по месту их нахождения/проживания согласно данным реестродержателя. Бюллетень может быть заполнен акционером и направлен по почте в ПАО «ГК «Космос» по адресу, указанному в бюллетени, или может быть заполнена электронная форма бюллетеней на сайте www.aoreestr.ru до проведения собрания. Голоса проголосовавших таким образом акционеров будут учитываться при подведении итогов.

На основании ФЗ РФ от 25.02.2022 N 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общее собрание акционеров проводилось в заочной форме, без фактического присутствия акционеров на территории гостиничного комплекса.

В целях обеспечения права акционера на участие в работе Общего собрания акционеров все материалы повестки дня размещаются на сайте <http://corp.hotelcosmos.ru/>, не менее чем за 20 дней до даты проведения собрания. Сообщения о проведении собрания, бланки бюллетеней, все материалы направляются номинальным держателям в электронном виде.

Результаты голосования по вопросам повестки дня ОСА, проводимого в заочной форме, объявляются на сайте Общества. Акционеры также могут ознакомиться с результатами голосования на корпоративном сайте общества после составления протокола ГОСА или сайте раскрытия информации <http://e-disclosure.ru>.

На Годовом общем собрании акционеров ПАО «ГК «Космос», которое состоялось 28 июня 2024 года, были приняты следующие решения:

- ✓ *Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ГК «Космос» за 2023 год.*
- ✓ *Распределение прибыли и убытков общества по результатам 2023 года (в том числе выплата (объявление) дивидендов).*
- ✓ *Избрание членов Совета директоров ПАО «ГК «Космос».*
- ✓ *Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос».*
- ✓ *Утверждение аудитора ПАО «ГК «Космос».*

В собрании приняли участи акционеры, обладающие в совокупности 74,067 % голосов.

Решения были оформлены Протоколом ГОСА б/н от 02 июля 2024 года и протоколом об итогах голосования на общем собрании акционеров ПАО «ГК «Космос» от 01 июля 2024 года.

11.2. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

На существующем этапе развития основной деятельности Общества Годовым общим собранием акционеров ПАО «ГК «Космос», состоявшемся 28 июня 2024 года (Протокол б/н от 02.07.2024 г.), решение о выплате дивидендов по окончании финансового 2023 года принято не было. Вся прибыль остается в распоряжении Общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет.

По итогам 2011 - 2023 гг. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

11.3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, ЕГО СОСТАВ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, ИМЕВШИХ МЕСТО В ОТЧЕТНОМ ГОДУ, И СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИХ КРАТКИЕ БИОГРАФИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ И ВЛАДЕНИЕ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИИ ОТЧЕТНОГО ГОДА

Совет директоров ПАО «ГК «Космос» является коллегиальным органом подотчетным Общему собранию акционеров, осуществляющим общее руководство деятельности Общества, в своей деятельности руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества, решениями общих собраний акционеров, Положением о совете директоров ПАО «ГК «Космос» и иными внутренними нормативными актами Общества, и несет ответственность за стратегическое управление Обществом.

В компетенцию Совета директоров ПАО «ГК «Космос» в соответствии с Уставом Общества входит:

- ☒ определение приоритетных направлений деятельности Общества, определение стратегии развития, Общества, утверждение годовых бюджетов Общества;
- ☒ определение принципов корпоративного управления;
- ☒ согласие на совершение определенных законом и внутренними документами Общества сделок;
- ☒ утверждение принципов оценки работы и системы вознаграждений, и оценка эффективности менеджеров;
- ☒ осуществление контроля за деятельностью Общества.

Согласно п. 32.5 Устава Общества количество членов Совета директоров Общества определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее чем 11 (одиннадцать) членов.

Действующий на 31 декабря 2024 года состав Совета директоров ПАО «ГК «Космос» в количестве 11 человек был избран на Годовом общем собрании акционеров ПАО «ГК «Космос», состоявшимся «28» июня 2024 года (Протокол № б/н от 02.07.2024 года):

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

В период с 01 января 2024 года по 28 июня 2024 года в Обществе действовал Совет директоров ПАО «ГК «Космос», избранный на Годовом общем собрании акционеров «27» июня 2023 г. (Протокол ГОСА б/н от 30 июня 2023 года), в количестве 11 человек.

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

11.3.1. ПРИОРИТЕННЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ГК «КОСМОС» ЗА 2024 ГОД. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Заседания Совета директоров ПАО «ГК «Космос» проходят регулярно в соответствии с утвержденным годовым планом работы. План работы Совета директоров Общества составляется исходя из цикла стратегического планирования и операционных нужд Общества, с учетом требований законодательства, предложений членов Совета директоров и исполнительных органов Общества.

В соответствии с решениями Совета директоров Общества общая стратегия развития Общества в 2024 году сосредоточена на сохранении объема бронирований при увеличении средней цены (ADR).

В течение 2024 года состоялось 15 (пятнадцать) заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено 31 (тридцать один) вопросов повестки дня.

Организация работы Совета директоров ПАО «ГК «Космос» в 2024 году осуществлялась в соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «ГК «Космос», утвержденным Общим собранием акционеров ПАО «ГК «Космос» (Протокол от 03.07.2013 г.), и Регламентом подготовки, проведения заседаний, исполнения решений Совета директоров ПАО «ГК «Космос», с утвержденным Советом директоров Общества (Протокол № 10 от 19.02.2009 г.).

Процедура подготовки и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ГК «Космос» призвана обеспечить максимально эффективное использование времени и опыта членов Совета директоров для принятия решений по вопросам функционирования и развития Общества. Материалы по вопросам повестки дня предоставляются членам Совета директоров ПАО «ГК «Космос» не менее чем за 9 дней до заседания, что дает им время формирования взвешенной позиции.

Содержание и количественное распределение рассмотренных вопросов повестки дня по группам приведено в таблице:

Наименование группы вопросов	2024 г.
Стратегические вопросы развития Общества	2
Финансы, включая бюджет, и рассмотрение итогов работы за отчетный период	2
Корпоративное управление	9
Кадровая политика, структура, назначения, мотивация	10
Одобрение сделок (крупных и с заинтересованностью, включая оценку их рыночной стоимости)	4
Прочие	4
ИТОГО	31

В повестке дня заседания Совета директоров ПАО «ГК «Космос» в 2024 году большинство рассмотренных вопросов касалось корпоративных и кадровых вопросов. Статистика показывает, что Совет директоров уделяет особое внимание рассмотрению условий сделок, заключаемых Обществом.



Заседания Совета директоров ПАО «ГК «Космос» проходят при высокой явке членов Совета директоров. В 2024 году средний кворум заседаний составил – 75 %.

В 2024 году в ПАО «ГК «Космос» Комитеты Совета директоров не формировались.

Совет директоров считает, что даже в период обострения геополитического кризиса, следствием которого является закрытие въездного европейского туризма, Обществу удалось достичь результатов по поставленным приоритетным направлениям его деятельности.

Основной задачей Общества в 2024 году было сохранение доли рынка. Данная задача решалась менеджментом Общества путем предоставления на гостиничный рынок качественного, конкурентного продукта, грамотного управления динамическим ценообразованием и проявлением лояльности к клиентам.

11.3.2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИЙ РАСХОДОВ, ВЫПЛАЧЕННЫХ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ 2024 ГОДА

Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждений и компенсаций расходов членам Совета директоров установлены Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров», утвержденным Общим собранием акционеров 26 июня 2009 года (Протокол ГОСА от 10.07.2009 г.).

По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров могут осуществляться компенсационные выплаты. Вид и размер компенсационных выплат устанавливается решением Общего собрания акционеров.

В настоящее время Общество не практикует выплату Членам Совета директоров ПАО «ГК «Космос» вознаграждения и/или компенсационных расходов за участие в работе Совета директоров и/или связанных с осуществлением ими функций

членов Совета директоров, в связи с этим выплата в 2024 году не производилась. Соглашения относительно таких выплат в текущем финансовом году отсутствуют.

Настоящий раздел содержит информацию о вознаграждении Членов Совета директоров, выплачиваемых от Общества данным лицам как штатным сотрудникам.

Сведения с указанием размера всех видов вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам Совета директоров ПАО «ГК «Космос» в 2024 году:

Наименование показателя	тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе Совета директоров ПАО «ГК «Космос»	0
Компенсированные расходы, связанные с осуществлением функций члена Совета директоров ПАО «ГК «Космос»	5 376
Заработная плата членов Совета директоров ПАО «ГК «Космос», являвшихся его работниками, в том числе работавшим по совместительству	3 324
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	8 700
ИТОГО	0

11.4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ПАО «ГК «КОСМОС»

Исполнительными органами Общества являются коллегиальный исполнительный орган – **Правление** и единоличный исполнительный орган – **Генеральный директор**. Образование исполнительных органов Общества осуществляется Советом директоров Общества.

Исполнительные органы осуществляют руководство текущей деятельностью Общества и подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров. К компетенции Исполнительных органов Общества относится решение всех вопросов текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

11.4.1. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИХ КРАТКИЕ БИОГРАФИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ И ВЛАДЕНИЕ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ ОТЧЕТНОГО ГОДА

В соответствии с Уставом ПАО «ГК «Космос» полномочия, постоянно действующего единоличного исполнительного органа, осуществляет Генеральный директор.

Генеральный директор Общества наделен всей полнотой необходимых полномочий для осуществления оперативного руководства текущей деятельностью Общества и решения соответствующих вопросов, не отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества. В своей деятельности руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества, решениями Общих собраний акционеров, Совета директоров Общества, Положением о Генеральном директоре ПАО «ГК «Космос» и иными внутренними нормативными актами Общества, и несет ответственность за текущую деятельность Обществом.

Генеральный директор в своей деятельности подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров ПАО «ГК «Космос».

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

11.4.2. СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ КОЛЛЕГИАЛЬНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА, В ТОМ ЧИСЛЕ ИХ КРАТКИЕ БИОГРАФИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ И ВЛАДЕНИЕ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ ОТЧЕТНОГО ГОДА

В соответствии с Уставом ПАО «ГК «Космос» в Обществе предусмотрен коллегиальный исполнительный орган – **Правление**. Правление осуществляет руководство текущей деятельности Общества в пределах полномочий, предусмотренных Уставом. В своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом Общества, решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров ПАО «ГК «Космос», Положением о Правлении ПАО «ГК «Космос» и иными внутренними документами Общества.

Правление несет перед Советом директоров и акционерами всю полноту ответственности, в пределах своей компетенции, за эффективную реализацию производственной, финансово-хозяйственной, научно-технической, кадровой и социальной политики Общества.

Правление подотчетно и подконтрольно Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества.

В компетенцию Правления ПАО «ГК «Космос» в соответствии с Уставом Общества входит:

- ☒ координация взаимодействия с дочерними и зависимыми обществами;
- ☒ разработка планов финансового развития Общества
- ☒ урегулирование трудовых конфликтов
- ☒ утверждение внутренних документов

Заседания Правления проводятся на плановой основе. План работы Правления составляется с учетом необходимости предварительного рассмотрения вопросов, выносимых на рассмотрение Совета директоров Общества в соответствии с утвержденным планом работы Совета директоров, требований законодательства, на основе указаний Председателя и предложений членов Правления, руководителей структурных подразделений Общества.

Согласно п. 36.2. Устава ПАО «ГК «Космос» персональный состав Правления утверждается Советом директоров по предложению Генерального директора Общества сроком на 3 года.

По состоянию на 31 декабря 2024 года действовал состав Правления, утвержденный решением Совета директоров ПАО «ГК «Космос» от 03 октября 2024 года (протокол Совет Директоров № 3 от 03.10.2024 г.) в количестве 9 человек:

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

В течение отчетного 2024 года в коллегиальный исполнительный орган Общества входили следующие лица, не являющиеся к «31» декабря 2024 года членами исполнительных органов ПАО «ГК «Космос»:

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

11.4.3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИЙ РАСХОДОВ, ВЫПЛАЧЕННЫХ ЧЛЕНАМ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ 2024 ГОДА

В настоящее время Общество не практикует выплату дополнительного вознаграждения Членам коллегиального исполнительного органа за непосредственное осуществление управленческих функций. Размер вознаграждения Члена Правления определяется исходя из должностного оклада как штатного сотрудника Общества. Порядок определения размера вознаграждения, условия компенсации расходов, устанавливаются в трудовом договоре, подписанном между Обществом и соответствующим членом Правления.

Вознаграждение и компенсации расходов единоличного исполнительного органа устанавливается Договором управления № 104-23 от 30.06.2023 г.

Компенсации расходов членам исполнительных органов за осуществление ими соответствующих функций не осуществляются.

В 2024 году Общество не осуществляло компенсаций расходов, связанных с осуществлением функций члена коллегиального исполнительного органа, членам Правления ПАО «ГК «Космос» и Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества.

Сведения с указанием размера всех видов вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам Правления ПАО «ГК «Космос» в 2024 году:

Наименование показателя	тыс. руб.
Вознаграждение (за исключением заработной платы) за участие в работе Правления ПАО «ГК «Космос»	0
Компенсированные расходы, связанные с осуществлением функций члена Правления ПАО «ГК «Космос»	28 912
Заработная плата членов Правления ПАО «ГК «Космос», в том числе работавшим по совместительству	10 324
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	39 236
ИТОГО	0

Сведения с указанием размера всех видов вознаграждений и компенсаций, выплаченных Управляющей организации в 2024 году:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>
Вознаграждение (за исключением заработной платы) за участие в работе единоличного исполнительного органа ПАО «ГК «Космос»	288 874
Компенсированные расходы, связанные с осуществлением функций единоличного исполнительного органа ПАО «ГК «Космос»	0
Заработная плата единоличному исполнительному органу ПАО «ГК «Космос», в том числе работавшим по совместительству	0
Премии	0
Комиссионные	0
ИТОГО	288 874

Особо следует отметить, что политика ПАО «ГК «Космос» в области вознаграждений, относящихся к персоналу Общества, направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений не ниже среднего вознаграждения в сфере гостиничного бизнеса по г. Москве, с учетом квалификации и меры ответственности.

Для обеспечения повышения уровня реального содержания заработной платы Коллективным договором предусмотрена индексация заработных плат работников Общества.

Действующие в Обществе Положения о премировании позволяют стимулировать работников в форме премий, которые могут назначаться ежемесячно за особые успехи в труде, а также премий, которые выплачиваются по представлению непосредственного руководителя по результатам работы за квартала или за год.

11.5. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ. СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ, В ТОМ ЧИСЛЕ ИХ КРАТКИЕ БИОГРАФИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ И ВЛАДЕНИЕ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ ОТЧЕТНОГО ГОДА

Ревизионная комиссия Общества, являясь постоянно действующим выборным органом в составе не менее 3-х человек, осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, деятельностью органов его управления и должностных лиц (в том числе его обособленных подразделений, служб, филиалов и представительств) путем документальных и фактических проверок:

- законности, экономической обоснованности и эффективности (целесообразности) совершенных Обществом в проверяемом периоде хозяйственных и финансовых операций;
- полноты и правильности отражения хозяйственных и финансовых операций в управленческих документах Общества;
- законности, экономической обоснованности и эффективности действий лиц, занимающих должности в органах управления Обществ и руководителей его структурных подразделений (служб, филиалов, представительств) на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества, утвержденным планам, программам, иным внутренним документам Общества.

В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества.

Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и подотчетна только Общему собранию акционеров Общества. Ревизионная комиссия несет ответственность перед Общим собранием акционеров за достоверность и объективность результатов проведенных проверок.

Действующий на 31 декабря 2024 года состав Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос» в количестве 3 человека был избран на Годовом общем собрании акционеров ПАО «ГК «Космос», состоявшемся «28» июня 2024 годам (Протокол № б/н от 02.07.2024 г.):

Информация не раскрывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102

11.5.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ, А ТАКЖЕ КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИЙ РАСХОДОВ, ВЫПЛАЧЕННЫХ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ 2024 ГОДА

Согласно пункту 39.9 Устава Общества, члены Ревизионной комиссии могут получать вознаграждение за исполнение своих функций. Размер такого вознаграждения устанавливается решением Общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров. Техническое и материальное обеспечение деятельности Ревизионной комиссии возлагается на Генерального директора Общества.

В настоящее время Общество не практикует выплату Членам Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос» вознаграждения и/или компенсационных расходов за участие в работе Ревизионной комиссии и/или связанных с осуществлением ими функций членов ревизионной комиссии, в связи с этим выплата в 2024 году не производилась. Соглашения относительно таких выплат в текущем финансовом году отсутствуют.

Сведения с указанием размера всех видов вознаграждений и компенсаций, выплаченных Ревизионной комиссии в 2024 году:

Наименование показателя	тыс. руб.
Вознаграждение (за исключением заработной платы) за участие в работе Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос»	0
Компенсированные расходы, связанные с осуществлением функций Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос»	0
Заработная плата членов Ревизионной комиссии ПАО «ГК «Космос», в том числе работавшим по совместительству	3 289
Премии	963
Комиссионные	0
ИТОГО	4 252

В 2024 году членам Ревизионной комиссии ни вознаграждений, ни компенсаций не выплачивалось.

12. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Акции общества не допущены к организованным торгам, поэтому обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления, однако ПАО «ГК «Космос» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении обществом и получению информации о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Совет директоров ПАО «ГК «Космос» подтверждает, что приведенные в настоящем разделе данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России за 2024 год.

№	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.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в	☒ соблюдается	—

	общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	сети Интернет не менее, чем за 21 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
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.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
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 с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
1.1.5.	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается	Внутренним документом Общества данная процедура не регламентирована, но при требовании копия заполненного

	право голоса самым простым и удобным для него способом.	потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	☐ не соблюдается	бюллетеня, заверенная счетной комиссией выдается.
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.	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. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Общество не принимало обязанности присутствия на каждом собрании акционеров кандидатов в органы управления и контроля общества, но в практике проведения собраний, как правило, кандидаты присутствуют на собраниях акционеров, и акционеры имеют возможность задавать им вопросы. Общество прорабатывает возможность и целесообразность использования телекоммуникационных средств для обеспечения дистанционного доступа акционеров к общему собранию.
1.2.	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1.	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Обществом разработана, утверждена Советом директоров Протокол № 12 от 21.04.2009 г. и раскрыта Дивидендная политика. Дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества по стандартам РСБУ для определения размера дивидендов.
1.2.2.	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Согласно Положению о дивидендной политике, Общество оставляет за собой право отклонения от установленных Дивидендной политикой критериев

	законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.			определения суммы дивидендных выплат при условии раскрытия информации о причинах такого отклонения. Общество не объявляет дивиденды при недостаточности прибыли, недостаточности величины денежного потока (недостаточности денежных средств) либо если это является экономически нецелесообразно.
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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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 целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—

	недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.			
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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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.			
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.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—

2.1.2.	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.	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 рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля Советом директоров не были определены. В 2024 году Совет директоров не проводил оценку системы управления рисками и внутреннего контроля 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 и внедрена одобренная советом директоров 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 на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В обществе внедрено Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров. Члены исполнительных органов и иных руководящих работников общества получают вознаграждения и компенсации в соответствии с Положением о премировании Общества и условиями трудовых договоров. В течение отчетного периода вопросы связанные с Положением о вознаграждениях и компенсациях не рассматривались.

2.1.5.	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами 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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не рассматривал вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.
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 отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В годовой отчет включена информация об общей посещаемости заседаний Совета директоров, выраженной в процентном выражении. Годовой отчет содержит общую информацию о рассмотренных Советом директоров вопросов, без результатов оценки.
2.2.2.	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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.			
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. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. 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 т.д.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В обществе не утверждены процедуры, связанные с оценкой профессиональной квалификации кандидатов в члены Совета директоров. Тем не менее, при выдвижении кандидатов в Совет директоров каждый из них рассматривается с точки зрения необходимых профессиональных навыков и наличия опыта для надлежащего выполнения ими своих обязанностей. Критерии, предъявляемые к кандидатам в члены Совета директоров указаны в Положении о Совете директоров.
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 таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102-107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не давал оценку кандидатам в состав Совета директоров, а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости.
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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Оценка работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась.

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 рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Оценка работы Совета директоров в отчетном периоде не проводилась.
2.4.	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1.	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. 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.	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.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Независимые члены совета директоров отвечают не всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса и предлагаются акционерами общества.

2.4.2.	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 должно преобладать над формой.	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. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 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.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В Обществе не разработаны специально процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым. Закон «Об акционерных обществах» и Положение о Совете директоров общества в достаточной степени регулируют данный вопрос, предусматривая, что члены Совета директоров обязаны довести до сведения Совета директоров (наблюдательного Совета) Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества и аудитора Общества информацию: • о юридических лицах, в которых они владеют самостоятельно или совместно со своим аффилированным лицом (лицами) 20 или более процентами голосующих акций (долей, паев); • о юридических лицах, в органах управления которых они занимают должности; • об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами.
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.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	

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 отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Мнения членов Совета директоров приобщаются к материалам заседания.
2.5.	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1.	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.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Роль Председателя Совета директоров определена Положением о Совете директоров ПАО «ГК «Космос». Каждый независимый директор имеет прямой доступ к Председателю Совета директоров. Председатель совета директоров Общества имеет безупречную деловую и личную репутацию и значительный опыт работы на руководящих должностях, в честности, принципиальности, приверженности интересам Общества которого отсутствуют какие-либо сомнения.
2.5.2.	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Председатель совета директоров в отчетном периоде обеспечил эффективную работу совета директоров.

	решений, принятых 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 материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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.	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. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
2.6.3.	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	Согласно Положению о Совете директоров члены Совета директоров обязаны уведомлять о факте своего назначения в

		рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде. 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 и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	☐ не соблюдается	состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества). Совет директоров полагает такую процедуру достаточной. Оценка эффективности Совета директоров, выполненная внешней организацией, показала, что Совет директоров уделяет достаточно времени вопросам своей компетенции.
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.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
2.7.2.	Во внутренних документах общества закрепен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим	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 должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—

	образом подготовиться к его проведению.			
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.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
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.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Уставом ПАО «ГК «Космос» предусмотрено, что решения по вопросам, связанным с увеличением уставного капитала, размещением отдельных типов ценных бумаг, одобрением существенных сделок и сделок с заинтересованностью принимаются с применением особых правил голосования. Решения по остальным вопросам повестки дня принимаются большинством голосов 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. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 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. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	

2.8.2.	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.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	
2.8.3.	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.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	
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	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	

	управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).			
2.8.5.	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	—
2.8.6.	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	—
2.9.	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1.	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Самооценка совета директоров, проведенная в течение отчетного периода, была рассмотрена на очном заседании совета директоров в рамках иных вопросов повестки дня. Оценка качества работы совета директоров Общества также проводится ежегодно в рамках проведения Годового общего собрания акционеров.
2.9.2.	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в	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 ☐ частично соблюдается	Вопрос относится к компетенции акционеров Общества.

	год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).		☒ не 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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Общество в отчетном периоде не создавало в своем штатном расписании должности корпоративного секретаря в связи с отсутствием производственной необходимости. Эффективная работа совета директоров обеспечивается секретарем совета директоров Общества.
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, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В Обществе принято Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров. Однако в связи со сложившейся корпоративной практикой в Обществе вознаграждение за участие в совете директоров не выплачивается. В тоже время Советом директоров приняты положения/политики по вознаграждению исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в которых четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.
4.1.2.	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.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—

4.1.3.	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.	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.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Политики/ положения общества по вознаграждению содержат прозрачные механизмы определения размера вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. В связи со сложившейся корпоративной практикой в Обществе вознаграждение за участие в работе совета директоров не выплачивается.
4.1.4.	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень 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.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В Обществе не конкретизирован перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров Общества при исполнении своих обязанностей, в связи с иной сложившейся практикой корпоративного управления в этой части. В Обществе не принята практика выплаты вознаграждения членам совета директоров.
4.2.	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
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.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В Обществе не принята практика выплаты вознаграждения членам совета директоров.

	Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов 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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Обществом в отчетном периоде не была определена система краткосрочной и долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников в связи с иной сложившейся корпоративной практикой в Обществе.
4.3.2.	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	☐ соблюдается	Обществом в отчетном периоде не была определена система долгосрочной мотивации для

	органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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.	☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников в связи с иной сложившейся корпоративной практикой в Обществе.
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 ☐ частично соблюдается ☐ не 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
5.1.2.	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается	—

	эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	☐ не соблюдается	
5.1.3.	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.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
5.1.4.	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Совет директоров проводит оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества по мере необходимости.
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	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 ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Общество в отчетном периоде не проводило внутренний аудит, в связи с отсутствием производственной необходимости. В Обществе ежегодно избирается ревизионная комиссия. Положением о ревизионной комиссии определены основные функции ревизионной комиссии:

	подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.			-осуществление контроля за финансово- хозяйственной деятельностью Общества; - обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству РФ и уставу Общества; - осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества. Проведение заседаний ревизионной комиссии Общества и осуществление проверок деятельности Общества осуществляются в соответствии с утвержденным планом работы ревизионной комиссии.
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 течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Избираемая в Обществе ревизионная комиссия дает оценку эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками в рамках ревизионного заключения.
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. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Советом директоров общества утверждена информационная политика общества.

6.1.2.	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. 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. 2. 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). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
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.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой 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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
6.2.2.	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную	1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается	—

	информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	☒ не соблюдается	
6.2.3.	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.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не 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. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
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	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 ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—

	существенное влияние на его конкурентоспособность.			
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 такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
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.	1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	.

7.1.3.	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. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
7.2.	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает 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 течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	—
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Уставом Общества не расширен перечень оснований, по которым члены совета директоров Общества и иные лица признаются заинтересованными в сделках Общества, в связи с отсутствием такого требования в

		независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.		соответствии с действующим законодательством.
--	--	--	--	---

Общество планирует в 2024 году стремиться к соблюдению как можно большего количества требований Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России и проводить соответствующие мероприятия.