

УТВЕРЖДЕНА
решением Совета директоров
Акционерного общества «Объединенная
зерновая компания»
от 29.04.2022 (протокол № 305)

ПРОГРАММА

**отчуждения непрофильных активов
Акционерного общества
«Объединенная зерновая компания»
и его дочерних обществ
(новая редакция)**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	4
3. ПРИНЦИПЫ РЕАЛИЗАЦИИ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ	5
4. ПОРЯДОК ВЫЯВЛЕНИЯ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ	5
5. РЕЕСТР НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ.....	8
6. ПОРЯДОК ОЦЕНКИ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ	9
7. СПОСОБЫ И ПОРЯДОК РЕАЛИЗАЦИИ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ	9
8. ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ.....	13
9. ПОДГОТОВКА И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ОТЧЕТНОСТИ О ХОДЕ ИСПОЛНЕНИЯ ПРОГРАММЫ ОТЧУЖДЕНИЯ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ	14
10.ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДИТЕЛЕЙ И СОТРУДНИКОВ СТРУКТУРНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ.....	15
11. ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ И АКТУАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ ОТЧУЖДЕНИЯ НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ И РЕЕСТРА НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ.....	15

1. Общие положения

1.1. Настоящая Программа отчуждения непрофильных активов АО «ОЗК» и его дочерних Обществ (далее – Программа) определяет понятие профильности/непрофильности активов, основные цели и задачи, а также ключевые принципы отчуждения непрофильных активов; порядок выявления и способы распоряжения непрофильными активами; регламентирует алгоритм утверждения и ведения Реестра непрофильных активов; устанавливает порядок организации продажи непрофильных активов, принадлежащих АО «ОЗК» и его дочерним Обществам, определенных на основании положений, закрепленных в Методических рекомендациях по выявлению и реализации непрофильных активов, утвержденных Распоряжением Правительства Российской Федерации №894-р от 10.05.2017

1.2. Обществом могут издаваться приказы (распоряжения, регламенты и иные нормативные документы), определяющие полномочия и порядок взаимодействия подразделений Общества при организации и проведении процедур, направленных на отчуждение непрофильных активов, которые должны соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации и настоящей Программе. При возникновении противоречий между настоящей Программой и иными нормативными документами Общества преимущество имеет настоящая Программа.

1.3. В случае если какие-либо вопросы не урегулированы настоящей Программой, необходимые сведения и информация могут быть уточнены в документации о реализации (отчуждении) непрофильных активов с учетом основных принципов реализации непрофильных активов.

1.4. Целями Программы является формирование единообразного подхода к определению и организации реализации непрофильных активов, принадлежащих АО «ОЗК» и его дочерним обществам.

1.5. Основными целями и задачами реализации непрофильных активов:

- ✓ оптимизация состава и структуры активов;
- ✓ повышение эффективности использования активов;
- ✓ снижение финансовых затрат, связанных с содержанием и обслуживанием непрофильных активов;
- ✓ привлечение дополнительных источников финансирования;
- ✓ повышение конкурентоспособности и инвестиционной привлекательности;
- ✓ повышение капитализации.

1.6. Основные задачи Общества в рамках управления непрофильными активами:

- ✓ проведение анализа всех активов и выявление непрофильных активов;
- ✓ разработка Программы отчуждения непрофильных активов;
- ✓ формирование Реестра непрофильных активов;
- ✓ определение непрофильных активов, подлежащих отчуждению;
- ✓ подготовка Плана мероприятий по реализации непрофильных активов;
- ✓ проведение мероприятий по реализации непрофильных активов;
- ✓ представление информации о ходе реализации Программы отчуждения непрофильных активов на сайте Общества, а также на Межведомственном портале по управлению государственной собственностью (далее – МВ Портал).

1.7. В случае если какое-либо из условий настоящей Программы будет противоречить законодательству Российской Федерации, это не повлечет недействительности всей Программы. Настоящая Программа будет применяться в части, не противоречащей законодательству Российской Федерации, до момента внесения в нее соответствующих изменений.

1.8. Дочерние общества АО «ОЗК» в соответствии с методическими рекомендациями самостоятельно разрабатывают и утверждают на Советах директоров Программу отчуждения непрофильных активов, а также при наличии непрофильных активов Реестр и План мероприятий по реализации непрофильных активов.

2. Основные термины и определения

Общество – Акционерное общество «Объединённая зерновая компания».

Активы компании - основные и оборотные средства юридического лица, включая денежные средства, материальные ценности, нематериальные активы, финансовые вложения и прочее, а также внеоборотные активы, переданные в доверительное управление, и активы, права на которые удостоверены паями паевых инвестиционных фондов.

Стратегия развития общества (далее – Стратегия) - внутренний документ Общества, содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели его развития (включая сеть дочерних обществ), информацию о его текущем положении в отрасли, целевой финансовой бизнес-модели и стратегических инициативах, стоящих перед Обществом, на период не менее 5 лет.

Долгосрочная программа развития Общества (далее – ДПР) - внутренний документ Общества, являющийся производным от Стратегии и представляющий собой его программный документ, содержащий перечни средств и конкретных мероприятий, обеспечивающих достижение стратегических целей развития Общества, определенных Стратегией его развития, к поставленным срокам с указанием объема и источников их финансирования, включающий значения показателей текущих и ожидаемых результатов деятельности Общества, его дочерних организаций, филиалов на период от 3 до 5 лет.

Профильные активы - активы, принадлежащие Обществу на праве собственности и используемые в основных видах деятельности или необходимые для реализации утвержденной Стратегии/ДПР, или соответствующие критериям профильности в соответствии с настоящей Программой.

Непрофильные активы - активы, принадлежащие Обществу на праве собственности, не участвующие в осуществлении юридическим лицом основного вида деятельности и не соответствующие условиям абзаца 5 статьи 2 настоящей Программы, включая акции (доли) в хозяйственных обществах вне зависимости от основного вида деятельности таких обществ, составляющие в совокупности с пакетами (долями), находящимися в собственности дочерних обществ, менее 50% (пятидесяти процентов) уставного капитала.

Единица управленческого учета (Е2У) – отдельный актив или комплекс активов, способных в том числе потенциально генерировать поступление денежных средств.

Реестр Е2У- перечень всех Е2У Общества, который формируется и ведется на постоянной основе менеджментом Общества.

Реестр непрофильных активов – перечень всех непрофильных активов Общества и непрофильных активов его дочерних обществ (Приложение № 3 – Форма Реестра непрофильных активов АО «ОЗК» и его дочерних обществ).

Претендент – юридическое или физическое лицо, имеющее намерение приобрести непрофильные активы.

Продавец – Общество, в собственности которого находятся непрофильные активы, в отношении которых принято решение о продаже.

Конкурентные способы продажи – способы продажи, использующие состязательность предложений претендентов.

Прямая продажа – способ реализации непрофильного актива без проведения конкурентной процедуры, путём заключения договора купли-продажи напрямую с **Покупателем**.

План мероприятий по реализации непрофильных активов – это внутренний документ, включающий в себя перечень непрофильных активов Общества и его дочерних обществ, планируемых к реализации в отчетном году, способы реализации с поквартальной разбивкой.

3. Принципы реализации непрофильных активов

Ключевыми принципами реализации непрофильных активов являются:

✓ **транспарентность** – открытость и доступность информации о применяемых методах и подходах по выявлению непрофильных активов из всей совокупности активов Общества;

✓ **системность** – регулярный анализ активов Общества на предмет выявления их непрофильности;

✓ **прозрачность** – обеспечение открытых и публичных процедур по реализации непрофильных активов, в том числе использование доступных для потенциальных покупателей способов раскрытия информации о реализации непрофильных активов;

✓ **эффективность** – экономически обоснованная реализация непрофильного актива;

✓ **максимизация доходов** – реализация непрофильных активов на возмездной основе;

✓ **минимизация расходов** – снижение затрат на содержание неликвидных активов;

✓ **защита экономических интересов Общества при распоряжении активами** – своевременная реализация активов, предотвращение потери стоимости активов, защита прав и интересов Общества перед совладельцами активов и третьими лицами.

4. Порядок выявления непрофильных активов

Для определения профильности единиц управленческого учета проводится анализ использования актива при осуществлении Обществом основных видов деятельности или влияния актива на достижение целей и задач Общества, предусмотренных Стратегией/ДПП с учетом критериев определения профильности единиц управленческого учета, приведенных в таблице 1.

При анализе единиц управленческого учета необходимо руководствоваться классификатором внеоборотных средств (Приложение 1, Классификатор 1) и общей классификацией Е2У (Приложение 1, Классификатор 2).

Таблица 1

Наименование фактора	Целевые ответы для определения профильности Е2У	Удельный вес, присваиваемый за совпадение с целевым ответом
Актив, являющийся недвижимым имуществом, расположен на территории, принадлежащей Обществу и используемой для осуществления основного вида деятельности либо для единственно возможного проезда/прохода к территории, используемой Обществом для осуществления основного вида деятельности (да/нет)	ДА	20%
Е2У генерирует более 5% выручки по итогам предыдущего года (да/нет)	ДА	15%
Относится к социально значимым объектам (поликлиника, аэропорт, санаторий, спортивный комплекс, общежитие, столовая), выручка которых формируется более чем на 50% за счет предоставления услуг работникам Общества (да/нет)	ДА	15%
Наличие заключенных контрактов или иных обязательств, связанных с использованием Е2У, общей стоимостью более 1% от выручки Общества или более 1 млрд. рублей (да/нет)	ДА	20%
Е2У содержит активы, результаты деятельности которых составляют государственную тайну либо коммерческую тайну, раскрытие которой для Общества повлечет убытки (да/нет)	ДА	15%
Е2У обеспечивает предотвращение чрезвычайных ситуаций, информационную, экономическую и финансовую безопасность Общества и его подконтрольных юридических лиц (да/нет)	ДА	15%

В случае если единица управленческого учета используется при осуществлении основных видов деятельности, а также если единица управленческого учета (отдельный актив или комплекс активов) не используется при осуществлении основного вида деятельности, но при этом оказывает влияние на достижение целей и задач, предусмотренных Стратегией/ДПР, то единица управленческого учета относится к профильным активам.

В иных случаях оценку единиц управленческого учета для отнесения к профильным активам или непрофильным активам рекомендуется осуществлять по следующему алгоритму:

- необходимо определить степень влияния критериев, приведенных в таблице 1 на каждую отдельную единицу управленческого учета путем выбора ответов ("да" - критерий оказывает влияние или "нет" - критерий не влияет);

- по итогам анализа степени влияния критериев на единицу управленческого учета необходимо сопоставить получившийся результат ответов с целевыми ответами

для определения профильного актива, приведенными в таблице 1. В случае если полученные результаты ответов совпадают с целевыми ответами, то за каждый ответ присваивается соответствующий показатель (в процентах), при несовпадении - 0; показатели (в процентах), полученные за каждый ответ, суммируются.

В случае если суммарный результат составляет:

- 50 процентов и более, то единицы управленческого учета являются профильными;

- менее 50 процентов, то единицы управленческого учета являются непрофильными.

Критерии определения профильности активов Общества, включенных в состав единиц управленческого учета, приведены в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Факторы	Целевые ответы для определения необходимости сохранения актива, входящего в состав профильного Е2У	Удельные веса, присваиваемые за совпадение с целевым ответом для определения необходимости сохранения актива, входящего в состав профильного Е2У
1	Актив является необходимым для обеспечения успешной работы Е2У (да/нет)	ДА	100%
2	Актив является неотчуждаемым (сервитут, объект коммерческой тайны, объект необходим для выполнения государственных задач, мобилизационной подготовки, обороны, безопасности и др.) (да/нет)	ДА	100%

В целях оценки целесообразности сохранения актива Общества в составе единицы управленческого учета учитываются следующие положения:

- в случае если хотя бы один ответ совпадает с целевым ответом, приведенным в таблице 2, актив Общества сохраняется в составе единицы управленческого учета;

- в случае если ни один из ответов не совпадает с целевым ответом, приведенным в таблице 2, актив подлежит исключению из состава профильной единицы управленческого учета и оценке его профильности в соответствии с критериями, приведенными в таблице 1 настоящей Программы.

Реестр единиц управленческого учета (Реестр Е2У) ведется менеджментом Общества на постоянной основе.

Единица управленческого учета, определенная как непрофильная, подлежит включению в реестр непрофильных активов

По результатам анализа определения профильности активов, а также выбора способа распоряжения непрофильным активом Обществом разрабатываются (актуализируются) Программа отчуждения непрофильных активов, Реестр непрофильных активов и План мероприятий по реализации непрофильных активов,

которые рассматриваются и утверждаются Советом директоров Общества.

Утвержденные Советом директоров Общества программа отчуждения непрофильных активов, Реестр непрофильных активов и План мероприятий по реализации непрофильных активов подлежат опубликованию на сайте Общества, а также на МВ Портале.

5. Реестр непрофильных активов

5.1. Реестр непрофильных активов формируется менеджментом Общества по результатам анализа активов, в случае наличия непрофильных активов. Реестр непрофильных активов включает в себя непрофильные активы Общества и его дочерних обществ.

Реестр непрофильных активов рекомендуется актуализировать и переутверждать на Совете директоров Общества по результатам проведения анализа активов, в случае выявления Обществом новых непрофильных активов и по итогам завершения сроков выполнения Плана мероприятий по реализации непрофильных активов.

Недопустимо не включать в Реестр непрофильных активов актив, отвечающий признакам непрофильного.

По итогам рассмотрения перечня всех непрофильных активов и определения в отношении каждого из них способа распоряжения Совет директоров Общества утверждает Реестр непрофильных активов, который должен содержать в себе 2 раздела:

1. Перечень непрофильных активов, в отношении которых Совет директоров Общества определил необходимость их реализации.

2. Перечень непрофильных активов, в отношении которых Совет директоров Общества принял решение об их сохранении в Обществе (в случае если указанная категория непрофильных активов была выявлена менеджментом Общества).

Каждый из перечисленных разделов Реестра непрофильных активов должен содержать в обязательном порядке следующую информацию по каждому непрофильному активу:

- наименование непрофильного актива;
- средства идентификации непрофильного актива;
- вид деятельности, к которой относится непрофильный актив;
- остаточная (балансовая) стоимость непрофильного актива по состоянию на последнюю отчетную дату;
- планируемый способ реализации/сохранения непрофильного актива;
- описание, сведения о правоустанавливающих документах и обременениях.

5.2. По итогам выявления менеджментом Общества новых непрофильных активов в общей структуре активов Общества, их следует вносить в Реестр непрофильных активов в 2-хмесячный срок с даты такого выявления. Реестр подлежит переутверждению на Совете директоров Общества, в соответствии с порядком, предусмотренным в разделе 11 настоящей Программы.

Реестр непрофильных активов подлежит обязательной публикации на сайте Общества в срок не позднее 3 (трех) рабочих дней с даты утверждения Советом директоров Общества. В случае внесения изменений в Реестр, документ в новой редакции подлежит публикации на сайте Общества в срок не позднее 3 (трех) рабочих дней с даты утверждения изменений уполномоченным органом Общества.

Помимо разработки Реестра непрофильных активов менеджменту Общества

следует ежегодно разрабатывать План мероприятий по реализации непрофильных активов с поквартальной детализацией. В данном документе должна содержаться информация с расчетными данными об ожидаемом экономическом эффекте от реализации непрофильных активов, возможных прочих выгодах и положительных влияний для хода реализации Стратегии/ДПР Общества от реализации непрофильных активов, а также матрица возможных рисков, с оценкой степени критичности и минимизирующих риски факторов, возникающих для Общества в результате реализации непрофильных активов. План мероприятий по реализации непрофильных активов с итогами соответствующего анализа должны быть представлены на рассмотрение и утверждение Совету директоров Общества и на постоянной основе размещаться на сайте Общества, а также на МВ Портале.

6. Порядок оценки непрофильных активов

6.1. Начальная цена или цена продажи непрофильного актива определяется на основании отчета независимого оценщика, составленного по стандартам в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и (или) законодательства государства местонахождения непрофильного актива.

6.2. В соответствии с отдельным решением Совета директоров Общества допускается реализация непрофильного актива по цене ниже балансовой стоимости.

Решение Совета директоров Общества о продаже непрофильного актива ниже балансовой стоимости должно содержать экономическое обоснование.

6.3. Определение начальной цены или цены продажи непрофильного актива, расположенного за рубежом, производится на основании отчета российского или иностранного независимого оценщика, привлекаемого на конкурентной основе. В случае если конкурентные процедуры по привлечению оценщика признаны несостоявшимися более 2 раз в связи с отсутствием заявок, начальная цена или цена продажи непрофильного актива определяется решением Совета директоров Общества при условии соответствующего экономического обоснования.

Продажу непрофильного актива, расположенного за рубежом, рекомендуется осуществлять с учетом пунктов 6-7 настоящей Программы в порядке, определенном законодательством Российской Федерации, международным законодательством либо законодательством государства местонахождения указанного непрофильного актива.

7. Способы и порядок реализации непрофильных активов

7.1. Принятие решений по вопросам распоряжения непрофильными активами относятся к компетенции Совета директоров Общества. Способ продажи непрофильных активов определяется менеджментом Общества и одобряется Советом директоров Общества. При этом, в целях принятия Советом директоров Общества взвешенного и объективного решения менеджмент Общества должен представить Совету директоров исчерпывающие обоснования, подтверждающие экономическую целесообразность выбора того или иного способа распоряжения каждым непрофильным активом.

7.2. Реализация (отчуждение) – это передача Обществом непрофильных активов в собственность третьих лиц, не входящих в группу лиц Общества. Реализация (отчуждение) непрофильных активов в собственность третьих лиц может

осуществляться путем совершения возмездных гражданско-правовых сделок, включая договоры купли-продажи, инвестиционные соглашения, заключенные в том числе по итогам торгов, при условии, что в результате указанных сделок организация или общество приобретают права на актив (активы), являющийся для организации или общества профильным, либо посредством заключения безвозмездных сделок, включая дарение.

Безвозмездная передача (дарение) - безвозмездное отчуждение непрофильного актива в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципальную собственность осуществляется по отдельному решению Совета директоров Общества и с письменного согласия соответствующего публично-правового образования.

7.3. В целях обеспечения конкурентного характера возмездного отчуждения непрофильных активов, их продажу рекомендуется осуществлять путем проведения конкурентных процедур.

7.4. Способы и порядок реализации непрофильных активов определяется Советом директоров или устанавливается внутренними документами Общества, утверждаемыми Советом директоров Общества.

7.5. Реализация непрофильных активов путем продажи должна основываться на принципах:

- ✓ публичности;
- ✓ открытости;
- ✓ прозрачности;
- ✓ конкурентности;
- ✓ возмездности.

7.6. Продажу непрофильных активов рекомендуется проводить в соответствии со статьями 447 и 448 Гражданского Кодекса Российской Федерации. При выборе организатора торгов (специализированной организации) для возложения на него функций по поиску покупателей и организации продажи актива на торгах рекомендуется руководствоваться перечнем юридических лиц для организации от имени Российской Федерации продажи приватизируемого федерального имущества и (или) осуществления функций продавца, утвержденным распоряжением Правительства Российской Федерации от 25 октября 2010 г. № 1874-р (в случае проведения очных торгов), либо перечнем юридических лиц для организации продажи государственного и муниципального имущества в электронной форме, утвержденным распоряжением Правительства Российской Федерации от 04 декабря 2015 г. № 2488-р (в случае проведения торгов в электронной форме).

Договором с организатором торгов может быть определено, что сумма вознаграждения лица, привлекаемого к организации продажи непрофильных активов не входит в цену продажи имущества и подлежит выплате за счет средств победителя торгов или процедуры продажи актива посредством публичного предложения, сверх цены имущества, предложенной победителем. Сумма вознаграждения определяется договором между собственником непрофильного актива и таким лицом.

7.7. Рекомендуется осуществлять продажу непрофильных активов на открытых торгах одним из следующих способов, выбранных менеджментом Общества и одобренных Советом директоров Общества:

7.7.1. Аукцион (в том числе в электронной форме подачи заявок) – это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой главным критерием в состязании между участниками во время торгов является цена.

Аукцион, как правило, должен быть открытым по составу участников, предложения о цене актива заявляются ими открыто в ходе проведения торгов (открытая форма подачи предложений о цене).

Право приобретения актива принадлежит покупателю, который предложит в ходе торгов наиболее высокую цену за такой актив.

7.7.2. Конкурс (в том числе в электронной форме подачи заявок) – это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой главным критерием в состязании между участниками во время торгов является предложение с наиболее лучшими условиями для продавца.

Договор купли-продажи имущества включает в себя порядок выполнения победителем конкурса условий конкурса. Указанный договор должен устанавливать порядок подтверждения победителем конкурса выполнения принимаемых на себя обязательств. Внесение изменений и дополнений в условия конкурса и обязательства его победителя после заключения указанного договора не допускается, за исключением случаев, предусмотренных статьей 451 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Условия конкурса могут предусматривать:

- ограничение изменения назначения отдельных объектов, используемых для осуществления научной и (или) научно-технической деятельности, социально-культурного, коммунально-бытового или транспортного обслуживания населения, и (или) прекращение использования указанных объектов;

- проведение ремонтных и иных работ в отношении объектов социально-культурного и коммунально-бытового назначения;

- проведение работ по сохранению объекта культурного наследия, включенного в реестр объектов культурного наследия, в порядке, установленном Федеральным законом от 25 июня 2002 г. № 73-ФЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации».

Условия конкурса должны иметь экономическое обоснование, сроки их исполнения, порядок подтверждения победителем конкурса исполнения таких условий. Условия конкурса не подлежат изменению.

7.7.3. Продажа непрофильных активов посредством публичного предложения (в том числе при электронной форме подачи заявок) – это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой в течение одной процедуры проведения такой продажи осуществляется последовательное снижение цены первоначального предложения на «шаг понижения» до цены отсечения, а в случае, если кто-либо из участников продажи посредством публичного предложения подтвердит цену первоначального предложения или цену предложения, сложившуюся на одном из «шагов понижения», со всеми участниками продажи посредством публичного предложения проводится аукцион по правилам проведения аукциона, предусматривающим открытую форму подачи предложений о цене актива.

Право приобретения актива принадлежит покупателю, который предложит в ходе торгов наиболее высокую цену за такой актив.

Цена первоначального предложения устанавливается не ниже начальной цены, указанной в информационном сообщении о продаже на аукционе/ конкурсе, который был признан несостоявшимся, а цена отсечения составляет 50% начальной цены такого аукциона/конкурса.

Продажа посредством публичного предложения возможна в случае, если аукцион/конкурс по продаже непрофильного актива признан несостоявшимся по причине отсутствия заявок.

7.7.4. Продажа непрофильных активов без объявления цены (в том числе при электронной форме подачи заявок) – это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой его начальная цена не определяется.

Претенденты направляют свои предложения о цене непрофильного актива в адрес, указанный в информационном сообщении.

Продажа непрофильных активов без объявления цены осуществляется, если продажа этого актива посредством публичного предложения не состоялась.

В случае поступления предложений от нескольких претендентов покупателем признается лицо, предложившее за непрофильный актив наибольшую цену.

Данный способ рекомендуется применять в исключительных случаях крайней не востребованности актива ввиду его характеристик, удаленности и труднодоступности места нахождения, крайней малоценности актива. Альтернативой данного способа распоряжения непрофильными активами следует рассматривать передачу актива в государственную либо муниципальную собственность (в случае выявления такой востребованности).

В целях оптимизации временных и административных ресурсов в решениях Общества о совершении сделки по реализации актива необходимо предусматривать последовательное применение способов продажи с указанием условий реализации актива без принятия дополнительно промежуточных корпоративных и управленческих решений.

7.8. В случаях признания продажи непрофильного актива несостоявшейся более 3 раз в связи с отсутствием заявок и при условии, что снижение начальной цены (цены продажи) по сравнению с первоначальной ценой составило более 50 %, в соответствии с решением Общества допускается:

- а) передача непрофильного актива в аренду через процедуру торгов;
- б) вовлечение непрофильного актива в оборот на инвестиционных условиях по результатам торгов;
- в) обособление непрофильного актива – учреждение нового юридического лица совместно с иными физическими и/или юридическими лицами либо без участия таковых; реорганизация в форме выделения, передачей новому юридическому лицу непрофильного актива; реорганизация в форме разделения с передачей одному из новых юридических лиц непрофильного актива; передача непрофильного актива в оплату уставного капитала (дополнительных акций) существующего юридического лица;
- г) передача в залог прав на непрофильный актив в качестве обеспечения по обязательствам Общества или обязательствам бенефициаров поручительства Общества;
- д) развитие актива путем реализации на его базе проектов, имеющих положительный экономический эффект;
- е) безвозмездная передача непрофильного актива в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципальную собственность, если соответствующее имущество соответствует целям и обеспечивает деятельность органов государственной власти Российской Федерации, органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления.

7.9. При продаже непрофильного актива (например, пакета акций дочерней компании) с обременениями, менеджменту Общества в обязательном порядке следует заключить договор с покупателем, предметом которого будет являться обязательство покупателя погасить долги, имеющиеся на приобретаемом обществом непрофильном активе.

7.10. Для осуществления функций по проведению процедур реализации непрофильных активов создается комиссия по реализации непрофильных активов (далее – Комиссия). Персональный состав Комиссии определяется приказом генерального директора Общества в количестве не менее 5 (пяти) человек. Общее число членов Комиссии должно быть нечетным.

Председатель Комиссии избирается из числа членов Комиссии.

Комиссия обеспечивает проведение процедур по реализации непрофильных активов Общества. Деятельность Комиссии направлена на обеспечение максимальной экономической эффективности от реализации непрофильных активов. Комиссия осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, внутренними документами Общества, настоящей Программой.

Комиссия выполняет следующие функции:

- ✓ организует разработку документации и иных необходимых для проведения продажи документов;
- ✓ направляет на рассмотрение Совету директоров Общества вопросы о применении неконкурсных способов реализации непрофильных активов;
- ✓ организует информационную поддержку проведения реализации непрофильных активов.

Комиссия осуществляет свою деятельность путем проведения заседаний.

В случае необходимости заседания Комиссии проводятся путем опроса (в заочной форме). При проведении заседаний Комиссии в очной форме допускается участие в голосовании отсутствующих членов Комиссии путем опроса (предоставления опросных бюллетеней).

Кворум для проведения заседания Комиссии составляет не менее половины от числа избранных членов Комиссии.

Работу Комиссии организует ее Председатель, который назначает дату и место проведения заседания, утверждает повестку заседания и ведет заседания Комиссии.

По итогам заседания Комиссия оформляет протокол заседания, который подписывается присутствующими на заседании членами Комиссии.

Решения Комиссии принимаются большинством голосов избранных, принявших участие в заседании (в том числе предоставивших опросные бюллетени) членов.

8. Информационное обеспечение реализации непрофильных активов

8.1. Настоящая Программа подлежит обязательной публикации на сайте Общества в срок не позднее 3 рабочих дней с даты утверждения Советом директоров Общества. В случае внесения изменений в Программу отчуждения непрофильных активов документ в новой редакции подлежит публикации на сайте Общества в срок не позднее 3 рабочих дней с даты утверждения изменений уполномоченным органом Общества.

8.2. Информационное обеспечение продажи непрофильных активов осуществляется в срок не менее 30 (тридцати) рабочих дней до дня планируемой продажи путем размещения полной информации о продаже (анонс продажи, информационное сообщение) на официальном сайте Общества-собственника, а также специализированной организации (организатору торгов), уполномоченной собственником на продажу принадлежащего ему непрофильного актива, если такая организация привлекается для организации торгов.

8.3. Размещение информационного сообщения о проведении аукциона/конкурса должно быть осуществлено на основании решения о продаже непрофильного актива на аукционе либо конкурсе в течение срока действия отчета независимого оценщика. Информационное сообщение о проведении аукциона либо конкурса должно быть размещено в течение трех месяцев с даты принятия решения о продаже Обществом непрофильного актива.

8.4. Информационное сообщение о продаже непрофильного актива должно содержать следующую информацию:

- ✓ сообщение о намерении провести продажу непрофильных активов с указанием их наименования и местонахождения;
- ✓ перечисление ограничений для претендентов на участие в продаже в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- ✓ приглашение лицам, заинтересованным в приобретении активов и не подпадающим под ограничения, сообщить о своем намерении приобрести непрофильные активы;
- ✓ почтовый адрес, контактные телефоны, электронный адрес, по которым заинтересованные лица могут сообщить о своем желании принять участие в продаже непрофильных активов и оставить свою контактную информацию;
- ✓ срок, в течение которого все желающие и не подпадающие под ограничения лица могут заявить о своей заинтересованности в приобретении активов;
- ✓ сведения об отчуждаемом имуществе, включая сведения о существующих обременениях (наличие договоров аренды и/или иных договоров в отношении продаваемого непрофильного актива, наличие сервитутов, градостроительных и иных ограничений, наличие статуса объекта ГИИЧС, статуса памятника и пр.);
- ✓ о порядке определения лица, получающего право на заключение договора купли-продажи;
- ✓ сведения о цене (начальной цене) отчуждаемого имущества;
- ✓ сведения о времени, месте, способе и порядке продажи;
- ✓ иная существенная информация, которую Комиссия сочтет целесообразным разместить в информационном сообщении.

9. Подготовка и представление отчетности о ходе исполнения Программы отчуждения непрофильных активов Совету директоров

9.1. По результатам проведения процедур реализации непрофильных активов Общества, Комиссия подготавливает в соответствии с требованиями Приложения № 2 отчет об итогах продажи непрофильных активов.

9.2. Менеджмент Общества на ежеквартальной основе отчитывается перед Советом директоров Общества о ходе исполнения Программы отчуждения непрофильных активов.

9.3. В целях раскрытия информации о ходе реализации непрофильных активов, а также для организации эффективного мониторинга реализации Программы отчуждения непрофильных активов всеми участниками корпоративных отношений (акционером, органами управления и контроля) менеджменту Общества необходимо обеспечить:

- ✓ ежеквартальное в срок до 8 числа месяца, следующего за отчетным кварталом размещение полной, актуальной и достоверной информации о ходе отчуждения непрофильных активов на МВ Портале.

Информация от подконтрольных юридических лиц направляется в материнские компании в срок до 05 числа месяца, следующего за отчётным. Материнская компания размещает объединенную информацию на МВ Портале.

✓ по итогам корпоративного года представление соответствующей информации о реализации непрофильных активов в годовом отчете Общества в соответствии с требованиями Постановления Правительства Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 1214 «О совершенствовании порядка управления открытыми акционерными обществами, акции которых находятся в федеральной собственности, и федеральными государственными унитарными предприятиями».

9.4 По отдельному решению (поручению) Совета директоров Общества контроль за ходом выявления и реализации непрофильных активов осуществляет подразделение внутреннего аудита Общества. Результаты проверки доводятся до сведения Совета директоров.

10. Ответственность руководителей и сотрудников структурных подразделений.

10.1. Ответственность за реализацию настоящей Программы возлагается на уполномоченные структурные подразделения Общества приказом генерального директора.

10.2. В случае невыполнения/ненадлежащего выполнения работ по выявлению непрофильных активов, реализации непрофильных активов, не выполнения положений настоящей Программы к сотрудникам уполномоченных структурных подразделений Общества могут быть применены следующие виды ответственности:

Дисциплинарное взыскание:

- 1) замечание;
- 2) выговор;
- 3) увольнение по соответствующим основаниям.

10.3. Генеральный директор Общества несет персональную ответственность за несвоевременное размещение информации или размещение недостоверной информации о реализации непрофильных активов на МВ Портале.

11. Порядок утверждения и актуализации Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов

11.1. Порядок утверждения Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов следующий:

11.1.1. Проекты Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов разрабатываются менеджментом Общества.

11.1.2. Проекты Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов с приложением материалов, подтверждающих наличие взвешенного и обоснованного подхода менеджмента Общества при принятии решений по отнесению того или иного актива к непрофильному, предварительно одобряются Комитетом по стратегическому планированию при Совете директоров Общества.

11.1.3. Предварительно одобренные Комитетом по стратегическому планированию при Совете директоров Общества проекты Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов представляются на утверждение Совету директоров Общества.

В случае отсутствия у Общества непрофильных активов решение о нецелесообразности разработки Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов должно быть принято Советом директоров Общества. Недопустимо не рассматривать вопрос о целесообразности разработки Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов на заседании Совета директоров Общества лишь на основании позиции менеджмента Общества об отсутствии непрофильных активов.

11.2. Актуализация Программы отчуждения непрофильных активов требуется в случае изменения или появления иного профильного вида деятельности в Обществе или случае выявления менеджментом Общества новых непрофильных активов и осуществляется в 2-хмесячный срок.

Актуализация Реестра непрофильных активов требуется в случае выявления менеджментом Общества новых непрофильных активов или внесении изменений (актуализации) в Реестры непрофильных активов дочерних обществ.

Порядок актуализации Программы отчуждения непрофильных активов и Реестра непрофильных активов следующий:

11.2.1. Менеджмент Общества формирует проект Программы отчуждения непрофильных активов/Реестра непрофильных активов в новой редакции, а также подготавливает материалы с обоснованием необходимости актуализации действующей редакции Программы отчуждения непрофильных активов/Реестра непрофильных активов.

11.2.2. Проект Программы отчуждения непрофильных активов/Реестра непрофильных активов с приложением материалов, подтверждающих наличие обоснованного подхода менеджмента Общества при принятии решения по актуализации соответствующего документа, предварительно одобренные Комитетом по стратегическому планированию при Совете директоров Общества представляются на утверждение Совету директоров Общества.

11.2.3. Совет директоров Общества, рассмотрев представленный проект Программы отчуждения непрофильных активов/Реестра непрофильных активов с приложенными обоснованиями, принимает соответствующее решение.

Приложение №1

к Программе отчуждения непрофильных активов АО «ОЗК» и его ДО

1. Классификатор внеоборотных активов

- 1110 «Нематериальные активы»
- 1120 «Результаты исследований и разработок»
- 1130 «Нематериальные поисковые активы» <1>
- 1140 «Материальные поисковые активы»
- 1150 «Основные средства»
- 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»
- 1170 «Финансовые вложения»
- 1180 «Отложенные налоговые активы»¹
- 1190 «Прочие внеоборотные активы»

2. Классификатор 2: классификатор единиц управленческого учета

- 01 «Производственный (сервисный) комплекс»
- 02 «Недвижимость (земельные участки, здания, помещения, сооружения)»
- 03 «Недвижимость (земельные участки, здания, помещения, сооружения),
сдаваемая в аренду»
- 04 «Земельные участки»
- 05 «Линейные сооружения»
- 06 «Прочие объекты недвижимости»
- 07 «Ценные бумаги, подконтрольное юридическое лицо»
- 08 «Права и иные нематериальные активы»
- 09 «Прочие Е2У»

¹ Используются в классификаторе для контроля финансовой отчетности Общества.

Требования к содержанию отчета об итогах продажи непрофильных активов

1. Общие сведения

- 1.1. Наименование продавца.
- 1.2. Наименование, основные характеристики продаваемого имущества.
- 1.3. Местонахождение продаваемого имущества.
- 1.4. Остаточная стоимость имущества по балансу, руб.
- 1.5. Рыночная стоимость имущества, руб.
- 1.6. Сведения об обременениях имущества.
- 1.7. Способ продажи.
- 1.8. Форма продажи (открытая по составу участников или с участием ограниченного круга претендентов).
- 1.9. Дата и место опубликования извещения о продаже (в случае проведения продажи, открытой по составу участников).
- 1.10. Дата и место опубликования анонса (в случае проведения продажи с участием ограниченного круга претендентов).
- 1.11. Дата и место публикации или размещения рекламных объявлений.
- 1.12. Дополнительные действия Комиссии, направленные на продажу имущества.
- 1.13. Даты (дата, время в часах и минутах) начала и окончания приема заявок.
- 1.14. Дата проведения (подведения итогов) продажи.
- 1.15. Участники продажи.
- 1.16. Претенденты, не допущенные к регистрации заявок, к участию в продаже и причины отказа.
- 1.17. Информация о договоре купли-продажи:
 - а) покупатель;
 - б) цена продажи, руб.;
 - в) условия и сроки заключения;
 - г) информация об оплате имущества покупателем.
- 1.18. Причины признания продажи несостоявшейся.

Сведения, дополнительно представляемые при продаже на аукционе

- 1.19. Форма проведения аукциона по способу подачи предложений о цене имущества (закрытая или открытая).
- 1.20. Начальная цена имущества, руб.
- 1.21. Шаг аукциона (при открытой форме подачи предложений о цене), руб.

2. Сведения, дополнительно представляемые при продаже посредством публичного предложения

- 2.1. Начальная цена имущества, руб.
- 2.2. Шаг понижения цены, руб.
- 2.3. Период понижения цены, дней.
- 2.4. Цена отсечения, руб.

