

Утверждено:

Советом директоров АО «Фармация»

Протокол № 10-2021 от 24.12.2021 г.

Председатель совета директоров



А.Г. Немков

**ПРОГРАММА  
отчуждения непрофильных активов  
Акционерного общества «Фармация»  
на 2022 – 2024 гг.**

2021 год

## **1. Общие положения**

1.1. Программа отчуждения непрофильных активов акционерного общества «Фармация» (далее – Программа) определяет общие принципы и порядок действий Общества по распоряжению непрофильными активами Общества.

1.2. Целью Программы является формирование методологии по управлению непрофильными активами Общества.

1.3. Программа основывается на нормативных правовых актах Российской Федерации, Уставе Общества и иных локальных нормативных документах (актах) Общества, утверждаемых Советом директоров Общества.

## **2. Основные термины и определения**

2.1. Общество - Акционерное общество «Фармация».

2.2. Активы - основные и оборотные средства Общества, включая денежные средства, материальные ценности, нематериальные активы и финансовые вложения.

2.3. Стратегия развития (далее – Стратегия) – внутренний документ Общества, содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели развития Общества на определенный период, утвержденный советом директоров Общества.

2.4. Профильные активы - активы, принадлежащие Обществу на праве собственности, необходимые для осуществления основных видов деятельности и (или) использование которых влияет на достижение целей и задач, необходимых для реализации Стратегии.

2.5. Непрофильные активы - активы, принадлежащие Обществу на праве собственности, не соответствующие понятию "профильные активы".

2.6. Программа отчуждения непрофильных активов - документ, отражающий основные подходы, принципы и механизм выявления и реализации непрофильных активов, разрабатываемый на период до 3 лет.

2.7. Реестр непрофильных активов - перечень всех непрофильных активов Общества.

2.8. План мероприятий по реализации непрофильных активов - документ Общества, включающий в себя перечень непрофильных активов, планируемый к реализации, способы его реализации, с распределением по кварталам отчетного года и на перспективный период до 3 лет.

## **3. Принципы реализации непрофильных активов**

3.1. Транспарентность - открытость и доступность информации о применяемых методах и подходах по выявлению непрофильных активов из всей совокупности активов Общества.

3.2. Системность - регулярный анализ активов Общества на предмет выявления их непрофильности.

3.3. Прозрачность - обеспечение открытых и публичных процедур по реализации непрофильных активов, в том числе использование доступных для потенциальных покупателей способов раскрытия информации о продаже непрофильных активов.

3.4. Эффективность - экономически обоснованная реализация непрофильного актива.

3.5. Максимизация доходов - реализация непрофильных активов на возмездной основе.

3.6. Минимизация расходов - снижение затрат на содержание неликвидных активов.

3.7. Защита экономических интересов Общества при распоряжении активами - своевременная реализация активов Общества, предотвращение потери стоимости активов, защита прав и интересов Общества перед совладельцами активов и третьими лицами.

## **4. Порядок выявления непрофильных активов и формирования проекта реестра непрофильных активов**

4.1. Проект реестра непрофильных активов формируется исполнительным органом Общества по результатам анализа активов, в случае наличия непрофильных активов.

4.2. Процесс выявления непрофильных активов из состава всех активов Общества начинается с анализа активов, который проводится в 2 этапа:

1) Подготовительный этап, в течение которого проводится инвентаризация всех имеющихся в наличии активов и сопоставление их с данными регистров бухгалтерского учета.

2) Основной этап (этап определения профильности активов) предполагает проведение

исполнительным органом Общества мероприятий по определению профильности активов с точки зрения использования актива при осуществлении Обществом основного вида деятельности или влияния на достижение целей и задач Общества, определенных в Стратегии. На данном этапе проводится анализ использования актива при осуществлении основных видов деятельности Общества или влияние использования актива для достижения целей и задач, определенных в Стратегии.

4.3. В случае если актив используется при осуществлении основного вида деятельности и (или) использование актива влияет на достижение целей и задач, определенных в Стратегии, он относится к профильным активам.

4.4. Если актив не используется при осуществлении основного вида деятельности и (или) использование актива не влияет на достижение целей и задач, определенных в Стратегии, он относится к непрофильным активам.

4.5. Если по итогам проведенного анализа актив является непрофильным, но ограничен в обороте ввиду наличия обременения (препятствующего отчуждению актива), дополнительно проводится анализ целесообразности и возможности снятия обременения. В случае отсутствия необходимости и (или) возможности снятия обременения, актив подлежит включению в реестр непрофильных активов с указанием способа распоряжения «Подлежит сохранению до истечения срока обременения».

4.6. Актив, определенный как непрофильный, подлежит включению в Реестр непрофильных активов, составленный по форме, согласно Приложению №1 к настоящей Программе.

## **5. Порядок утверждения Реестра непрофильных активов и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов.**

5.1. Проект Реестра непрофильных активов (изменений в Реестр непрофильных активов) предоставляются исполнительным органом Общества для рассмотрения совету директоров (наблюдательному совету) Общества.

5.2. По итогам рассмотрения перечня всех непрофильных активов и определения в отношении каждого из них способа распоряжения, совет директоров (наблюдательный совет) Общества утверждает Реестр непрофильных активов, который может содержать два раздела:

1) Перечень непрофильных активов, в отношении которых совет директоров (наблюдательный совет) Общества определил необходимость их реализации.

2) Перечень непрофильных активов, в отношении которых совет директоров (наблюдательный совет) Общества принял решение об их сохранении в Обществе.

5.3. По итогам обнаружения Обществом новых непрофильных активов в общей структуре активов такие активы вносятся в реестр непрофильных активов, вносимые изменения утверждаются советом директоров (наблюдательным советом) Общества.

5.4. План мероприятий по реализации непрофильных активов разрабатывается исполнительным органом Общества по форме согласно Приложению №2 к настоящей Программе.

5.5. Проект Плана мероприятий по реализации непрофильных активов (изменений в План мероприятий по реализации непрофильных активов), представляются исполнительным органом Общества на рассмотрение (утверждение) совету директоров (наблюдательному совету) Общества.

## **6. Способы распоряжения непрофильными активами.**

6.1. В отношении непрофильных активов Общество вправе осуществлять следующие управленческие действия:

а) сохранение – сохранение прав Общества на непрофильный актив в существующей форме;

б) аренда – передача непрофильного актива в аренду.

в) продажа – возмездное отчуждение непрофильного актива либо доли в праве собственности на непрофильный актив;

г) безвозмездная передача – безвозмездное отчуждение непрофильного актива в собственность Российской Федерации, Тюменской области или муниципальных образований;

д) ликвидация – ликвидация (разукомплектование, списание, уничтожение и т.д.) непрофильного актива, в том числе с последующей возможной продажей отдельных составляющих;

6.2. Принятие решений по вопросам распоряжения непрофильными активами относятся к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) Общества. При этом, в целях принятия советом директоров (наблюдательным советом) Общества взвешенного и объективного решения исполнительный орган Общества должен представить совету директоров (наблюдательному совету) обоснования, подтверждающие экономическую целесообразность выбора того или иного способа распоряжения каждым непрофильным активом.

6.3. При принятии решения о необходимости осуществления конкретного действия в отношении непрофильного актива, обязательно учитываются следующие критерии (по значимости – в порядке убывания):

- реальная возможность осуществления конкретного действия в отношении непрофильного актива (в том числе учитывается степень участия непрофильного актива в производственном процессе и в деятельности Общества, возможность выполнения производственной программы, осуществления технологических процессов обеспечения работы Общества без использования непрофильного актива, наличие потенциальных покупателей, арендаторов, безвозмездных приобретателей и иных контрагентов по сделкам; негативные последствия, однозначно исключающие возможность совершения соответствующего действия; законодательные ограничения и пр.);

- возможность получения дохода от владения/пользования/распоряжения непрофильным активом (положительный экономический эффект);

- наличие/отсутствие затрат на содержание непрофильного актива (отрицательный экономический эффект);

- возможность оптимизации процесса управления непрофильным активом в результате совершения действий в отношении него;

- наличие затрат на совершение конкретного действия в отношении непрофильного актива;

- наличие иных рисков (кроме экономических), связанных с владением/пользованием/распоряжением непрофильным активом.

- возможность реализовать на базе актива проекты развития, предусматривающие положительный экономический эффект для Общества.

6.4. Если в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Устава Общества для совершения сделки с непрофильным активом требуется одобрение сделки советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров Общества, то необходимые корпоративные процедуры по одобрению сделки должны быть проведены до совершения соответствующей сделки.

## **7. Порядок оценки непрофильных активов**

7.1. Начальная цена или цена продажи непрофильного актива определяется на основании отчета независимого оценщика, если иное не установлено отдельным решением совета директоров Общества в отношении данного актива.

## **8. Способы и порядок реализации непрофильных активов**

8.1. В целях обеспечения конкурентного характера возмездного отчуждения непрофильных активов их продажа должна осуществляться по результатам проведения конкурентных процедур с соблюдением принципов публичности, открытости, прозрачности, конкурентности и возмездности.

8.2. Реализация непрофильных активов Общества может быть осуществлена на открытых торгах в форме аукциона.

**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 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.

8.3. В случае, если 2 аукциона по продаже непрофильного актива признаны не состоявшимся по причине отсутствия заявок, продажа непрофильного актива по решению совета директоров может быть осуществлена посредством публичного предложения.

8.3. В случае если на конкурентную процедуру заявил единственный участник, Общество вправе предложить единственному участнику, подавшему такую заявку, заключить договор продажи по первоначальной цене с учетом одного шага аукциона.

8.4. Совет директоров (наблюдательный совет) Общества вправе принять отдельное решение о реализации непрофильного актива другим способом (без проведения торгов).

8.5. По отдельному решению совета директоров (наблюдательного совета) и с письменного согласия соответствующего публично-правового образования возможно безвозмездное отчуждение непрофильного актива в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципальную собственность.

## **9. Информационное обеспечение реализации непрофильных активов**

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

9.2. При опубликовании информационных сообщений о продаже непрофильного актива указываются сведения о времени, месте, способе и порядке продажи, сведения об отчуждаемом имуществе, включая сведения о существующих обременениях, о порядке определения лица, получающего право на заключение договора купли-продажи, а также сведения о цене (начальной цене) отчуждаемого имущества.

9.3. Программа отчуждения непрофильных активов подлежит публикации на официальном сайте Общества в срок не позднее 15 календарных дней с даты утверждения советом директоров Общества. В случае внесения изменений в Программу отчуждения непрофильных активов документ в новой редакции подлежит публикации на официальном сайте Общества в срок не позднее 15 календарных дней с даты утверждения изменений советом директоров Общества.

## **10. Отчетность о ходе исполнения Программы отчуждения непрофильных активов**

10.1. Ежегодно исполнительный орган Общества предоставляет информацию о реализации непрофильных активов в годовом отчете Общества.

## **11. Ответственность руководителей и сотрудников Общества**

11.1. Исполнительный орган и сотрудники Общества несут ответственность за своевременность, достоверность и полноту информации, предоставляемую совету директоров и акционерам Общества о непрофильных активах в соответствии с действующим законодательством РФ.

Приложение №1  
к Программе отчуждения непрофильных активов  
Акционерного общества «Фармация» на 2022 -2024 гг.  
от «\_\_\_» 2021 г.

Реестр непрофильных активов АО "Фармация"

№ п/п	Наименование непрофильного актива	Описание средства идентификации	Вид деятельности	Остаточная (начальная) стоимость на	Сведения о правоустанавливающих документах	Сведения об обременении	Планируемый способ реализации (сохранения)

Приложение №2  
к Программе отчуждения непрофильных активов  
Акционерного общества «Фармация» на 2022 -2024 гг  
от « \_\_\_\_ » 2021 г.

План мероприятий по реализации непрофильных активов АО "Фармация" на \_\_\_\_\_

№ п/п	Непрофильный актив	Сведения о правоустанавливающих документах	Сведения об обременении	Сведения о начальной цене реализации активов	Способ отчуждения активов	Планируемый срок реализации/ проведения торгов