

Утверждено

Советом директоров АО «Фармация»

Протокол № 5-2019 от «17» сентября 2019г.

Председатель совета директоров

 И.Б. Куликова

**ПРОГРАММА
отчуждения непрофильных активов
Акционерного общества «Фармация»
на 2019 – 2021 гг.**

2019 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 представляются 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 управленические 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 заявился 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 рабочих 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 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 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 2019 -2021 гг
от «17» сентября 2019 г

Реестр непрофильных активов АО "Фармация"

Приложение №2
к Программе отчуждения непрофильных активов
Акционерного общества «Фармация» на 2019 -2021 гг
от «17» 09 2019 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