

Приложение № 1
к протоколу заседания
Совета Директоров
АО «Электромагистраль»
от «18» апреля 2023, № 17

УТВЕРЖДЕНО:
решением Совета директоров
АО «Электромагистраль»
от «17» апреля 2023
(протокол от «18» апреля 2023, № 17)

ПРОГРАММА
отчуждения непрофильных активов АО «Электромагистраль»

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	3
3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ПРОГРАММЫ.....	4
4. ПРИНЦИПЫ И МЕХАНИЗМЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ	4
5. СПОСОБЫ РАСПОРЯЖЕНИЯ НЕПРОФИЛЬНЫМИ АКТИВАМИ	5
6. РЕЕСТР НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ И ОТЧЕТНОСТЬ	6
7. ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ НАСТОЯЩЕЙ ПРОГРАММЫ	7
8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ИСПОЛНЕНИЕ ПРОГРАММЫ	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящая Программа отчуждения непрофильных активов АО «Электромагистраль» (далее – Программа) разработана во исполнение распоряжения Правительства Российской Федерации от 10 мая 2017 года № 894-р и в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом и организационно-распорядительными документами Общества.

1.2. Программа является внутренним документом АО «Электромагистраль» (далее по тексту - Общество), определяющим основные подходы, принципы и механизм выявления и реализации непрофильных активов Общества.

1.3. Программа устанавливает критерии отнесения активов Общества к непрофильным активам, порядок ведения реестра непрофильных активов и основные положения по отчуждению непрофильных активов.

1.4. Настоящая Программа утверждается Советом директоров Общества и является частью общей стратегии Общества.

1.5. Любые изменения и/или дополнения настоящей Программы осуществляются на основании решения Совета директоров Общества и подлежат утверждению Советом директоров Общества.

1.6. Финансирование обеспечения деятельности по реализации настоящей Программы проводится в установленном организационно-распорядительными документами Общества порядке, путем включения затрат на ее реализацию в бюджет АО «Электромагистраль».

1.7. Настоящая Программа разработана для обязательного исполнения в Обществе.

1.8. Настоящая Программа может быть пере утверждена через 3 года (в случае необходимости).

2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.

Для целей настоящей Программы используются следующие термины и определения:

2.1. Общество - Акционерное общество «Электромагистраль» или АО «Электромагистраль»;

2.2. Непрофильные активы — это активы принадлежащие на праве собственности Обществу, не соответствующие понятию «профильные активы»:

2.2.1. Нематериальные активы,

2.2.2. Основные средства, за исключением движимого и малоценного имущества, а также имущества, выбывающего с бухгалтерского учета вследствие естественного износа, либо вследствие проведенной реконструкции объектов,

2.2.3. Объекты незавершенного строительства, относящиеся к недвижимому имуществу,

2.2.4. Акции (доли) в хозяйственных обществах, не участвующие в осуществлении основных видов деятельности Общества, предусмотренных Уставом Общества, и не обеспечивающие достижения стратегических целей развития Общества,

2.2.5. Акции (доли) в хозяйственных обществах вне зависимости от основного вида деятельности таких обществ, в случае если Обществу (в том числе в совокупности с пакетами (долями) дочерних обществ Акционерного общества «Электромагистраль» при их наличии), принадлежит пакет (доля) менее 50% от уставного капитала,

2.3. Реестр непрофильных активов - информационный ресурс, содержащий систему упорядоченных записей по установленной форме о перечне непрофильных активов (заполняемый по форме, приведенной в приложении №1 к Программе), а также План мероприятий по реализации непрофильных активов (заполняемый по форме, приведённой в приложении к Реестру непрофильных активов) (далее - План) с указанием способов

реализации непрофильных активов с распределением по кварталам года и экономического обоснования отчуждения непрофильных активов (показатель по снижению затрат на содержание и управление непрофильными активами).

2.4. Единица управленческого учета (далее по тексту - Е2У) - отдельный актив или комплекс активов с условным наименованием (наименование группе присваивается Обществом самостоятельно), способных, в том числе потенциально генерировать поступление денежных средств, принадлежащие на праве собственности и числящиеся на балансе Общества.

2.5. Реестр Е2У — это перечень всех Е2У Общества, который формируется и ведется на постоянной основе ответственным подразделением Общества (заполняемый по форме, приведенной в приложении 2 к Программе).

2.6. Ответственное подразделение - структурное подразделение исполнительного аппарата Общества, ответственное в соответствии с внутренними организационно-распорядительными документами за управление непрофильными активами Общества.

2.7. Профильные активы - активы, принадлежащие Обществу на праве собственности и участвующие в основных видах деятельности Общества, предусмотренных Уставом Общества, или обеспечивающие достижение стратегических задач развития Общества, или соответствующие критериям профильности с учетом алгоритма определения профильности/не профильности активов, приведенного в Методических рекомендациях по выявлению и реализации непрофильных активов, утвержденных распоряжением Правительства Российской Федерации от 10.05.2017 №894-р (далее по тексту - Методические рекомендации).

3. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ПРОГРАММЫ

- 3.1. Оптимизация состава и структуры активов;
- 3.2. Повышение эффективности использования активов;
- 3.3. Снижение финансовых затрат, связанных с содержанием и управление непрофильными активами;
- 3.4. Привлечение дополнительных источников финансирования;
- 3.5. Повышение конкурентоспособности и инвестиционной привлекательности;
- 3.6. Повышение капитализации.

4. ПРИНЦИПЫ И МЕХАНИЗМЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

- 4.1. Основными принципами при реализации настоящей Программы являются:
 - 4.1.1. Транспарентность - открытость и доступность информации о применяемых методах и подходах по выявлению непрофильных активов из всей совокупности активов;
 - 4.1.2. Системность - регулярный анализ активов на предмет выявления их непрофильности;
 - 4.1.3. Прозрачность - обеспечение открытых и публичных процедур при реализации непрофильных активов, в том числе использование доступных для потенциальных покупателей способов раскрытия информации о реализации непрофильных активов;
 - 4.1.4. Эффективность - экономически обоснованная реализация непрофильного актива;
 - 4.1.5. Максимизация доходов - реализация непрофильных активов на возмездной основе;
 - 4.1.6. Минимизация расходов - снижение затрат на содержание неликвидных активов;
 - 4.1.7. Защита экономических интересов при распоряжении активами - своевременная реализация активов, предотвращение потери стоимости активов, защита прав и интересов Общества перед совладельцами активов и третьими лицами.

4.2. По результатам анализа, в соответствии с п. 4.10 настоящей Программы, ответственное подразделение Общества формирует и выносит на утверждение Советом директоров Реестр непрофильных активов и План.

4.3. Мероприятия по распоряжению непрофильными активами Общества проводятся в соответствии с настоящей Программой и действующими организационно-распорядительными документами Общества.

4.4. В целях организации продажи непрофильного актива, для определения начальной цены продажи, проводится оценка рыночной стоимости актива с привлечением независимого оценщика.

4.5. Мероприятия по продаже непрофильных активов Общества должны иметь конкурентный характер и содержать признаки состязательности. Если мероприятия по продаже непрофильных активов признаны несостоявшимися по причине наличия только одного участника, допускается заключение сделки с этим участником по начальной цене несостоявшихся торгов.

4.6. Для организации и проведения мероприятий по продаже непрофильных активов может привлекаться специализированная организация (организатор торгов) в целях исполнения одной или нескольких из перечисленных функций: по подготовке непрофильных активов к отчуждению, поиску возможных покупателей и переговорам с ними в целях заключения сделок, подготовки и проведения торгов. С даты утверждения настоящей Программы выбор организатора торгов для продажи непрофильных активов осуществляется на конкурентной основе между юридическими лицами, указанными в п. 13 Методических рекомендаций.

4.7. Продажа непрофильных активов может проводиться с использованием электронных торговых площадок.

4.8. Совершение сделок с непрофильными активами, предполагающих получение балансового убытка для Общества, возможно с согласия Совета директоров Общества.

4.9. Для определения профильности единиц управленческого учета проводится анализ использования актива при осуществлении Обществом основных видов деятельности и влияния актива на достижение целей и задач Общества, предусмотренных стратегией развития или долгосрочной программой развития с учетом критериев определения профильности/непрофильности единиц управленческого учета, приведенных в Методических рекомендациях.

4.10. Анализ проводит Ответственное подразделение с участием иных структурных подразделений Общества (в случае такой необходимости).

4.11. Включение выявленных по результатам анализа непрофильных активов в Реестр непрофильных активов Общества осуществляется не позднее 2 месяцев с даты выявления.

5. СПОСОБЫ РАСПОРЯЖЕНИЯ НЕПРОФИЛЬНЫМИ АКТИВАМИ

5.1. Принятие решений о способе и порядке распоряжения непрофильными активами относится к компетенции Совета директоров Общества.

5.2. В целях принятия Советом директоров Общества решения о способе распоряжения непрофильным активом Общества Ответственное подразделение представляет Совету директоров Общества обоснование, подтверждающее целесообразность выбора того или иного способа распоряжения каждым непрофильным активом Общества.

5.3. Для реализации настоящей Программы применяются следующие способы распоряжения непрофильными активами:

5.3.1. Продажа - возмездное отчуждение в собственность иного лица.

5.3.2. Безвозмездная передача (дарение) - безвозмездное отчуждение в собственность Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований,

осуществляемое по отдельному решению Совета директоров Общества и с письменного согласия соответствующего публично-правового образования.

5.3.3. Ликвидация - разукрупнение, списание, демонтаж, физическое уничтожение, в том числе с возможностью последующей продажи отдельных составляющих в случаях, если имущество (любое из нижеперечисленного):

а) непригодно для дальнейшего использования по целевому назначению вследствие полной или частичной утраты потребительских свойств, в том числе физического или морального износа;

б) выбыло из владения, пользования и распоряжения вследствие гибели или уничтожения, в том числе помимо воли владельца, а также вследствие невозможности установления его местонахождения;

в) не реализовано всеми иными, предусмотренными настоящей Программой способами;

г) в иных случаях, установленных законодательством Российской Федерации.

5.3.4. Сохранение участия - в случае если актив используется для получения качественных внутригрупповых услуг или для обслуживания персонала, либо реализация непрофильного актива в рассматриваемый момент времени экономически не эффективна/невозможна ввиду отсутствия покупателей, либо в силу иных обоснованных обстоятельств Совет директоров может принять решение о применении в отношении такого непрофильного актива стратегии «сохранение участия». В таком случае действия с непрофильным активом не совершаются.

6. РЕЕСТР НЕПРОФИЛЬНЫХ АКТИВОВ И ОТЧЕТНОСТЬ

6.1. Для целей исполнения настоящей Программы Общество осуществляет формирование и ведение Реестра непрофильных активов и Плана.

6.2. Реестр непрофильных активов и План, в случае наличия непрофильных активов, формируется по результатам анализа активов, в соответствии с п. 4.10 настоящей Программы и ведется ответственным подразделением.

6.3. Действия, направленные на распоряжение непрофильным активом в соответствии с настоящей Программой, осуществляются с даты внесения актива в Реестр непрофильных активов.

6.4. В Реестр непрофильных активов и План вносятся изменения в следующих случаях:

6.4.1. По результатам анализа активов выявлены новые непрофильные активы;

6.4.2. В отношении непрофильного актива необходимо применить иные способ и/или срок распоряжения, отличные от указанных в Реестре непрофильных активов;

6.4.3. Непрофильный актив реализован;

6.4.4. В результате изменения характеристик актива, либо изменения факторов, определяемых в соответствии с Методическими рекомендациями, по результатам анализа актив признан профильным и подлежит исключению из Реестра непрофильных активов.

6.5. В целях реализации настоящей Программы Совет директоров АО «Электромагистраль»:

6.5.1. Утверждает Реестр непрофильных активов¹ Общества и План либо вносит изменения в утвержденный Реестр непрофильных активов и План не реже одного раза в год;

6.5.2. Рассматривает ежеквартальный отчет о ходе исполнения Реестра непрофильных активов Общества, в соответствии с настоящей Программой. Отчетность о ходе исполнения Реестра непрофильных активов представляется по форме согласно Приложению 3 к

¹ При утверждении Реестр непрофильных активов предварительно рассматривается на Комитете по Стратегии Совета директоров Общества (при создании соответствующего органа).

настоящей Программе, с пояснительной запиской, отражающей информацию о ходе и результатах мероприятий по исполнению Реестра непрофильных активов.

6.6. Отчетность о ходе исполнения Реестра непрофильных активов АО «Электромагистраль» выносится на рассмотрение Совета директоров Общества, в срок не позднее 30 календарных дней месяца, следующего за отчетным кварталом.

6.7. Отчетность о ходе исполнения Реестра непрофильных активов Общества за 4 квартал отчетного года должна включать результаты работы Общества за календарный год.

7. ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ НАСТОЯЩЕЙ ПРОГРАММЫ

7.1. Под информационным обеспечением по реализации настоящей Программы понимается раскрытие информации о намерениях (планах) Общества по отчуждению непрофильных активов.

7.2. Основными принципами для Общества при информационном обеспечении являются:

7.2.1. Доступность информации - возможность безвозмездного получения информации с минимальными затратами;

7.2.2. Открытость источников - обеспечение свободного, равного и оперативного доступа к информации неограниченного круга лиц;

7.2.3. Полнота и достоверность информации - информация должна обеспечивать возможность своевременного принятия инвестиционных решений.

7.3. Данные Реестра непрофильных активов Общества подлежат публикации на официальном сайте Общества.

7.4. В случае внесения изменений в Реестр непрофильных активов Общества обновленная информация подлежит публикации на официальном сайте Общества в срок не позднее пятнадцати рабочих дней с даты внесения таких изменений.

7.5. Мероприятия по информационному обеспечению продажи непрофильных активов устанавливаются организационно-распорядительными документами Общества.

7.6. В целях раскрытия информации о ходе реализации непрофильных активов, а также для организации эффективного мониторинга реализации Программы отчуждения непрофильных активов Обществом обеспечивается:

7.6.1. Ежеквартально, до 8-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, размещение полной, актуальной и достоверной информации о ходе отчуждения непрофильных активов на Межведомственном портале по управлению государственной собственностью;

7.6.2. Представление информации о реализации непрофильных активов в годовом отчете Общества в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 31.12.2010 №1214 «О совершенствовании порядка управления открытыми акционерными обществами, акции которых находятся в федеральной собственности, и федеральными государственными унитарными предприятиями».

8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ИСПОЛНЕНИЕ ПРОГРАММЫ

8.1. Ответственность за выявление непрофильных активов Общества, формирование реестра непрофильных активов, проведение мероприятий по реализации непрофильных активов Общества и подготовку отчетной информации о реализации непрофильных активов Общества несёт руководитель ответственного подразделения.

8.2. Ответственность за несвоевременное размещение информации или размещение недостоверной информации на Межведомственном портале по управлению

государственной собственностью о реализации непрофильных активов Общества несет Единоличный исполнительный орган Общества.

8.3. Ответственность устанавливается в порядке и способами, предусмотренными трудовым законодательством РФ и внутренними организационно-распорядительными документами Общества.

8.5. Контроль за ходом выявления и реализации непрофильных активов осуществляет подразделение внутреннего аудита, которое не реже одного раза в год докладывает Совету директоров Общества о ходе выявления и реализации непрофильных активов.