

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
ПАО «Совкомфлот»
12 сентября 2024 г.
(протокол № 244
от 16 сентября 2024 г.)

ПРОГРАММА
отчуждения непрофильных активов
публичного акционерного общества
«Современный коммерческий флот»
(новая редакция)

2024 г.

1. Общие положения

1.1. Новая редакция Программы отчуждения непрофильных активов (далее - Программа) публичного акционерного общества «Современный коммерческий флот» (далее - ПАО «Совкомфлот» или Общество) разработана в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указом Президента РФ от 07.05.2012 № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике», в соответствии с которым компаниям с государственным участием необходимо обеспечить разработку и реализацию программ отчуждения непрофильных активов, а также с учетом Методических рекомендаций по выявлению и реализации непрофильных активов, утвержденных распоряжением Правительства РФ от 10.05.2017 № 894-р.

1.2. Настоящая Программа определяет основные подходы, цели и принципы, порядок выявления и отчуждения непрофильных активов, принадлежащих Обществу.

1.3. Настоящая Программа разработана и утверждена на трехлетний период. Действие Программы может пролонгироваться на последующие периоды по отдельному решению Совета директоров Общества.

1.4. Настоящая Программа утверждается и изменяется Советом директоров Общества. Совет директоров также осуществляет контроль за соблюдением Программы.

1.5. Настоящая Программа является основой для разработки внутренних документов дочерних обществ ПАО «Совкомфлот» по отчуждению принадлежащих им непрофильных активов.

1.6. Основные определения и термины, применяемые в Программе:

актив - это имущество, в том числе имущественные права, а также результаты работ и оказание услуг, охраняемые результаты интеллектуальной деятельности и приравненные к ним средства индивидуализации (интеллектуальная собственность), любые иные объекты гражданских прав, принадлежащие на праве собственности ПАО «Совкомфлот»;

непрофильные активы – активы, не соответствующие понятию «профильные активы»;

план мероприятий по отчуждению непрофильных активов – документ ПАО «Совкомфлот», составляемый на планируемый год, включающий в себя перечень непрофильных активов, планируемых к отчуждению, способы их отчуждения с распределением по кварталам года;

программа отчуждения непрофильных активов – внутренний документ ПАО «Совкомфлот», отражающий основные принципы и механизм выявления и отчуждения непрофильных активов, включающий также в себя экономическое обоснование отчуждения или сохранения непрофильных активов, а также порядок формирования и утверждения плана мероприятий по отчуждению непрофильных активов;

программно-целевой документ – документ группы компаний ПАО «Совкомфлот», содержащий сформулированные и измеримые стратегические инициативы и цели, конкретные мероприятия, обеспечивающие достижение стратегических целей группы компаний ПАО «Совкомфлот», с указанием объема и источников их финансирования (в том числе доход от отчуждения непрофильных активов), финансовую модель, включающий значения показателей текущих и ожидаемых результатов деятельности группы компаний ПАО «Совкомфлот» на среднесрочную перспективу;

профильные активы – активы, соответствующие критериям профильности актива, указанным в Таблице № 1 настоящей Программы (далее – критерии профильности);

реестр непрофильных активов (далее - Реестр) - перечень всех непрофильных активов ПАО «Совкомфлот».

2. Основные цели, задачи и принципы отчуждения непрофильных активов

2.1. Основными целями отчуждения непрофильных активов являются повышение конкурентоспособности, капитализации и инвестиционной привлекательности ПАО «Совкомфлот».

2.2. Основными задачами в рамках работы по выявлению и отчуждению непрофильных активов являются:

- оптимизация состава и структуры активов;
- повышение эффективности использования активов;
- снижение затрат, связанных с содержанием и обслуживанием непрофильных активов;
- привлечение дополнительных источников финансирования.

2.2. Ключевыми принципами при отчуждении непрофильных активов являются:

- прозрачность - открытость и доступность информации о применяемых методах и подходах по выявлению непрофильных активов Общества из всей совокупности активов;
- системность - регулярный анализ активов Общества на предмет выявления их непрофильности;
- прозрачность - обеспечение открытых и публичных процедур по отчуждению непрофильных активов, в том числе использование доступных для потенциальных приобретателей способов раскрытия информации об отчуждении непрофильных активов;
- эффективность - экономически обоснованное отчуждение непрофильного актива;
- максимизация доходов - отчуждение непрофильных активов на возмездной основе;
- минимизация расходов - снижение затрат на содержание непрофильных активов;
- защита экономических интересов Общества при распоряжении активами - своевременное отчуждение активов Общества, предотвращение потери стоимости активов, защита прав и интересов Общества перед совладельцами активов и третьими лицами.

3. Порядок выявления и оценки непрофильных активов

3.1. Определение профильности активов требуется при первом утверждении Программы отчуждения непрофильных активов или ее актуализации, при приобретении активов, перед принятием решения о признании актива профильным, если ранее он был включен в Реестр на основании критериев определения профильности (Таблица № 1).

3.2. Для определения профильности актива рекомендуется провести анализ по следующему алгоритму:

- определить степень влияния критериев профильности на каждый отдельный актив путем выбора ответов («да» - критерий оказывает влияние или «нет» - критерий не влияет);
- по итогам анализа степени влияния критериев профильности на актив необходимо сопоставить получившийся результат ответов с ответами для определения профильности актива. В случае если полученные результаты ответов совпадают с ответами, за каждый ответ присваивается соответствующий балл, при несовпадении – 0;
- показатели в баллах, полученные за каждый ответ, суммируются.

В случае если суммарный результат составляет:

- 50 баллов и более, актив является профильным;
- менее 50 баллов, актив является непрофильным.

3.3. Актив, определенный как непрофильный актив, подлежит включению в Реестр.

Таблица № 1

Критерии определения профильности актива

№ п/п	Критерии	Количество баллов за ответ «да»
1	Актив, являющийся недвижимым имуществом, расположен на принадлежащей Обществу или дочерним обществам территории, используемой для осуществления основного вида деятельности либо для единственно возможного проезда (прохода) к территории, используемой Обществом или дочерними обществами для осуществления основного вида	20
2	Относится к социально значимым объектам (поликлиника, аэропорт, санаторий, спортивный комплекс, общежитие, столовая), выручка которых формируется более чем на 50 процентов за счет предоставления услуг работникам Общества или дочерних обществ	30
3	Наличие заключенных контрактов или иных обязательств общей стоимостью более 1 млрд. рублей или более 1 процента выручки ПАО «Совкомфлот» или дочерних обществ, неотъемлемо связанных с использованием актива, по итогам предыдущего года	20
4	Актив является неотъемлемой частью технологического процесса или управления деятельностью ПАО «Совкомфлот» или дочерних обществ	50
5	Актив является необходимым для достижения ПАО «Совкомфлот» или дочерними обществами установленных целей по приоритетным направлениям деятельности	50
6.	Актив Общества или дочерних обществ является неотчуждаемым (сервитут, объект коммерческой тайны, объект необходим для выполнения государственных задач, мобилизационной подготовки, обороны, безопасности)	50

3.4. Начальная цена или цена продажи непрофильного актива определяется на основании отчета оценщика, составленного по стандартам в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и (или) законодательства государства местонахождения непрофильного актива. Для сделок, предусмотренных главами X и XI

Федерального закона «Об акционерных обществах», начальная цена формируется на основании отчета оценщика, имеющего положительное заключение по результатам экспертизы отчета об оценке, предусмотренной статьей 17.1 Федерального закона «Об оценочной деятельности в Российской Федерации».

3.5. В соответствии с отдельным решением Совета директоров Общества допускается отчуждение непрофильного актива по цене ниже балансовой стоимости при наличии экономического обоснования. В экономическом обосновании должна быть отражена следующая информация:

- расчетные данные об ожидаемом экономическом эффекте от отчуждения активов, в том числе с учетом возможного отчуждения имущества по цене ниже балансовой стоимости;
- информации о возможных прочих выгодах и положительном влиянии вариантов отчуждения либо сохранения активов для хода реализации программно-целевого документа;
- информации об ограничениях на распоряжение активами, в том числе специальных вложений, оценку социальной значимости и информацию о наличии факторов, вследствие которых необходимо обеспечить сохранение прав на активы;
- описание возможных рисков с оценкой степени их критичности и минимизирующих риски факторов, возникающих в результате различных вариантов распоряжения активами.

3.6. До момента отчуждения непрофильных активов может быть проведена их предпродажная подготовка, включающая мероприятия, направленные на увеличение инвестиционной привлекательности и рыночной стоимости активов.

4. Реестр непрофильных активов

4.1. Общество принимает меры по недопущению наличия имущества, имеющего в соответствии с настоящей Программой признаки непрофильных активов и не учтенного в Реестре.

4.2. Анализ активов Общества на предмет выявления признаков непрофильности проводится один раз в год в привязке к срокам и результатам мероприятий по подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 31 декабря соответствующего календарного года, включая итоги инвентаризации имущества, связанной с подготовкой соответствующей отчетности.

По итогам обнаружения Обществом новых непрофильных активов в общей структуре активов такие активы вносятся в Реестр в 2-месячный срок.

4.3. Реестр содержит следующую основную информацию по каждому непрофильному активу:

- наименование актива и идентифицирующие характеристики, вид имущества (недвижимое, движимое, сложная вещь, состоящая из недвижимого и движимого имущества);
- сведения о правоустанавливающих документах;
- назначение непрофильного актива;
- прогнозируемый доход от отчуждения актива;
- сумма отраженной в бухгалтерском учете переоценки непрофильного актива;
- балансовая стоимость непрофильного актива на последнюю отчетную дату;
- ожидаемый финансовый результат по итогам отчуждения непрофильного актива;

- планируемый способ отчуждения (сохранения) непрофильного актива;
- сведения об обременениях.

4.4. Реестр, а также изменения и дополнения в него утверждаются решением Совета директоров Общества по предложению Правления ПАО «Совкомфлот».

4.5. Актуализация Программы отчуждения непрофильных активов требуется в случае актуализации программно-целевого документа, выявления новых непрофильных активов и признания непрофильного актива профильным.

4.6. Решение об отсутствии необходимости разработки (актуализации) Программы отчуждения непрофильных активов, в том числе в связи с отсутствием непрофильных активов, принимается Советом директоров Общества.

5. План мероприятий по реализации непрофильных активов

5.1. По результатам анализа определения профильности активов, а также выбора способа распоряжения непрофильным активом Обществом разрабатывается план мероприятий по отчуждению непрофильных активов (План мероприятий).

5.2. План мероприятий включает в себя следующие разделы:

- выдержка из Реестра непрофильных активов, подлежащих отчуждению в планируемом году, с указанием способов их отчуждения с распределением по кварталам года;
- мероприятия по отчуждению непрофильных активов с указанием общего бюджета затрат и прогнозируемой суммы дохода от отчуждения;
- представление информации о ходе отчуждения непрофильных активов на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также в личном кабинете на Межведомственном портале по управлению государственной собственностью в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

5.3. План мероприятий, а также изменения и дополнения к нему утверждаются решением Совета директоров Общества по предложению Правления ПАО «Совкомфлот».

6. Способы и порядок отчуждения непрофильных активов

6.1. Принятие решений о выборе способов и порядка отчуждения непрофильных активов осуществляется Советом директоров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Совет директоров может принять как решение об отчуждении, так и о сохранении объекта, отвечающего признакам непрофильного актива.

6.2. Отчуждение непрофильных активов осуществляется путем:

а) совершения возмездных гражданско-правовых сделок, включая договоры купли-продажи, инвестиционные соглашения, в результате которых ПАО «Совкомфлот» или дочерние общества получают денежные средства или приобретают права на актив (активы), являющийся для ПАО «Совкомфлот» или дочернего общества профильным активом;

б) безвозмездной передачи (дарения) непрофильного актива в соответствии с отдельным решением Совета директоров ПАО «Совкомфлот» в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципальную собственность с письменного согласия соответствующего публично-правового образования;

в) ликвидации - разукрупнение, списание, уничтожение и т.д. непрофильного актива, в том числе с возможностью последующей продажи отдельных составляющих в случаях, если

имущество непригодно для дальнейшего использования по целевому назначению вследствие полной или частичной утраты потребительских свойств, в том числе физического или морального износа либо выбыло из владения, пользования и распоряжения вследствие гибели или уничтожения, банкротства или ликвидации юридического лица, акции (доли в уставном капитале) которого принадлежат Обществу .

6.3. Продажа непрофильных активов осуществляется по результатам проведения конкурентных процедур с соблюдением принципов публичности, открытости, прозрачности, конкурентности и возмездности, если иное не предусмотрено решением Совета директоров ПАО «Совкомфлот».

6.4. При определении способа действий в отношении непрофильного актива учитываются следующие критерии:

- возможность осуществления конкретного действия в отношении непрофильного актива (в том числе, степень участия непрофильного актива в производственном процессе и в деятельности Общества; возможность осуществления технологических процессов обеспечения работы Общества без использования непрофильного актива; наличие потенциальных приобретателей; возможные негативные последствия, исключающие проведение какого-либо действия с активом; законодательные ограничения и др.);
- возможность получения дохода от владения/пользования/распоряжения непрофильным активом (положительный экономический и/или социально направленный 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;
- возможность реализовать на базе актива проекты развития, предусматривающие положительный экономический эффект для Общества;
- наличие иных рисков, связанных с владением, использованием, распоряжением непрофильным активом.

6.5. Для целей принятия Советом директоров Общества решения об отчуждении или сохранении непрофильных активов подготавливается соответствующее экономическое обоснование, содержащее следующую информацию:

расчетные данные об ожидаемом экономическом эффекте от отчуждения актива, в том числе с учетом возможного отчуждения по цене ниже балансовой стоимости;

сведения о возможных прочих выгодах и положительном влиянии вариантов отчуждения либо сохранения активов для хода реализации программно-целевого документа;

сведения об ограничениях на распоряжение активами, в том числе специальных вложений, оценку социальной значимости и информацию о наличии факторов, вследствие которых необходимо обеспечить сохранение прав на активы за ПАО «Совкомфлот»;

описание возможных рисков с оценкой степени их критичности и минимизирующих риски факторов, возникающих в результате различных вариантов распоряжения активами.

6.6. Советом директоров Общества может быть принято решение о пролонгации сроков отчуждения непрофильных активов, превышающих 3 года с даты признания актива непрофильным, при наличии соответствующего обоснования.

7. Принципы и порядок организации отчуждения непрофильных активов

7.1. В целях обеспечения конкурентного характера возмездного отчуждения непрофильных активов, их продажа осуществляется путем проведения конкурентных процедур. Порядок проведения конкурентных процедур по продаже непрофильных активов Общества устанавливается Положением о реализации непрофильных активов, утверждаемым Советом директоров Общества.

7.2. Продажа непрофильных активов может осуществляться путем проведения следующих процедур:

7.2.1 Аукцион (в том числе в электронной форме подачи заявок) - это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой главным критерием при определении победителя является цена.

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

7.2.2. Конкурс (в том числе в электронной форме подачи заявок) - это конкурентная форма продажи непрофильных активов, при которой главным критерием при определении победителя является предложение с наиболее лучшими условиями для продавца.

7.2.3. Начальная цена продажи непрофильного актива на аукционе/конкурсе определяется на основании его оценки независимым оценщиком, если иное не установлено отдельным решением Совета директоров Общества в отношении данного актива (с учетом требований действующего законодательства Российской Федерации и внутренних документов Общества).

7.2.4. 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 осуществляется в случае, если аукцион/конкурс по продаже непрофильного актива признан несостоявшимся по причине отсутствия заявок. До объявления о продаже актива посредством публичного предложения Общество вправе объявить повторный конкурс/ аукцион о продаже соответствующего актива.

7.2.5. 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.

Способ продажи непрофильных активов без объявления цены подлежит применению в случаях крайней не востребоваемости актива ввиду его характеристик, удаленности и труднодоступности места нахождения либо в связи с малоценностью актива. Альтернативой данного способа распоряжения непрофильными активами выступает передача актива в государственную либо муниципальную собственность (в случае выявления такой востребованности).

7.3. Если в приобретении непрофильного актива Общества заинтересовано дочернее общество, для которого этот объект является профильным, такое общество имеет преимущество в приобретении непрофильного актива. При этом продажа непрофильного актива может быть осуществлена по решению Правления ПАО «Совкомфлот» без проведения конкурентных процедур, предусмотренных настоящей Программой, по цене не ниже рыночной.

8. Информационное обеспечение продажи непрофильных активов

8.1. Под информационным обеспечением продажи непрофильных активов понимаются мероприятия, направленные на создание возможности свободного доступа неограниченного круга лиц к информации о продаже и включающие в себя опубликование в средствах массовой информации, размещение в информационных системах общего пользования, в том числе информационно-телекоммуникационных сетях, информационных сообщений о продаже активов.

8.2. Общество обеспечивает публикацию на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сайт Общества в сети Интернет) настоящей Программы, Реестра непрофильных активов и Плана мероприятий.

8.3. Информационное обеспечение продажи непрофильных активов осуществляется в срок не менее 30 календарных дней путем размещения полной информации о продаже (анонс продажи, информационное сообщение) на сайте Общества в сети Интернет.

8.4. Проведение аукциона/конкурса сопровождается размещением информационного сообщения (извещения) и конкурсных условий/документации в открытых и доступных для потенциального покупателя источниках. Соответствующее информационное сообщение должно содержать сведения, позволяющие определить требования к оформлению представляемых потенциальными покупателями документов для участия в торгах.

8.5. Размещение информационного сообщения о проведении аукциона/конкурса должно быть осуществлено на основании решения о продаже непрофильного актива соответствующим способом в течение срока действия отчета независимого оценщика.

8.6. При опубликовании информационных сообщений о продаже непрофильного актива надлежит указывать сведения о времени, месте, способе и порядке продажи, 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 ГОиЧС, статуса памятника и пр.), о порядке определения лица, получающего право на заключение договора купли-продажи, сведения о цене (начальной цене) отчуждаемого имущества, а также иные сведения в соответствии с внутренним документом Общества, устанавливающим порядок продажи имущества.

8.7. Со дня приема заявок на участие в процедуре отчуждения имущества лицо, желающее

приобрести актив, имеет право на ознакомление с информацией о данном активе. В целях соблюдения гарантий неразглашения информации об активе и Обществе, составляющей коммерческую тайну, предоставление соответствующей информации осуществляется на основании подписываемого между Обществом и потенциальным покупателем соглашения о неразглашении.

9. Порядок раскрытия информации о ходе отчуждения непрофильных активов

9.1. Общество на ежеквартальной основе представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчет о ходе выполнения Программы отчуждения непрофильных активов с указанием количества отчужденных в отчетном периоде непрофильных активов, объемов вырученных от продажи средств, причинах невозможности выполнения запланированных мероприятий (при наличии).

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

а) ежеквартально, до 15-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом (за IV квартал отчетного года – не позднее 25 января года, следующего за отчетным годом), размещение полной, актуальной и достоверной информации об изменениях в программе отчуждения непрофильных активов и о ходе исполнения плана мероприятий по отчуждению непрофильных активов, в том числе от дочерних обществ, на Межведомственном портале по управлению государственной собственностью в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

б) представление информации об отчуждении непрофильных активов в годовом отчете Общества в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. N 1214 "О совершенствовании порядка управления открытыми акционерными обществами, акции которых находятся в федеральной собственности, и федеральными государственными унитарными предприятиями".

10. Подготовка и представление отчетности о ходе исполнения Программы Совету директоров и акционерам Общества

10.1. Контроль за ходом выявления и отчуждения непрофильных активов в Обществе возлагается на отдел внутреннего аудита Общества, функционально подчиненное Совету директоров.

10.2. Отдел внутреннего аудита Общества (в рамках подготовки годового отчета Общества) представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчет о ходе выявления и реализации непрофильных активов в Обществе.

10.3. По итогам календарного года информация об отчуждении непрофильных активов подлежит включению в состав годового отчета за соответствующий год, подлежащий представлению акционерам в соответствии с требованиями действующего законодательства об акционерных обществах.

11. Ответственность за нарушение положений Программы

11.1. Должностные лица Общества, руководители и сотрудники структурных подразделений, отвечающие за выполнение работы по выявлению и отчуждению непрофильных активов, представление своевременной, качественной, достоверной и полной информации об отчуждении непрофильных активов в рамках закрепленных должностных полномочий, несут дисциплинарную ответственность за невыполнение/ненадлежащее выполнение соответствующих обязанностей с учетом положений действующего трудового законодательства РФ и внутренних документов Общества.

11.2. Уровень выполнения указанными должностными лицами соответствующих обязанностей может являться основанием дополнительного премирования/депремирования руководителей и сотрудников структурных подразделений при осуществлении Обществом стимулирующих выплат работникам в соответствии с внутренними документами Общества.