

Заключение о сделке, не являющейся крупной

Цель: определение необходимости внесения в Повестку дня Общего собрания акционеров ПАО "ТЕНЗОР" (Общество) вопроса:

О последующем одобрении совершенной сделки (нескольких взаимосвязанных сделок) - заключенных между Обществом и Публичным акционерным обществом «ТРАНСКАПИТАЛБАНК» дополнительных соглашений к соглашениям о специальных условиях предоставления банковских гарантий.

К рассмотрению представлены следующие документы

- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года;*
- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года.*
- *Дополнительное соглашение № 2 от 31 марта 2021 г. к Соглашению № 5/БГ-2019*
- *Дополнительное соглашение № 3 от 31 марта 2021 к Соглашению № 6/БГ-2019*

Дополнительными соглашениями **изменяется срок банковских гарантий.**

По требованию Банка Общество обязано рассмотреть вопрос об одобрении общим собранием акционеров Общества указанных Соглашений во взаимосвязи, что предполагает вынесения вопроса об одобрении сделок на годовое общее собрание акционеров.

Правовые основания

Устав, Положение о крупных сделках и сделках с заинтересованностью ПАО «ТЕНЗОР», иные локальные акты не содержат положений, устанавливающих условия отличные от норм Федерального закона "Об акционерных обществах", даже если такая возможность (диспозитивность) предусмотрена законом.

Общество руководствуется законодательством РФ при определении категорий сделок и не устанавливает особые случаи крупных сделок и приравненных к ним сделок, кроме установленных главами X, XI Федерального закона от 26.12.1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" с учетом правовых разъяснений.

Порядок одобрения крупных сделок и сделок с заинтересованностью не распространяется на иные виды сделок.

Если в соответствии с законодательством сделка (взаимосвязанные сделки) не является крупной и/или сделкой с заинтересованностью, но по требованию кредитных организаций и/или иных контрагентов сделка/сделки должны быть одобрены органами управления Общества, то такие сделки одобряются без применения правовых норм глав X, XI Федерального закона от 26.12.1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" и без последствий для третьих лиц их неодобрения/одобрения.

В силу пункта 2 статьи 78 Закона об акционерных обществах совет директоров обязан утвердить заключение о крупной сделке в случае, если вопрос о ее одобрении подлежит рассмотрению на общем собрании акционеров.

Для квалификации сделки как крупной необходимо одновременное наличие у сделки на момент ее совершения двух признаков (*пункт 1 статьи 78 Закона об акционерных обществах*) (*Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.06.2018 N 27*):

1) **количественного (стоимостного)** - соотношение имущества по сделке с балансовой стоимостью активов, когда предметом сделки является имущество, балансовая стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности

Совокупная стоимость сделок:

- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года;*
- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года.*

- *Дополнительное соглашение № 2 от 31 марта 2021 г. к Соглашению № 5/БГ-2019*
- *Дополнительное соглашение № 3 от 31 марта 2021 к Соглашению № 6/БГ-2019*

не подпадает под критерий количественного признака. Так совокупный лимит выдачи банковских гарантий Принципалу (ПАО «ТЕНЗОР») по заключенным им с Банком вышеперечисленных сделок не должен превышать 400 000 000,00 рублей, что составляет 17 %, то есть менее 25 % от балансовой стоимости активов. Балансовая стоимость активов на 31.12.2020 г. составляет 2 350 646 000 рублей.

2) **качественного** - сделка выходит за пределы обычной хозяйственной деятельности, т.е. сделка должна приводить к прекращению, изменению вида или существенному изменению масштабов деятельности общества.

Вышеуказанные сделки необходимы для продления действия банковских гарантий, совершались Обществом ранее, не приводят к прекращению деятельности общества или изменению его вида либо существенному изменению его масштабов.

Кроме того, сделки заключаются во исполнение контрактных обязательств ПАО «ТЕНЗОР», заключенных по условиям конкурса. Согласно ст. 78 Закона "Об акционерных обществах" **положения о крупной сделке не применяются: к сделкам**, совершение которых обязательно для общества в соответствии с федеральными законами и (или) иными правовыми актами Российской Федерации и расчеты по которым производятся по ценам, определенным в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, или по ценам и тарифам, установленным уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти, а также к публичным договорам, заключаемым обществом на условиях, не отличающихся от условий иных заключаемых обществом публичных договоров

Следовательно, сделки (нескольких взаимосвязанных сделок):

- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года;*
- *Соглашение о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года.*
- *Дополнительное соглашение № 2 от 31 марта 2021 г. к Соглашению № 5/БГ-2019*
- *Дополнительное соглашение № 3 от 31 марта 2021 к Соглашению № 6/БГ-2019*

не являются крупными, так как не имеют на момент их совершения одновременного наличия двух признаков. Такие сделки не приведут к прекращению, изменению вида или существенному изменению масштабов деятельности общества и являются сделками, не выходящими за пределы обычной хозяйственной деятельности Общества.

В тоже время по требованию Банка совершение сделок по заключению Соглашений о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года; № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года ранее одобрено Общим собранием акционеров Общества (Протокол ГОСА №29 от 27.05.2019г.).

Изменение основных условий одобренной и совершенной сделки является самостоятельной сделкой (статья 153 ГК РФ) и нуждается в новом одобрении (п. 4 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 26.06.2018 N 27).

В связи с необходимостью обеспечения банковскими гарантиями, выданными Банком в валюте и рублях, основных обязательств ПАО «ТЕНЗОР» по заключенным по условиям конкурсов договоров в сфере закупок товаров, работ, услуг, для урегулирования отношений с Банком, внести в повестку дня годового собрания акционеров

Вопрос повестки дня № 8:

О последующем одобрении совершенной сделки (нескольких взаимосвязанных сделок) - заключенных между Обществом и Публичным акционерным обществом «ТРАНСКАПИТАЛБАНК» (далее ТКБ БАНК ПАО или Банк) дополнительных соглашений к соглашениям о специальных условиях предоставления банковских гарантий.

РЕШЕНИЕ:

Одобрить совершенную Обществом сделку (несколько взаимосвязанных сделок) - заключенных между Обществом (далее также - Принципал) и ТКБ БАНК ПАО (далее также - Гарант) нижеуказанных дополнительных соглашений к соглашениям о специальных условиях предоставления банковских гарантий на следующих существенных условиях:

1). Дополнительное соглашение № 2 от 31 марта 2021 г. к Соглашению о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года (далее – Дополнительное соглашение № 2 к Соглашению-5) о внесении в Соглашение-5 следующих изменений:

- Установлено, что выдача банковской гарантии в рамках лимита гарантий, предоставленного Принципалу в рамках Соглашения-5, (с учетом условий о совокупном лимите, указанных в пункте 1 Соглашения-5) выполняется Гарантом не позднее «30» июня 2021 года (включительно).

- Соглашение-5 дополнено пунктом 18, устанавливающим, что (если иное не предусмотрено Соглашением-5) обмен документами и иной информацией может осуществляться сторонами Соглашения-5 в электронной форме посредством системы электронного документооборота Контур.Диалог, оператором которой является АО ПФ СКБ Контур (ИНН 6663003127) (далее – «СЭД»), в порядке, указанном в Соглашении-5.

- Иные положения Соглашения-5 оставлены без изменений.

Совершение сделки по заключению Соглашения о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 5/БГ-2019 от «18» февраля 2019 г. ранее одобрено Общим собранием акционеров Общества (Протокол ГОСА № 29 от 27.05.2019 г.). Изменение основных условий одобренной и совершенной сделки является самостоятельной сделкой (статья 153 ГК РФ) и нуждается в новом одобрении (п. 4 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 26.06.2018 N 27).

2). Дополнительное соглашение № 3 от 31 марта 2021 г. к Соглашению о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 года (далее – Дополнительное соглашение № 3 к Соглашению-6) о внесении в Соглашение-6 следующих изменений:

- Установлено, что выдача банковской гарантии в рамках лимита гарантий, предоставленного Принципалу в рамках Соглашения-6, (с учетом условий о совокупном лимите, указанных в пункте 1 Соглашения-6) выполняется Гарантом не позднее «30» июня 2021 года (включительно).

- Соглашение-6 дополнено пунктом 18, устанавливающим, что (если иное не предусмотрено Соглашением-6) обмен документами и иной информацией может осуществляться сторонами Соглашения-6 в электронной форме посредством системы электронного документооборота Контур.Диалог, оператором которой является АО ПФ СКБ Контур (ИНН 6663003127) (далее – «СЭД»), в порядке, указанном в Соглашении-6.

- Иные положения Соглашения-6 оставлены без изменений.

Совершение сделки по заключению Соглашения о специальных условиях предоставления банковских гарантий № 6/БГ-2019 от «18» февраля 2019 г. ранее одобрено Общим собранием акционеров Общества (Протокол ГОСА № 29 от 27.05.2019 г.). Изменение основных условий одобренной и совершенной сделки является самостоятельной сделкой (статья 153 ГК РФ) и нуждается в новом одобрении (п. 4 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 26.06.2018 N 27).

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ