

Информационное письмо
О порядке принятия Добровольного предложения о приобретении акций Акционерного общества
«Вторчермет»

Уважаемый акционер!

Настоящим информируем Вас о том, что в Акционерное общество «Вторчермет» (далее – АО «Вторчермет», «Общество») «15» мая 2025 года поступило Добровольное предложение Публичного акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» (далее – ПАО «НЛМК»), соответствующее требованиям пунктов 2 - 5 статьи 84.2 Федерального закона «Об акционерных обществах», о приобретении 514 893 (Пятьсот четырнадцать тысяч восемьсот девяносто три) обыкновенных именных бездокументарных акций Общества (государственный регистрационный номер выпуска 1-01-60963-J от 29.05.2003 г.) (далее – «Добровольное предложение») на следующих условиях:

1. **Предлагаемая цена** приобретения акций Общества составляет **276 (Двести семьдесят шесть) рублей 00 копеек** за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества.
2. **Срок принятия** Добровольного предложения (срок, в течение которого акционер вправе подать заявление о продаже акций Регистратору Общества - АО «Агентство «РНР») составляет 70 дней с даты получения Обществом Добровольного предложения (т.е. в период с **16.05.2025 г. по 24.07.2025 г. включительно**).
3. **Оплата акций** будет производиться денежными средствами в безналичной форме исключительно денежными средствами в валюте Российской Федерации (в рублях) в течение 17 (семнадцати) календарных дней с момента истечения срока принятия Добровольного предложения (т.е. не позднее «10» августа 2025 года). В Добровольном предложении не предусмотрены альтернативные способы оплаты акций.
4. Для обеспечения исполнения обязательств ПАО «НЛМК» по Добровольному предложению ПАО Сбербанк выдало банковскую гарантию, предусматривающую обязательство Банка уплатить прежним владельцам акций по их письменному требованию цену проданных ими акций, определяемую в соответствии с условиями Добровольного предложения, в случае неисполнения ПАО «НЛМК» обязанности оплатить приобретаемые акции в срок, предусмотренный Добровольным предложением. Срок действия банковской гарантии истекает «31» мая 2026 года.

Все условия приобретения акций Общества указаны в Добровольном предложении. Настоящее информационное письмо не заменяет Добровольное предложение или какие-либо из его условий, направляется исключительно для разъяснения акционерам Общества порядка принятия Добровольного предложения. В отношении Добровольного предложения отсутствует какое-либо предписание Отделения по Орловской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу о приведении его в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации. Также приняты рекомендации Совета директоров Общества в отношении указанного предложения.

Добровольное предложение, рекомендации Совета директоров АО «Вторчермет», резолютивная часть отчета № В002043 от 11.04.2025г. об определении рыночной стоимости 1 акции в составе 100% пакета акций АО «Вторчермет», направлены всем владельцам акций АО «Вторчермет» в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» для сообщения о проведении заседания или заочного голосования для принятия решений общим собранием акционеров, а именно, согласно п. 20.1 ст. 20 Устава АО «Вторчермет», путем размещения 29 мая 2025 года указанных документов в информационно-коммуникационной сети Интернет на сайте АО «Вторчермет» (www.vtorchermet48.ru).

Порядок принятия Добровольного предложения акционерами, зарегистрированными в реестре акционеров Общества

В случае если Вы решите принять Добровольное предложение и продать принадлежащие Вам акции Общества на основании Добровольного предложения, Вам необходимо **последовательно** совершить нижеперечисленные действия:

1. **Актуализировать свои данные в реестре акционеров Общества в случае изменения сведений об акционере (фамилия, имя, отчество/полное наименование, паспортные данные, адрес регистрации/места нахождения).**

Для этого необходимо подать регистратору, осуществляющему ведение реестра акционеров Общества - АО «Агентство «РНР» (далее – «Регистратор») соответствующие документы (перед подачей документов рекомендуется проконсультироваться с Регистратором по телефонам: +7 (4742) 44-30-95, 44-31-64 или в офисе Регистратора:

398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б. Порядок внесения изменений в информацию лицевого счета, а также формы Анкеты зарегистрированного лица, иных документов Регистратора размещены на сайте Регистратора по ссылке: <http://www.a-rnr.ru>
Задать интересующие вопросы по порядку актуализации данных в реестре акционеров Общества, а также по порядку заполнения документов можно по телефону Регистратора: +7 (4742) 44-30-95, 44-31-64, а также по телефону Общества – +7 (4742) 70-39-28.

2. Заполнить заявление о продаже акций (далее – «Заявление») и обеспечить получение Заявления Регистратором Общества в срок не позднее «24» июля 2025 года включительно.

Информация, подлежащая указанию в Заявлении, обозначена в п. 6.3.1 Добровольного предложения.

Во избежание ошибок, связанных с составлением Заявлений, рекомендуется использовать форму Заявления, опубликованную на сайте Общества.

Заявления могут быть предоставлены одним из следующих способов:

- 1. Почтовым отправлением в АО «Агентство «РНР»** по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.
- 2. Представлено лично в АО «Агентство «РНР»** по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.

Обращаем Ваше внимание на то, что Заявления должны быть получены в срок до «24» июля 2025 года (включительно). Все поступившие по указанным выше адресам в срок до «24» июля 2025 года (включительно) Заявления считаются полученными «24» июля 2025 года. Акционерам рекомендуется обеспечить направление (передачу) документов посредством почтовой связи, лично или курьером **заблаговременно до истечения указанного срока.**

Заявление должно быть подписано лично акционером или его уполномоченным представителем.

При представлении Заявления лично акционеру необходимо иметь при себе документ, удостоверяющий личность. При направлении Заявления почтой и в случае отсутствия у Регистратора образца подписи, сделанного лично или заверенного нотариально, дополнительно потребуется нотариально засвидетельствовать подпись акционера (уполномоченного представителя) на Заявлении.

В случае, если Заявление подписывается уполномоченным представителем акционера, к Заявлению должна быть приложена доверенность или иной документ, удостоверяющий соответствующий полномочия лица, подписавшего Заявление от имени акционера (оригинал/нотариальная копия). При этом доверенность от имени акционера – физического лица должна быть удостоверена нотариально.

В целях правильного указания реквизитов банковского счета рекомендуется проконсультироваться с банком, в котором открыт Ваш счет, чтобы подтвердить полноту, точность и достаточность реквизитов банковского счета, а также удостовериться в том, что условия банковского счета позволяют осуществить зачисление платежа в оплату ценных бумаг на соответствующий счет.

Порядок принятия Добровольного предложения акционерами, не зарегистрированными в реестре акционеров Общества

Заявление владельца ценных бумаг, не зарегистрированного в реестре акционеров Общества (т.е. акции, в отношении которых направляется Заявление, учитываются на счете депо в депозитарии – у номинального держателя), о продаже ценных бумаг направляется лицу, которое осуществляет учет его прав на акции Общества (номинальному держателю) в порядке, предусмотренном пунктом 3.1 статьи 76 Федерального закона «Об акционерных обществах» для предъявления требования о выкупе акций Обществом.

В этом случае необходимо направить номинальному держателю соответствующее указание (инструкцию) о намерении продать акции, которое дается в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах и должно содержать сведения, позволяющие идентифицировать владельца акций, вид, категория (тип) и количество акций, которые их владелец согласен продать ПАО «НЛМК», а также иную информацию, предусмотренную депозитарным договором и необходимую депозитарию для идентификации акционера, списании выкупаемых ценных бумаг со счета депо и перечисления акционеру денежных средств за выкупаемые у него в рамках Добровольного предложения ценные бумаги.

В Заявлении дополнительно необходимо указать реквизиты (номер и дату) депозитарного договора и всех междепозитарных договоров (от депозитария, который осуществляет учет принадлежащих акционеру акций, до депозитария, непосредственно зарегистрированного в реестре акционеров Общества), а также полное наименование номинального держателя в реестре акционеров.

Для получения указанных данных или документов рекомендуется обратиться в обслуживающий акционера депозитарий.

Указанная информация предоставляется для идентификации акционера приобретателем для целей осуществления оплаты акций. Просим учесть, что не предоставление данной информации может привести к невозможности

однозначного установления получателя денежных средств и банковских реквизитов, по которым должна производиться оплата за перечисленные приобретателю акции.

Также в целях надлежащей идентификации акционера Вам рекомендуется вместе с Заявлением о продаже ценных бумаг представить документальное подтверждение факта владения акциями (выписку со счёта депо, выписку с лицевого счёта или иной аналогичный документ). Данный документ не является обязательным, но поможет избежать ошибок при оплате выкупаемых акций.

3. Получение денежных средств в оплату акций

В соответствии с условиями Добровольного предложения и в случае своевременного направления акционером надлежащего Заявления о продаже принадлежащих ему акций, оплата денежных средств за приобретенные акции Общества производится в течение 17 календарных дней с момента истечения срока принятия Добровольного предложения в следующем порядке:

- оплата приобретаемых акций прежним владельцам, зарегистрированным в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств за выкупаемые акции на банковские счета таких владельцев, реквизиты которых имеются у Регистратора Общества (в том числе, указанных в Заявлении о продаже акций);
- оплата приобретаемых акций прежним владельцам, не зарегистрированным в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств за выкупаемые акции на банковский счет номинального держателя акций, зарегистрированного в реестре акционеров Общества.

ПАО «НЛМК» не несет ответственность за невозможность зачисления денежных средств на банковский счет владельца акций / номинального держателя в установленный в Добровольном предложении срок в связи с непредставлением владельцем акций / номинальным держателем либо предоставлением неполных, недостоверных или недостаточных платежных реквизитов для перечисления денежных средств в оплату акций в Заявлении.

Также обращаем внимание, что в соответствии с нормами действующего законодательства ПАО «НЛМК» будет выступать в качестве налогового агента при выплате акционерам-физическим лицам денежных средств за выкупаемые акции. По вопросам определения налоговой базы от продажи акций и удержания соответствующего налога просим ознакомиться с разделом «Отдельные вопросы налогообложения доходов от продажи акций в соответствии с законодательством Российской Федерации» ниже.

4. Отдельные вопросы налогообложения доходов от продажи акций в соответствии с законодательством Российской Федерации

В соответствии с абз.3 п.1 ст.226 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - НК РФ) российские организации, осуществляющие выплаты по договорам купли-продажи ценных бумаг, заключенным ими с физическими лицами, признаются налоговыми агентами по налогу на доходы физических лиц (далее – НДФЛ).

Согласно вышеуказанному положению НК РФ ПАО «НЛМК» обязан исчислить, удержать и перечислить НДФЛ в бюджет Российской Федерации. При этом возможны следующие часто встречающиеся ситуации:

1) Акции АО «Вторчермет» непрерывно принадлежали акционеру-физическому лицу, признаваемому налоговым резидентом Российской Федерации, **МЕНЕЕ 5 лет:** с дохода от продажи акций **удерживается НДФЛ.**

НО при определении налоговой базы могут быть учтены фактически осуществленные и документально подтвержденные расходы акционера-физического лица, которые связаны с приобретением и хранением акций АО «Вторчермет», подлежащих продаже на основании Добровольного предложения.

ПАО «НЛМК» будет действовать в соответствии с требованиями НК РФ при выполнении функций налогового агента при исчислении, удержании и уплате НДФЛ в связи с продажей акционерами – физическими лицами акций на основании Добровольного предложения, в том числе, если применимо, учитывать фактически осуществленные и документально подтвержденные расходы, которые связаны с приобретением и хранением соответствующих акций и которые налогоплательщик (физическое лицо – владелец (продавец) акций) произвел без участия налогового агента (ПАО «НЛМК»), при условии получения до осуществления выплаты соответствующего заявления акционера - физического лица – продавца акций с приложением предусмотренных законодательством подтверждающих документов (далее – документы, подтверждающие расходы). ПАО «НЛМК» уполномочило Регистратора на прием от акционеров документов, подтверждающих расходы.

Документы, подтверждающие расходы, должны быть предоставлены АО «Агентство «РНР», уполномоченному ПАО «НЛМК» на сбор документов, одним из следующих способов:

1. Почтовым отправлением в АО «Агентство «РНР» по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.
2. Представлено лично в АО «Агентство «РНР» по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.

Документы, подтверждающие расходы, должны быть получены АО «Агентство «РНР» до истечения срока принятия Добровольного предложения, то есть до 24 июля 2025 года.

Акционеры, права на акции которых учитываются в реестре, должны направить (предоставить) АО «Агентство «РНР» документы, подтверждающие расходы, одновременно с направлением (предоставлением) Заявления на основании Добровольного предложения.

В случае непредоставления, предоставления неполного комплекта или несвоевременного предоставления документов, подтверждающих расходы, НДФЛ будет удержан со всей суммы выплаты денежных средств за выкупаемые акции.

Применимая ставка налогообложения будет определяться в соответствии с применимыми требованиями законодательства Российской Федерации.

2) Акции АО «Вторчермет» непрерывно принадлежали акционеру-физическому лицу, признаваемому налоговым резидентом Российской Федерации, БОЛЕЕ 5 лет. Доход от продажи акций освобождается от налогообложения НДФЛ.

Необходимость предоставления документов, подтверждающих расходы акционера- физического лица, связанные с приобретением и хранением акций, для данной категории акционеров отсутствует.

Для подтверждения факта непрерывного владения акциями АО «Вторчермет» более пяти лет Регистратором в адрес ПАО «НЛМК» предоставляются сведения о сроке владения акциями АО «Вторчермет».

При необходимости уточнения сведений о сроках владения, имеющихся у Регистратора, документы, подтверждающие иной срок владения, должны быть предоставлены АО «Агентство «РНР», уполномоченному ПАО «НЛМК» на сбор документов, одним из следующих способов:

1. Почтовым отправлением в АО «Агентство «РНР» по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.
2. Представлено лично в АО «Агентство «РНР» по адресу: 398017, РФ, Липецкая область, г. Липецк, ул. 9-го Мая, д. 10, к. Б.

Документы, подтверждающие иной срок владения, должны быть получены АО «Агентство «РНР» до истечения срока принятия Добровольного предложения, то есть до 24 июля 2025 года.

Документы, подтверждающие иной срок владения, направляются (предоставляются) одновременно с Заявлением на основании Добровольного предложения.

Что касается акционеров – российских организаций и иностранных организаций, осуществляющих деятельность в Российской Федерации через постоянные представительства, к которым относится доход от продажи акций, у ПАО «НЛМК» не возникнет обязанностей налогового агента по удержанию и перечислению в бюджет налога на прибыль организаций с дохода от продажи акций, полученного указанными организациями. Обязанность по исчислению и уплате налога на прибыль организаций данные организации – владельцы (продавцы) акций должны будут исполнить самостоятельно.

5. Передача акций на счет ПАО «НЛМК»

Передаваемые акции должны быть свободны от прав третьих лиц, то есть не находиться в залоге, в споре, под арестом и т.п.

От владельцев, зарегистрированных в реестре акционеров Общества, списание акций с лицевого счета владельца акций (продавца) и зачисление акций на лицевой счет ПАО «НЛМК» осуществляется Регистратором Общества без представления их распоряжений в течение 3 (трех) рабочих дней с даты предоставления ПАО «НЛМК» отчета об итогах принятия Добровольного предложения и документов, подтверждающих исполнение ПАО «НЛМК» обязанности по выплате денежных средств продавцам – владельцам акций, зарегистрированным в реестре акционеров Общества.

От владельцев, не зарегистрированных в реестре акционеров Общества (т.е. акции учитываются на счете депо в депозитарии – у номинального держателя), записи о переходе прав на продаваемые акции к ПАО «НЛМК» осуществляются Регистратором Общества в течение 3 (трех) рабочих дней с даты предоставления номинальным держателем распоряжения и выписки из отчета об итогах принятия Добровольного предложения.

Расходы на услуги Регистратора Общества по внесению записей в реестр акционеров Общества о переходе прав на акции в результате их продажи несет ПАО «НЛМК». Расходы, связанные с актуализацией данных в реестре акционеров Общества, несет акционер.

По всем вопросам, касающимся принятия Добровольного предложения Вы можете обратиться:

- по телефону: +7 (4742) 44-42-41 с 9:00 до 15:00 часов по московскому времени.
- по телефонам Регистратора: +7 (4742) 44-30-95, 44-31-64 (понедельник - пятница с 9:00 до 15:00, перерыв с 12:00 до 12:48 по московскому времени).