

Утверждено
решением внеочередного общего
собрания акционеров АО «Эйр Астана»
Протокол № 56 от «11» мая 2009 года

**Методика
определения стоимости акций при их выкупе
акционерного общества «Эйр Астана»**

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящая Методика определения стоимости акций при их выкупе акционерного общества «Эйр Астана» разработана в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – Закон) и Уставом акционерного общества «Эйр Астана» (далее – Общество) для определения стоимости акций при их выкупе Обществом.
- 1.2 Настоящая методика применяется для выкупа Обществом размещенных акций в следующих случаях:
 - 1) по инициативе Общества;
 - 2) по требованию акционера в случаях, установленных законодательством.

Глава 2. ПОРЯДОК ВЫКУПА АКЦИЙ ОБЩЕСТВОМ

- 2.1 Выкуп акций по инициативе Общества осуществляется в следующем порядке:
 - 2.1.1 Выкуп размещенных акций может быть произведен с согласия акционера по инициативе Общества в соответствии с настоящей Методикой в целях их последующей продажи или в иных целях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан.
 - 2.1.2 Выкуп Обществом размещенных акций по инициативе Общества производится на основании решения Общего собрания акционеров Общества.
 - 2.1.3 Ограничения на выкуп Обществом своих акций определяются в соответствии с законодательством.
 - 2.1.4 Решение Общего собрания акционеров Общества о выкупе своих размещенных акций должно содержать следующие сведения:
 - о видах выкупааемых акций;

- количестве выкупаемых Обществом акций;
- цене выкупа;
- срок, в течение которого принимаются заявки на выкуп;
- срок, в течение которого осуществляется выкуп акции и по истечении которого Общество вправе отказаться от их выкупа;
- срок оплаты акций; и
- иные условия выкупа Обществом размещенных акций.

2.1.5 Предложение о выкупе Обществом размещенных акций, количество которых превышает один процент от общего количества размещенных акций Общества, должно быть в равной степени доступно для всех акционеров по цене и условиям выкупа, и опубликовано в средствах массовой информации, определенных в соответствии с Уставом Общества.

2.1.6 Предложение для акционеров в средствах массовой информации в обязательном порядке должно содержать сведения о:

- видах акций, выкупаемых Обществом;
- количестве акций, выкупаемых Обществом;
- цене выкупа;
- сроке, в течение которого принимаются заявки на выкуп акций;
- сроке, в течение которого осуществляется выкуп акций; и
- иных условиях выкупа Обществом акций.

2.1.7 В случае если общее количество размещенных акций Общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает количество акций, которое объявлено Обществом к выкупу, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Коэффициент пропорции устанавливается по следующей формуле:

$$K = A/C, \text{ где}$$

K – коэффициент пропорции;

A – общее количество акций, заявленных к выкупу Обществом;

C – общее количество заявленных к выкупу размещенных акций Общества.

- 2.1.8 Окончательное количество акций, которое выкупается Обществом у акционера, рассчитывается путем умножения количества заявленных акционером к выкупу акций на коэффициент пропорции.
- 2.2 Выкуп акций по требованию акционера осуществляется в следующем порядке:
- 2.2.1 Выкуп размещенных акций должен быть произведен Обществом по требованию акционера Общества, которое может быть предъявлено им в случаях, установленных законодательством.
- 2.2.2 Заявление акционера на выкуп принадлежащих ему акций должно содержать:
- четкое требование о выкупе;
 - указание на количество и вид и цену акций, которые предъявляются акционером к выкупу; и
 - адрес и контактные телефоны акционера.
- 2.2.3 Заявление акционера на выкуп принадлежащих ему акций должно направляться в Общество по официальному адресу места нахождения исполнительного органа Общества.
- 2.2.4 В случае подачи акционером заявления на выкуп принадлежащих ему акций, Общее собрание Акционеров обязано рассмотреть требование акционера о выкупе акций. Общество обязано выкупить принадлежащие акционеру акции в течение тридцати дней со дня получения заявления акционера по цене, установленной соглашением между Обществом и таким акционером. Датой получения заявления акционера Общества является дата регистрации его обращения в канцелярию Общества.

Глава 3. МЕТОДИКА ОПРЕДЕЛЕНИЯ ЦЕНЫ АКЦИЙ ПРИ РАЗЛИЧНЫХ ВАРИАНТАХ ВЫКУПА

- 3.1 При определении стоимости акций при их выкупе Обществом Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о выкупе акций по стоимости, определенной по одной из следующих методик:
- 1) стоимость, определенная независимым оценщиком, имеющим соответствующую лицензию [и одобренного Общим собранием акционеров Общества];
 - 2) балансовая стоимость, определенная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
 - 3) стоимость, определенная соглашением между Обществом и акционером, требующим выкупа акций.

- 3.2 Расчет стоимости акции, определенной независимым оценщиком, имеющим соответствующую лицензию, оформляется в виде отчета о стоимости акции Общества.

Дата отчета о стоимости акции Общества должна быть не ранее чем за 30 календарных дней до принятия Общим собранием Акционеров Общества решения о выкупе акции Обществом.

- 3.3 Расчет балансовой стоимости акций, определенной в соответствии с МСФО производится следующим образом:

$$Ca = BCsk / Ka, \text{ где}$$

Ca – стоимость одной акции,

BCsk – балансовая стоимость собственного капитала,

Ka – общее количество размещенных акций.

Для расчета используются данные бухгалтерского баланса на последнюю отчетную дату (год, квартал, месяц), предшествующую дате принятия Общим собранием Акционеров Общества решения о выкупе акций Обществом.

- 3.4 Исполнительный орган Общества представляет Общему собранию Акционеров Общества информацию о результатах расчета стоимости акций Общества, проведенного в соответствии с методами, указанными в подпунктах 1-2 пункта 3.1 настоящей Методики, для принятия решения о стоимости акций Общества, по которой будет произведен выкуп акций Общества.

- 3.5 В случае, если выкуп акций является крупной сделкой, то в соответствии с положениями статьи 69 Закона их стоимость определяется методом, указанным в подпункте 1 пункта 3.1 настоящей Методики.

- 3.6 Выкуп акций по инициативе Общества может производиться:

- 1) по стоимости, определенной независимым оценщиком, имеющим соответствующую лицензию [и одобренного Общим собранием акционеров Общества];
- 2) по балансовой стоимости, определенной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

- 3.7 Выкуп акций по требованию акционера может производиться:

- 1) по стоимости, определенной соглашением между Обществом и Акционером, требующим выкупа акций.

- 3.8 Вопросы, не урегулированные настоящей Методикой, подлежат разрешению в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.



A blue ink signature of a person's name is written over the circular stamp.