

**Приложение №2 к Решению
Единственного учредителя
АО «ALTYN SAMRUK QAZAQSTAN»**

от «01» ноября 2022 года

**Методика
определения стоимости акций
при их выкупе АО «ALTYN SAMRUK QAZAQSTAN»
на неорганизованном рынке**



Глава 1. Общие положения

1. Настоящая Методика определения стоимости акций при выкупе АО «ALTYN SAMRUK QAZAQSTAN» (далее – «Общество») на неорганизованном рынке (далее – «Методика») составлена в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – «Закон») и с Уставом Общества, а также иных нормативных правовых актов Республики Казахстан.
2. Действие Методики распространяется на случаи выкупа размещенных акций Общества по требованию акционера, по инициативе Общества, а также по заявлению акционера.
3. Выкуп Обществом размещенных акций осуществляется с целью их последующей продажи или в иных целях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан и Уставу Общества.
4. Правила, порядок и ограничения по выкупу Обществом акций определяются в соответствии с Законом.
5. Выкуп акций Обществом осуществляется путем подписания сторонами договора купли-продажи, приказов на снятие/зачисление акций и регистрации сделки купли-продажи акций в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан.

Глава 2. Выкуп размещенных акций Обществом по требованию акционера

6. Выкуп Обществом акций по требованию акционера должен осуществляться в случаях, четко определенных Законом, на основании письменного заявления акционера, направленного в адрес исполнительного органа Общества, содержащего:
 - (а) четкое и однозначное требование к Обществу о выкупе акций,
 - (б) обоснование такого требования,
 - (в) количество и вид акций, принадлежащих акционеру и подлежащих выкупу Обществом,
 - (г) контактные номера телефонов и адрес акционера.

В зависимости от правового статуса акционера, реализующего акции Общества согласно настоящей Методике, а также формы и содержания документов, предоставленных акционером, Обществом могут быть истребованы дополнительные документы, необходимые для правильного юридического оформления сделки выкупа акций Общества.

Глава 3. Выкуп размещенных акций по инициативе Общества

7. Выкуп размещенных акций может быть произведен с согласия акционера по инициативе Общества в соответствии с настоящей Методикой и с учетом требований и ограничений, предусмотренных Законом, и с учетом положений Устава Общества.
8. Если количество выкупаемых по инициативе Общества его размещенных акций превышает один процент от их общего количества, до заключения сделки (сделок) купли-продажи акций Общество обязано объявить о таком выкупе своим акционерам.
9. Объявление Общества о выкупе своих размещенных акций должно содержать сведения

о видах, количестве выкупаемых им акций, цене, об условиях их выкупа, сроке, в течение которого принимаются заявки на продажу выкупаемых Обществом акций; сроке, в течение которого осуществляется выкуп акций и по истечении, которого Общество вправе отказаться от их выкупа, и должно быть опубликовано на казахском и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.

10. В случае если количество размещенных акций Общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает количество акций, которое объявлено Обществом к выкупу, эти акции выкупаются у таких акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций. Если по итогам применения вышеописанного пропорционального подхода, количество акций, выкупаемых Обществом у акционера, не будет равно целому числу акций, то количество выкупаемых Обществом акций округляется в меньшую или большую сторону до ближайшего целого числа по правилам математического округления.

11. В зависимости от правового статуса акционера, реализующего акции Общества согласно Методике, а также формы и содержания документов, предоставленных акционером, Обществом могут быть истребованы документы, необходимые для правильного юридического оформления сделки выкупа акций Общества.

Глава 4. Выкуп акций по заявлению акционера

12. Выкуп Обществом размещенных акций по заявлению акционера, за исключением случаев выкупа Обществом акций по своей инициативе или требованию акционера в случаях, установленных законодательством Республики Казахстан, производится в следующем порядке:

- акционер Общества желающий продать принадлежащие ему акции Общества, вправе обратиться по юридическому адресу Общества с письменным заявлением о выкупе Обществом принадлежащих ему акций;

- заявление акционера о выкупе Обществом принадлежащих ему акций должно быть изложено в письменной форме и содержать четкое и однозначное предложение о заключении сделки купли-продажи акций, указание на количество акций, которое предлагается акционером к продаже, предлагаемую цену продажи и иные существенные условия сделки, а также адрес и контактные телефоны акционера;

- заявление о выкупе предлагаемых акционером акций должно быть рассмотрено советом директоров не позднее 30 (тридцати) календарных дней с даты обращения акционера. Датой обращения акционера в Общество является дата регистрации получения заявления акционера Обществом;

- в случае принятия советом директоров Общества решения о выкупе акций, акционеру, предложившему на выкуп принадлежащие ему акции, направляется уведомление, содержащее извещение акционера о принятии советом директоров Общества решения о выкупе Обществом его акций, цене выкупа, перечне документов, необходимых для оформления сделки купли-продажи, а также адрес и номера телефонов, куда акционер может обратиться с целью удовлетворения его намерения продать акции Общества, а также срока, в течение которого Общество вправе отказаться от выкупа акций.

- при несогласии совета директоров Общества с выкупом акций/условиями сделки, изложенными в заявлении акционера, совет директоров Общества вправе отказать акционеру в выкупе предлагаемых акций или поручить исполнительному органу Общества вступить в переговоры с акционером для достижения соглашения по условиям сделки.

В случае поручения исполнительному органу Общества провести переговоры решение о выкупе или отказе в выкупе принимается советом директоров Общества в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня получения от исполнительного органа Общества информации о результатах переговоров с акционером Общества.

Глава 5. Методика определения цены выкупа акций по инициативе Общества, по требованию акционера и по заявлению акционера

13. Определение цены выкупа акций по инициативе Общества, по требованию акционера производится по следующей методике:

- 1) Определяется дата проведения выкупа;
- 2) Определяется стоимость собственного капитала Общества (K_c) как разница балансовой стоимости активов Общества на последнюю дату месяца, предыдущего дате проведения выкупа и обязательств Общества на последнюю дату месяца, предыдущего дате проведения выкупа.
- 3) Стоимость акций Общества (P) определяется по следующей формуле:
 $P = (K_c/Q) * n$, где
 P – стоимость акций Общества;
 K_c – оценочная стоимость собственного капитала;
 Q – количество размещенных акций (за вычетом выкупленных акций);
 n – количество планируемых к выкупу акций.

14. При выкупе акций по заявлению акционера, цена выкупа Обществом акций по заявлению акционера устанавливается по договоренности Сторон.

Глава 6. Заключительные положения

15. Настоящая методика вступает в силу с даты ее утверждения решением единственного учредителя Общества.

16. Настоящая Методика может быть пересмотрена по мере необходимости. Изменения и дополнения вносятся по решению единственного учредителя Общества.