

«Баян Сұлу» акционерлік қоғамының акцияларын шығару аңдатпасына
толықтырулар мен өзгертулер

2012 жылғы 26 маусымдағы «Баян Сұлу» АҚ акционерлерінің келесі сұрақтар бойынша жылдық жалпы жиналысымен қабылданған шешімдердің негізінде: ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығында Қоғаммен сатып алу кезіндегі акциялардың құнын анықтау Әдістемесін бекіту, Қоғамның таза пайдасын есептеу Тәртібін бекіту, Қоғамның директорлар Кеңесінің жаңа мүшесін таңдау, сондай-ақ 2012 жылғы 23 сәуірдегі директорлар Кеңесінің Комитеті туралы жарияланған акцияларды мемлекеттік тіркеу, акцияларды орналастыру және күшін жою туралы Ережелердің 1 қосымшасына сәйкес директорлар Кеңесінің шешімімен бекіту, Қазақстан Республикасының Басқару Агенттігінің қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу туралы 2005 жылдың 30 шілдедегі № 268 бекітілген қаулысына сәйкес, «Баян Сұлу» АҚ акцияларын шығару аңдатпасына келесі толықтырулар мен өзгертулер енгізеді:

1) 1 бөлімді келесі мазмұнды 10-2 тармағымен толықтыру:

«10-2. Акционерлерінің жалпы жиналысымен немесе құрылтайшы жиналысымен, Қоғаммен сатып алу кезіндегі акциялардың құнын анықтау әдістемесінің бекіту күні –
- 2012 ж. 26 маусым.»;

2) кестедегі 11 тармақтың 4 жолын келесі редакцияда баяндау:

| | | | | |
|--|---------|---|---|---|
| 4. Касимов Булат Даулетханович – директорлар Кеңесінің мүшесі, тәуелсіз директор | 1958 ж. | 2008 ж. 12 наурызынан бастап осы күнге дейін - "ПетроКазахстан" БК активтерін басқару бойынша директоры; 2012 ж. 26 маусымнан осы күнге дейін - директорлар Кеңесінің мүшесі, Қоғамның тәуелсіз директоры. | - | - |
|--|---------|---|---|---|

3) кестедегі 11 тармақтан кейінгі жолды келесі редакцияда баяндау:

"Акционерлердің 2012 жылғы 26 маусымдағы жалпы жиналысымен, директорлар Кеңесіне жазбаша хабарламаның берілгендері бойынша, тәуелсіз директор Бейсенбаев Асхат Ниязбековичті директорлар Кеңесінің мүшесі өкілеттілігінен мерзімінен бұрын тоқтату себебімен, директорлар Кеңесінің

мүшесі, «Баян Сұлу» АҚ тәуелсіз директоры болып, Касимов Булат Даулетханович тағайындалды.

Алдағы екі жыл ішіндегі директорлар Кеңесінің құрамының өзгеруі (2010 ж. 25 маусым – 2012 ж. 25 маусым) және көрсетілген өзгерулердің себептері -
 - 2011 жылғы 27 мамырдағы акционерлердің жалпы жиналысының шешімімен, директорлар Кеңесіне жазбаша арыздары бойынша, тәуелсіз директор Омарова Жазира Жумаканқызын директорлар Кеңесінің мүшесі өкілеттілігінен мерзімінен бұрын тоқтату себебімен, директорлар Кеңесінің мүшесі, «Баян Сұлу» АҚ тәуелсіз директоры болып Бейсенбаев Асхат Ниязбекович таңдалды.";

4) 2 бөлімін келесі мазмұнды 11.1. тармағымен толықтыру:

"11.1. Қоғамның директорлар Кеңесі Комитеттері (бар болған жағдайда).

| Р № | Комитеттің атауы | Комитеттің құзыреті |
|-----|---|--|
| 1. | Бюджет және стратегиялық жоспарлау жөнінде Комитеті | Стратегиялық жоспарлау саласында: Орта дереулі стратегиялық жоспарды, даму стратегиясының жоспарын алдын ала қарастыру, оларға енгізген толықтырулар мен өзгертулер, сондай-ақ оларды орындау бойынша кезеңді мониторинг; осы өзгертулерді есепке алумен даму стратегиясын (қайта бағалау) қайта қарауды қамтамасыз ету және Қоғамның дамуының бар стратегиясына ықпалын анықтау үшін, экономикалық және бәсеке ортасындағы өзгерістердің мониторингі; кем дегенде алты айда бір рет, алға қойған мақсаттарына жету үшін, ұсыныстар мен жүзеге асырулар бойынша іс шаралардың тиімділігінің бағасымен директорлар Кеңесінің есеп беру ұсынысы мен стратегиялық жоспарын, Қоғамның даму стратегиясын жүзеге асыру бойынша іс-шаралардың орындалу қадамын қарастыру; Қоғамның іс-әрекеттерінің маңызды бағыттарын анықтайтын стратегиялық шешімдердің өңдеуі және Қоғамды дамытуға бекітілген маңызды бағыттардың бағасы бойынша директорлар Кеңесінің ұсыныстары және талдауы; орта және ұзақмерзімді келешекте, Қоғамның іс-әрекетінің тиімділігін жоғарылатуда, стратегиялық шешімдерді өңдеу бойынша ұсыныстарды ұсыну және талдау; Қоғамның даму стратегиясын жүзеге асыру бойынша, іс-шаралардың жоспарын мақұлдау және алдын |

| | | |
|----|----------------------------|---|
| | | <p>ала қарастыру; Қоғамның іс- әрекетінің тиімділігінің бұлақты көрсеткіштерінің жетістігін, Қоғамның даму стратегиясының орындалуына жанама болатын директорлар Кеңесінің қарауға шығаратын құжаттарды алдын ала қарау.</p> <p><u>Бизнес - жоспарлау және бюджетті үрдістер саласында:</u></p> <p>бизнес- жоспарлау, бюджеттің қалыптасуы және бюджетті үдістер сұрақтары бойынша Қоғам саясатын әзірлеу; бизнес- жоспарлау және Қоғам бюджеті жобаларын, сондай-ақ оларды түзету сұрақтарын алдын ала қарастыру; бизнес- жоспарлау, жоспарлау үрдісін талдау және оларды жетілдіру бойынша іс-шараларды өңдеу; бизнес- жоспарлау және Қоғам бюджетін дамыту стратегиясының сәйкестігін талдау; Қоғамның қаржылық құрылымын талдау және оны жетілдіру бойынша ұсыныстары өңдеу; Қоғамның бюджетінің және бизнес-жоспарының көрсеткіштерінің орындалуын алдын ала талдау және Қоғамның басқармалық және қаржылық есебін жетілдіру бойынша, директорлар Кеңесіне ұсыныстарды өңдеу; кем дегенде алты айда бір рет, Қоғам бюджетін және бизнес-жоспарлаудың орындалу қадамын қарастыру және оларды жүзеге асыру бойынша тиімділігінің бағасымен директорлар Кеңесіне есеп беруді ұсыну; Қоғам бюджеті және бизнес-жоспарлаудың орындалу қадамы туралы ақпараты бар, директорлар Кеңесінің қарастырылуына шығарылған құжаттарды алдын ала қарау.</p> |
| 2. | Ішкі аудит бойынша Комитет | <p><u>Қаржылық есеп беру сұрақтары бойынша:</u></p> <p>Бухгалтерлік есеп жүйесінің және оның негізінде құрылған қаржылық есеп беру жүйесінің тиімділігін арттыру бойынша директорлар Кеңесіне ұсыныстарды өңдейді, баға береді және талдайды;</p> <p>Басқармамен және ішкі аудитпен қаржылық есеп беруді, сондай-ақ дәлелділікті және қаржылық есеп берудің қолданылған принциптерінің маңыздылығын, қаржылық есеп беруде маңызды бағалық өрсеткіштерін,</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>түзетілген есеп беруді талқылайды;</p> <p>Қоғамның қаржылық есеп беру қатынасында, Қоғамның сыртқы аудиттерінің ұсыныстарын орындауын бақылауды жүзеге асыру; Қоғамның сыртқы аудиторының ауысуы және тағайындалуы бойынша сұрақтарды зерттейді берілген сұрақ бойынша ұсыныстарды дайындайды; Басқармамен және ішкі аудитормен, Қоғамның есептік саясатындағы ұсынылған (жобаланған) өзгертулерді және бұл өзгертулер есеп берудің мазмұнына қалай каралатынын талқылайды; Басқарманың және ішкі аудитордың арасындағы Қоғамның қаржылық есеп беруімен жанасатын кез келген маңызды келіспеушіліктерді қарастырады.</p> <p><u>Ішкі бақылау және тәуекелділікті басқару сұрақтары бойынша:</u></p> <p>ішкі аудитордың есеп беруін талдайды және тәуекелділікті басқару және ішкі бақылау жүйесінің жағдайы туралы оның ұсыныстарының орындалуын бақылауды жүзеге асырады және осы сұрақтар бойынша ұсыныстар береді;</p> <p>тәуекелділікті басқару жөнінде Қоғамның сәйкес жоспарларын және ішкі бақылау мәселелерін және маңызды тәуекелділікті қарастыру үшін Басқармамен кездесулерді жиі жүргізеді; тәуекелділікті басқару және ішкі бақылау жүйесі бойынша Қоғамның үрдісі мен саясатын өңдеуде Қоғамға көмек көрсетеді; Қоғамның корпоративті басқару, тәуекелді басқару және ішкі бақылау жүйелерін жетілдіру бойынша өңделген іс-шаралардың орындалу сапасын және нәтижесін талдайды; Қоғам қорларын тиімді пайдалану аудитін және аудиттің сақталуын жүзеге асырады; Қоғамның корпоративті басқару үрдістерінің аудитін жүзеге асырады; Қоғамның берілгендерінің құпиялығын және тұтастылығын қоғау үшін, ішкі бақылау құралдарының бар аудитін жүзеге асырады;</p> <p>Қоғам аудиттерінің және инспекцияның нәтижелері бойынша, ішкі аудитордың, қадағалу және реттеуші органдарының ұсыныстарының уақытында орындалу аудитін</p> |
|--|--|---|

| | | |
|----|--|---|
| | | <p>жүзеге асырады; арнайы білімді талап ететін Қоғамның ішкі аудитінің үрдісін жүзеге асыру үшін, жақтас ұйымдарды тартумен байланысқан ұсыныстарды енгізеді.</p> <p><u>Заңнаманы сақтау сұрақтары бойынша:</u> заңнаманы сақтауды қамтамасыз етуге шақырылған, Қоғамның ішкі үрдістерінің тиімділігін бағалайды; заңнаманы сақтау сұрақтары бойынша ішкі аудиторлардың, (соның ішінде салықтық) өкілетті органдарының есеп беруін зерттейді. Комитеттің құзыретіне қатысты басқа міндеттерді орындайды.</p> |
| 3. | Кадрлар және сыйақылар жөнінде Комитет | <p><u>Кадрлар сұрақтары бойынша:</u> Қоғамның кадрлар стратегиясы бойынша ұсыныстарын өңдейді; Қоғамның біліктілікті жұмысшыларының құрамын дайындауға бығытталған кадрлық саясатын, кадрлық тәуекелділіктің төмендеуін өңдейді; орындаушы органның жұмыс тәртібінің және өкілеттілігінің мерзімі, сандық құрамы туралы ұсыныстарды директорлар Кеңесіне енгізеді; Директорлар Кеңесіне Қоғамның Басқарма жетекшісінің, корпоративті хатшының, директорлар Кеңесі Комитетінің мүшелері лауазымына ұсыныстарық дайындайды.</p> <p><u>Сыйақы сұрақтары бойынша:</u> директорлар Кеңесіне Қоғамның жұмысшыларының сыйақысы, еңбек төлемі және бағалау жүйесі бойынша, ұсыныстарды енгізеді; директорлар Кеңесіне, корпоративті хатшының, Басқарма мүшелерінің және жетекшілерінің сыйақыларының, еңбек ақысы шарттарының және лауазымды еңбекақы мөлшерлері туралы ұсыныстарды енгізеді; директорлар Кеңесіне, директорлар Кеңесі Комитетінің жетекшілерінің және мүшелердің сыйақы мөлшерлері туралы ұсыныстарды енгізеді.</p> <p><u>Басқа қызметтері:</u> қажеттілік туған жағдайда, кадрлық қамтамасыз ету және сыйақы сұрақтары бойынша, қатыстырылатын ішкі сарапшылармен</p> |

| | | |
|----|-------------------------------------|--|
| | | (кеңесшілермен) арақатынастарды жүзеге асырады, директорлар Кеңесіне қажетті ұсыныстарды дайындайды; директорлар Кеңесінің тапсырмасы бойынша, басқа да міндеттерді орындайды. |
| 4. | Әлеуметтік сұрақтар жөнінде Комитет | Қоғам жұмысшыларын әлеуметтік қолдау көрсету саясатын және әлеуметтік қолдау түрлерінің тізімін өңдейді; әлеуметтік сұрақтарды шешуде ықпалын тигізеді; іскерлік этика принципін енгізуге ықпалын тигізеді және оны өңдейді; директорлар Кеңесінің тапсырмасы бойынша, басқа да міндеттерді орындайды. |

5) 5 бөлімінде:

43 тармақтан 2-1 тармақшасы жойылсын;

6) андатпаға келесі қосымшаны толтыру:

Қоғаммен ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығында «Баян Сұлу» АҚ акцияларының сатып алу бағасын белгілеу әдістемесін анықтау;
«Баян Сұлу» АҚ таза табасын тарату реті.

Осы өзгертулер «Баян Сұлу» АҚ акцияларын шығару андатпасының ажыратылмас бөлігі болып табылады.

Басқарма Төрағасы
Президент
Бас бухгалтер



В.А. Трайбер
Ю.А. Башкатова

Изменения и дополнения в проспект выпуска акций
акционерного общества «Баян Сулу»

На основании решений, принятых годовым общим собранием акционеров АО «Баян Сулу» от 26 июня 2012 года по вопросам: утверждение Методики определения стоимости акций при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке ценных бумаг в новой редакции, утверждение Порядка распределения чистого дохода Общества, избрание нового члена Совета директоров Общества, а также решения Совета директоров от 23 апреля 2012 года об утверждении Положений о Комитетах Совета директоров и в связи с приведением отдельных сведений проспекта в соответствие приложению 1 к Правилам государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций, утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года N 268, АО «Баян Сулу» вносит в проспект выпуска акций следующие изменения и дополнения:

1) раздел 1 дополнить пунктом 10-2 следующего содержания:

"10-2. Дата утверждения общим собранием акционеров или учредительным собранием методики определения стоимости акций при их выкупе обществом - 26 июня 2012г.";

2) строку 4 в таблице пункта 11 изложить в следующей редакции:

| | | | | |
|---|--------|--|---|---|
| 4. Касимов Булат Даулетханович - член Совета директоров, независимый директор | 1958г. | С 12 марта 2008г. и по настоящее время - директор по управлению активами СП "ПетроКазахстан"; с 26 июня 2012г. по настоящее время - член Совета директоров, независимый директор Общества. | - | - |
|---|--------|--|---|---|

3) текст после таблицы пункта 11 изложить в следующей редакции:

"Общим собранием акционеров от 26 июня 2012г. членом Совета директоров, независимым директором АО «Баян Сулу» был избран Касимов Булат Даулетханович по причине досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров, независимого директора Бейсенбаева Асхата Ниязбековича согласно поданному им в Совет директоров письменному уведомлению.

Изменение в составе Совета директоров в течение предыдущих двух лет (25 июня 2010г.- 25 июня 2012г.) и причины указанных изменений -

- решением общего собрания акционеров Общества от 27 мая 2011г. членом Совета директоров, независимым директором АО «Баян Сулу» был избран Бейсенбаев Асхат Ниязбекович по причине досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров, независимого директора Омаровой Жазире Жумаканкызы согласно поданному ею заявлению.";

4) раздел 2 дополнить пунктом 11.1. следующего содержания:

"11.1. Комитеты Совета директоров общества (при наличии).

| № п/п | Наименование комитета | Компетенция комитета |
|-------|---|---|
| 1. | Комитет по стратегическому планированию и бюджету | <u>В области стратегического планирования:</u> предварительное рассмотрение проектов стратегии развития, среднесрочного стратегического плана, изменений и дополнений к ним, а также периодический мониторинг их исполнения; мониторинг изменений в экономической и конкурентной среде для определения их влияния на существующую стратегию развития Общества и обеспечение пересмотра (переоценки) стратегии развития с учетом этих изменений; регулярное, как минимум один раз в полугодие, рассмотрение хода выполнения мероприятий по реализации стратегии развития Общества, стратегического плана и предоставление отчета Совету директоров с оценкой эффективности мероприятий по их реализации и рекомендациями для достижения поставленных целей; анализ и предоставление рекомендаций Совету директоров по выработке стратегических решений, касающихся определения приоритетных направлений деятельности Общества, и по оценке следования утвержденным приоритетным направлениям развития Общества; анализ и предоставление рекомендаций по выработке стратегических решений, касающихся повышения эффективности деятельности Общества в средне- и долгосрочной перспективе; предварительное рассмотрение и одобрение планов мероприятий по реализации стратегии развития Общества; предварительное |

| | | |
|----|-------------------------------|---|
| | | <p>рассмотрение документов, выносимых на рассмотрение Совета директоров, касательно исполнения стратегии развития Общества, достижения ключевых показателей эффективности деятельности Общества.</p> <p><u>В области бизнес - планирования и бюджетных процедур:</u></p> <p>выработка политики Общества по вопросам бизнес - планирования, формирования бюджета и бюджетных процедур; предварительное рассмотрение проектов бизнес-планов и бюджета Общества, а также вопросов об их корректировке; анализ процесса бизнес - планирования, бюджетирования и разработка мероприятий по его совершенствованию; анализ соответствия бизнес-планов и бюджета Общества стратегии развития; анализ финансовой структуры Общества и разработка предложений по ее совершенствованию; предварительный анализ исполнения показателей бизнес-планов и бюджета Общества и выработка рекомендаций Совету директоров по совершенствованию финансового и управленческого учета Общества; регулярное, как минимум один раз в полугодие, рассмотрение хода выполнения бизнес-планов и бюджета Общества и предоставление отчета Совету директоров с оценкой эффективности мероприятий по их реализации; предварительное рассмотрение документов, выносимых на рассмотрение Совета директоров, содержащих информацию о ходе исполнения бизнес-планов и бюджета Общества.</p> |
| 2. | Комитет по внутреннему аудиту | <p><u>По вопросам финансовой отчетности:</u></p> <p>анализирует, дает оценку и вырабатывает рекомендации Совету директоров по повышению эффективности систем бухгалтерского учета и составленных на их основе финансовых отчетов;</p> <p>обсуждает с Правлением и внешним аудитором финансовую отчетность, а также обоснованность и приемлемость использованных принципов финансовой отчетности, существенных оценочных</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>показателей в финансовой отчетности, существенных корректировок отчетности; осуществляет контроль выполнения рекомендаций внешних аудиторов Общества в отношении финансовой отчетности Общества; изучает вопросы по назначению и смене внешнего аудитора Общества и готовит рекомендации по данному вопросу; обсуждает с Правлением и внешним аудитором предлагаемые (предполагаемые) изменения в учетной политике Общества и то, как эти изменения отразятся на содержании отчетности; рассматривает любые существенные разногласия между внешним аудитором и Правлением, касающиеся финансовой отчетности Общества .</p> <p><u>По вопросам внутреннего контроля и управления рисками:</u></p> <p>анализирует отчеты внешнего аудитора и осуществляет контроль выполнения его рекомендаций о состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками и дает предложения по этим вопросам;</p> <p>проводит регулярные встречи с Правлением для рассмотрения существенных рисков и проблем внутреннего контроля и соответствующих планов Общества по управлению рисками; содействует Обществу в разработке политики и процедур Общества по системам внутреннего контроля и управления рисками; анализирует результаты и качество выполнения разработанных мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления Общества; осуществляет аудит эффективности использования ресурсов Общества и сохранности активов; осуществляет аудит процессов корпоративного управления Общества; осуществляет аудит наличия средств внутреннего контроля для защиты целостности и конфиденциальности данных Общества ;</p> <p>осуществляет аудит своевременности исполнения рекомендаций регулирующих и надзорных органов, внешнего аудитора по</p> |
|--|--|--|

| | | |
|----|-------------------------------------|---|
| | | <p>результатам инспекций и аудитов Общества; вносит предложения, связанные с привлечением сторонних организаций для осуществления процедур внутреннего аудита Общества, требующих специальных знаний.</p> <p><u>По вопросам соблюдения законодательства:</u> оценивает эффективность внутренних процедур Общества, призванных обеспечить соблюдение законодательства; изучает отчеты уполномоченных органов (в том числе налоговых), внешних аудиторов по вопросам соблюдения законодательства.</p> <p>Выполняет другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета.</p> |
| 3. | Комитет по кадрам и вознаграждениям | <p><u>По вопросам кадров:</u> разрабатывает рекомендации по кадровой стратегии Общества; разрабатывает кадровую политику, направленную на формирование квалифицированного состава работников Общества, снижение кадровых рисков; вносит предложения Совету директоров о количественном составе, сроке полномочий и порядке работы исполнительного органа; подготавливает предложения Совету директоров по кандидатам в члены Правления Общества, на должность руководителя Правления Общества, корпоративного секретаря, руководителей и членов Комитетов Совета директоров.</p> <p><u>По вопросам вознаграждения:</u> вносит предложения Совету директоров по системе оценки, оплаты труда и вознаграждения работникам Общества; вносит предложения Совету директоров о размерах должностных окладов и условиях оплаты труда и премирования руководителя и членов Правления, корпоративного секретаря; вносит предложения Совету директоров о размерах вознаграждения членов и руководителей Комитетов Совета директоров.</p> <p><u>Другие функции:</u> при необходимости осуществляет взаимодействие с привлекаемыми внешними</p> |

| | | |
|----|--------------------------------|---|
| | | экспертами (консультантами) по вопросам кадрового обеспечения и вознаграждениям, готовит необходимые рекомендации Совету директоров; выполняет, по поручению Совета директоров, другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета. |
| 4. | Комитет по социальным вопросам | Разрабатывает политику оказания социальной поддержки работникам Общества и перечень видов социальной поддержки; способствует разрешению социальных вопросов; разрабатывает и способствует внедрению принципов деловой этики; выполняет, по поручению Совета директоров, другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета. |

5) в разделе 5:

из пункта 43 подпункт 2-1) исключить;

6) проспект дополнить следующими приложениями:

Методика определения стоимости акций АО "Баян Сулу" при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке ценных бумаг;

Порядок распределения чистого дохода АО "Баян Сулу".

Настоящие изменения являются неотъемлемой частью проспекта выпуска акций АО «Баян Сулу».

Председатель Правления
Президент
Главный бухгалтер



Трайбер В.А.
Башкатова Ю.А.

«Баян Сұлу» АҚ акционерлерін
жалпы отырысының шешіміміе
№1 хаттама 26.06.2012 жылы б

«Баян Сұлу» АҚ
кұнды қағаздарының ұйымдастырылмаған нарығында
Қоғамның сатып алудағы акциясының құнын анықтау
ӘДІСТЕМЕСІ

Бұл әдістеме «Баян Сұлу» АҚ акцияларының құнды қағаздардың ұйымдастырылмаған нарығында Қоғамның сатып алудағы құнын анықтау тәртібін айқындайды.

I. Анықтамалар.

Әдістемеді қолданылатын сөздер мен сөз тіркестері келесі мағыналарды білдіреді:
«**Кіріс әдістемесі**» - акция бағасын анықтау тәсілі, болашақтағы пайда негізінде анықталатын акция бағасы, олар меншікті пайдаланудан әлеуетті түрде алынатын болады;

«**Келтірілген баға әдісі**» - акция бағасын анықтау әдісі, акция бағасы акшаның күнсыздануы қарқыны түзетулерін есепке ала отырып анықталатын акция бағасы негізінде жасалған.

«**Баланстық баға әдістемесі**» акция бағасын анықтау әдісі, акция бағасы Қоғамның бір акциясына келетін активтердің баланстық құны қатынастары негізінде анықталады.

«**Әдістеме**» - «Баян Сұлу» Акционерлік қоғамы.

II. Жалпы ережелер.

Қоғамның өзімен сатып алу, ұйымдастырылмаған өндіріс нарығы кіріс әдістемесімен, баланстық бағасы әдістемесімен және Келтірілген баға әдісімен есептелген, Қоғамның акция 100% пакетінің бағасы мен орта баға арасында, негізін сатып алу жағдайында Қоғам акциясының бағасын анықтау.

Қоғам акциясының 100% пакетін анықтаған кезде, Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасымен бекітілген (Қоғамның жеке капиталының көлемі; сатып алушы Қоғамның жинақтық бағасы туралы толық ақпарат біліп, Қоғам акцияларын төлеуге келіскен баға; басқа жайттар, акцияның нарықтық бағасы анықтайтын тұлғаларды байланыстырады және т.б.) акцияның нарықтық бағасы критериялары назарға алыну тиіс.

Қоғамның акциясының нарықтық бағасын анықтау сәйкес лицензиясы бар аудитордың немесе басқа тұлғаның құзыреті болып табылады.

Қоғам акцияларын Қоғам ұйымдастырылмаған нарықта өзі сатып алған жағдайда оның нарықтық бағасын анықтау қажеттілігі кезінде Әдістеме Қоғам акциясының бағасын өндіретін аудиторға ұсынуы керек.

III. Қоғам акциясының құнын бағалау.

Қоғам акциясының 100% пакетінің құнын бағалау Қоғам акциясын 100% пакетінің орташа мәнін пайдалану негізінде, кіріс әдістемесімен, Келтірілген баға Әдістемесімен және баланстық баға әдісімен келесі формула бойынша анықталады:

$$C = (V + C_A + PCA) / 3$$

C - Қоғам акциясының 100% пакетінің құны;

V - Қоғам акциясының 100% пакетінің Кіріс Әдістемесі негізінде анықталған құны;

C_A - Қоғам акциясының 100% пакетінің Келтірілген баға Әдістемесі негізінде анықталған құны;

$РСА$ - Қоғам акциясының 100% пакетінің Баланстық бағасы Әдістемесі негізінде анықталған құны;

осыдан, Қоғамның бір акциясының құны келесі формуламен есептеледі:

$$C_1 = C/K$$

C_1 - Қоғамның бір акциясының бағасы;

C - Қоғам акциясының 100% пакетінің құны;

K - Қоғамның жарғы капиталының 100% құрайтын, Қоғамның акцияларының жалпы саны.

III.1. Қоғам акциясының құнын кіріс Әдісімен бағалау.

Қоғамның акциясының 100% құнын кіріс әдісімен бағалау келесі формуламен анықталады:

$$V = J/R$$

V - Қоғам акциясының 100% пакетінің ағымдағы бағасы

J - таза ақша ағымы;

R - капитализация коэффициенті.

(R) капитализация коэффициенті келесі формуламен анықталады:

$$R = (r'' + r) - q$$

r'' - Қазақстан Республикасының Халық банкісінің қайта қаражаттандыру орта жылдық мөлшерлеменен қабылданған, дисконттың тәуекелсіз мөлшерлемесі;

r - тәуекел үшін сыйақы;

q - ақша ағымының орта жылдық өсу қарқыны.

III.2. Қоғам акциясының құнын келтірілген баға Әдісімен бағалау.

Қоғамның акциясының 100% құнын келтірілген баға әдісімен бағалау келесі формуламен анықталады:

$$C_A = V \times K_i$$

C_A - Қоғам акциясының 100% пакетінің келтірілген бағасы;

V - Қоғам акциясының 100% пакетінің ағымдағы бағасы;

K_i - Қазақстан Республикасының ресми баспаларының деректемелері бойынша ақша құлдырау коэффициенті.

III.3. Қоғам акциясының құнын баланстық баға Әдісімен бағалау.

Қоғамның акциясының 100% құнын баланстық баға әдісімен бағалау келесі формуламен анықталады:

$$РСА = А - РП - СС$$

$РСА$ - Қоғамның акциялық 100% пакетінің есептік бағасы;

$А$ - Қоғам активтері;

$РП$ - Қоғам міндеттері;

$СС$ - әлеуметтік сфера объектерінің құны.

Утверждено
решением общего собрания
акционеров АО «Баян Сулу»
от 26.06.2012 протокол №1

МЕТОДИКА
определения стоимости акций
АО «Баян Сулу» при их выкупе
Обществом на неорганизованном
рынке ценных бумаг

Настоящая Методика определяет общий порядок определения стоимости акций АО «Баян Сулу» при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке.

I. Определения.

Слова и словосочетания, употребляемые в методике имеют следующие значения:

«**Метод доходности**» - способ определения стоимости акций, при котором стоимость акций определяется на основании будущих выгод, которые потенциально будут получены от использования собственности;

«**Метод приведённой стоимости**» - способ определения стоимости акций, при котором стоимость акций определяется на основании определения доходности с учётом корректировки на темпы инфляции;

«**Метод балансовой стоимости**» - способ определения стоимости акций, при котором стоимость акций определяется на основании соотношения балансовой стоимости активов, приходящейся на одну акцию Общества.

«**Методика**» - Методика определения стоимости акций АО «Баян Сулу» при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке, утверждённая общим собранием акционеров Общества;

«**Общество**» - Акционерное общество «Баян Сулу».

II. Общие положения.

Определение стоимости акций Общества при их выкупе самим Обществом на неорганизованном рынке производится на основании среднего значения между стоимостью 100% пакета акций Общества, рассчитанной по методу доходности, методу балансовой стоимости и Методу приведённой стоимости.

При определении стоимости 100% пакета акций Общества должны быть приняты во внимание критерии определения рыночной стоимости акций, установленные действующим законодательством Республики Казахстан (размер собственного капитала Общества; цена, которую согласен уплатить за акции Общества покупатель, имеющую полную информацию о совокупной стоимости акций Общества; другие факторы, которые сочтёт важными лицо, определяющее рыночную цену акций и т.д.).

Определение рыночной стоимости акций Общества является прерогативой аудитора или иного лица, имеющего соответствующую лицензию,

При необходимости определения рыночной стоимости акций Общества при их выкупе самим Обществом на неорганизованном рынке настоящая Методика должна быть рекомендована аудитору, производящему оценку акций Общества.

III. Оценка стоимости акций Общества.

Оценка стоимости 100%-ного пакета акций Общества определяется на основании использования среднего значения стоимости 100%-ного пакета акций Общества, рассчитанной по методу доходности, Методу приведённой стоимости и Методу балансовой стоимости по следующей формуле:

$$C = (V + C_A + PCA) / 3$$

где: **C** - стоимость 100%-ного пакета акций Общества;

V - стоимость 100%-ного пакета акций Общества, определённая на основании Метода доходности;
C_A – стоимость 100%-ного пакета акций Общества, определённая на основании Метода приведённой стоимости;
РСА - стоимость 100%-ного пакета акций Общества, определённая на основании Метода балансовой стоимости.

Отсюда, стоимость одной акции Общества рассчитывается по следующей формуле:

$$C_1 = C/K$$

где: **C₁** – стоимость одной акции Общества;
C – стоимость 100%-ного пакета акций Общества;
K – общее количество акций Общества, составляющих 100% от уставного капитала Общества.

III.1. Оценка стоимости акций Общества по Методу доходности.

Оценка стоимости 100%-ного пакета акций Общества по методу доходности определяется по следующей формуле:

$$V = J/R$$

где: **V** – текущая стоимость 100%-ного пакета акций Общества
J – чистый денежный поток;
R – коэффициент капитализации.

Коэффициент капитализации (**R**) определяется по следующей формуле:

$$R = (r'' + r) - q$$

где: **r''** – безрисковая ставка дисконта, принятая на уровне среднегодовой ставки рефинансирования Национального банка республики Казахстан;
r – премия за риск;
q – среднегодовые темпы роста денежного потока.

III.2. Оценка стоимости акций Общества по Методу приведённой стоимости.

Оценка стоимости 100%-ного пакета акций Общества по методу приведённой стоимости определяется по следующей формуле:

$$C_A = V \times K_i$$

где: **C_A** – приведённая стоимость 100%-ного пакета акций Общества;
V – текущая стоимость 100%-ного пакета акций Общества;
K_i – коэффициент инфляции по данным официальных изданий Республики Казахстан.

III.3. Оценка стоимости акций Общества по Методу балансовой стоимости.

Оценка стоимости 100%-ного пакета акций Общества по методу балансовой стоимости определяется по следующей формуле:

$$РСА = А - РП - СС$$

где: **РСА** – расчетная стоимость 100%-ного пакета акций Общества;
А – активы Общества;
РП – обязательства Общества;
СС – стоимость объектов социальной сферы.

«Баян Сұлу» АҚ акционерлерінің
жалпы отырысының шешімімен
№1 хаттама 26.06.2012 жылдан бекітілді

АҚ «Баян Сұлу»
таза кірісті бөлу Тәртібі

I. Жалпы ережелер

1. АҚ «Баян Сұлу» таза кірісті бөлу Тәртібі (бұдан әрі «Тәртіп») Қазақстан Республикасының заңнамасына, Жарғысына сәйкес, Қоғамның корпоративті басқармасы Кодексімен және басқа ішкі құжаттарымен жасалған Қоғамның ішкі құжаты болып табылады.

2. Таза кірісті бөлу және пайдалану маңызды шаруашылық үрдісі болып табылады, сондықтан өндіріс нәтижесінің жоғарылауына, тартымды инвестициялық көрінісіне барынша сай болуы тиіс.

II. Таза кірісті бөлу тәртібі

3. Өткен қаржы жылына қоғамның таза кірісі (салық және басқа міндетті төлемдерді бюджетке төленгеннен кейін) Қоғамның қарауында қалады және акционерлердің жалпы жылдық жиналысының шешімімен анықталған келесі мүмкін бағыттардағы тәртіппен бөлінеді: Қоғамның дамуына және (немесе) дивидендтерді төлеуге және (немесе) басқа мақсаттарға. Акционерлердің жылдық жалпы жиналысының күн тәртібінде көрсетілген сұрақтар бойынша материалдар директорлар Кеңесінің қоғамының өткен қаржы жылына таза кірісін бөлу ұсыныстары және жай бір қоғам акциясының бір жылдық дивиденд көлемі енгізілуі керек.

4. Қоғамның дамуына арналған таза кіріс бағыты- шаруашылықты жүргізудің нарықтық талаптарының дамуы жеке табыстың басым бағытын көрсетеді және өндірісті кеңейтуге арналған инвестициялық іс-шараларын қаржыландыру, құруға, жаңа техниканы игеру және енгізу, технологияны кемелдендіру және өндіріс ұйымы, техникалық қайта жарактандыру, күші бар өндірісті қайта құру қажеттілігін туғызады.

5. Дивидендтерді төлеуге арналған таза кіріс бағыты - Қоғамның дивидендтік саясатына сәйкес, ереже бойынша оның акционерлері жыл сайын өткен қаржы жылына акцияларының дивидендтері түрінде Қоғамның таза кірісінің бір бөлігін оның инвестициялық тартымдылығын көріністеу мақсатымен алып отырулары тиіс (табыстың) , егер тек:

- 1) Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қоғам акциялары бойынша дивидендтер салынуына тыйым салынбаса;
- 2) Қаржылық есеп беру жылына Қоғам акционерлері жалпы жиналысы оның жай акцияларына дивиденд төлемеу жайлы шешім қабылдаса.

5.1. Қоғам акцияларының дивидендтерін төлеуге өткен қаржы жылына жататын Қоғамның таза кіріс (табыс) бөлігін анықтау үшін, оның жылдық қаржылық есебінен берілген жылға, аудиторлық есеппен расталған Қоғамның таза кіріс (табыс) көрсеткіші қолданылады.

5.2. Қоғамның жай бір акция есебіне дивиденд өлшемі оның акционерлерінің жалпы жиналысымен бекітіледі.

5.3. Қоғамның акционерлерінің жалпы жиналысы Қоғамның жай акцияларына дивиденд төлеуге пайдалануға жататын минималды немесе тіркелген әрбір өткен қаржылық жылдың кіріс (табыс) бөлігін бекітуге құқылы.

5.4. Дивиденд қоғам акцияларымен ақшалай немесе құнды қағаздармен мына шарт бойынша төленеді, егер дивиденд төлеу шешімі акционерлердің жалпы жиналысында жай көп деген дауыс беруші қоғам акцияларымен қабылданса.

5.5. Қоғамның жай акцияларына оның құнды қағаздарымен дивиденд төлеу мына шартпен ғана рұқсат етіледі, яғни акционердің жазбаша келісімі болған жағдайда, Қоғамның жарияланған акцияларымен осындай төлем іске асырылады.

5.6. Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысының оның жай акцияларына дивиденд төлеу туралы шешімі қабылданған күннен бастап 10 жұмыс күні аралығында Қоғамның Жарғысымен анықталған өзінің қызметі жөнінде ақпарат жариялайтын баспасөз ақпарат құралдарында басылып шығуы тиіс.

5.7. Акция бойынша дивидендтер Қоғаммен өз бетінше төленеді немесе төлем агенттерінің қызметтерін пайдалану арқылы төленеді, осы тұрпатта:

1) акция бойынша дивиденд алуға құқығы бар тұлғалардың барлығы дивиденттерін алуы керек;

2) Көрсетілген тұлғаларға дивидендті алу қиындық туғызбауы керек және уақытынан кешіктірілмеуі тиіс.

5.8. Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы жай акцияларға дивиденд төлемеу туралы шешім қабылдауға құқығы бар оны міндетті түрде шешім қабылданған күннен бастап 10 күн ішінде ақпарат құралдарына жариялауы тиіс.

6. Осы Тәртіппен жүйеге келтірілмеген сұрақтар, Қазақстан Республикасының Заңымен, Жарғысымен қаралған тәртіпте, корпоративті басқару Кодексімен, Қоғамның ішкі құжаттарымен шешіледі.

Утверждено
решением общего собрания
акционеров АО «Баян Сулу»
от 26.06.2012 протокол №1

Порядок распределения чистого дохода АО "Баян Сулу"

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок распределения чистого дохода АО "Баян Сулу" (далее "Порядок") является внутренним документом Общества, разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления Общества и другими внутренними документами Общества.

2. Распределение и использование чистого дохода является важным хозяйственным процессом, механизм которого должен всемерно способствовать повышению эффективности производства, демонстрации инвестиционной привлекательности.

II. Порядок распределения чистого дохода

3. Чистый доход общества за истекший финансовый год (после уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет) остается в распоряжении Общества и распределяется в порядке, определенном решением годового общего собрания акционеров, по следующим возможным направлениям: на развитие Общества и (или) на выплату дивидендов и (или) иные цели. Материалы по указанному вопросу повестки дня годового общего собрания акционеров должны включать предложения Совета директоров о порядке распределения чистого дохода общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию общества.

4. Направление чистого дохода на развитие Общества - развитие рыночных условий хозяйствования определяют приоритетные направления использования собственной прибыли и вызывают необходимость финансирования

инвестиционных мероприятий по расширению производства, созданию, внедрению и освоению новой техники, совершенствованию технологии и организации производства, модернизации оборудования, улучшению качества продукции, техническому перевооружению, реконструкции действующего производства.

5. Направление чистого дохода на выплату дивидендов - согласно дивидендной политике Общества, которая строится на том, что его акционеры, как правило, должны ежегодно получать часть чистого дохода (прибыли) Общества за истекший финансовый год в виде дивидендов по его акциям с целью демонстрации их инвестиционной привлекательности, если только:

1) начисление дивидендов по акциям Общества не запрещено в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

2) общее собрание акционеров Общества не приняло решение не выплачивать дивиденды по его простым акциям за отчетный финансовый год.

5.1. Для определения доли чистого дохода (прибыли) Общества за истекший финансовый год, подлежащей использованию для выплаты дивидендов по акциям Общества, используется показатель чистого дохода (прибыли) Общества, из его годовой финансовой отчетности за данный год, подтвержденной аудиторским отчетом.

5.2. Размер дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества утверждается общим собранием его акционеров.

5.3. Общее собрание акционеров Общества вправе установить минимальную или фиксированную долю чистого дохода (прибыли) Общества за каждый истекший финансовый год, подлежащую использованию для выплаты дивидендов по простым акциям Общества.

5.4. Дивиденды по акциям общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами Общества при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций общества.

5.5. Выплата дивидендов по простым акциям общества его ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Общества при наличии письменного согласия акционера.

5.6. Решение общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов по его простым акциям в течение десяти рабочих дней со дня его принятия должно быть опубликовано в средствах массовой информации, определенных Уставом Общества для публикации информации о своей деятельности.

5.7. Дивиденды по акциям выплачиваются Обществом самостоятельно или с использованием услуг платежного агента и таким образом, чтобы:

1) дивиденды получили все лица, имеющие право на получение дивидендов по акциям;

2) получение дивидендов указанными лицами не было для них затруднительным и обременительным.

5.8. Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям общества с обязательным опубликованием его в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия решения.

6. Вопросы, не урегулированные настоящим Порядком, разрешаются в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления, внутренними документами Общества.



24 бақылау келісімі №. 08.18. лист 2

Прошито и пронумеровано

«Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
Қаржы нарығына және қаржы ұйымдарын
бақылау мен қадағалау комитеті»

Shegl

ТІРКЕДІ

2018 ж. «24 маусым»

ҚАРЖЫ НАРЫҒЫН ЖӘНЕ ҚАРЖЫ
ҰЙЫМДАРЫН БАҚЫЛАУ
МЕН ҚАДАҒАЛАУ КОМИТЕТІ
ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ



КОМИТЕТ ПО КОНТРОЛЮ И НАДЗОРУ
ФИНАНСОВОГО РЫНКА
И ФИНАНСОВЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ
НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

050000, Алматы қ., Әйтеке би көшесі, 67
тел.: (727) 2788025, факс: (727) 2725297
E-mail: kfn@nationalbank.kz

050000, г. Алматы, ул. Айтеке би, 67
тел.: (727) 2788025, факс: (727) 2725297
E-mail: kfn@nationalbank.kz

24.08.12 № 668/102/4866

Handwritten signatures and notes:
Заместитель
Мамырсаева
10.08.12

АО «Баян Сулу»

110006, г. Костанай, ул. Бородина, 198

На исх. № 1610 от 10.08.12 г.
О регистрации изменений и дополнений
в проспект выпуска акций

Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – Комитет) сообщает об осуществлении государственной регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций Акционерного общества «Баян Сулу» (далее – Общество) в связи с изменением сведений о руководящих работниках, организационной структуры Общества, утверждением Методики определения стоимости акций при их выкупе акционерным обществом и Порядка распределения чистого дохода общества.

Приложение: 1 экз. (на 24 л.).

Заместитель Председателя

Handwritten signature of M. Zh.

Хаджиева М. Ж.

Майдан Гульмира
2788-008

