

«ПОДГОТОВЛЕННО»

«УТВЕРЖДАЮ»



ТОО «Ordabasy Group»
г. Алматы



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"АКТЮБИНСКИЙ ЗАВОД
НЕФТЯНОГО
ОБОРУДОВАНИЯ"

г. Актобе

*Утверждена решением
общего собрания акционеров
от 22.02.2013 года.*

Председатель Правления

Реимов К.Н.



Директор

Айтуов Е. А.

АО «Актюбинский завод нефтяного оборудования»

МЕТОДИКА

определения стоимости акций при их выкупе

Обществом на неорганизованном рынке

Методика определения стоимости акций при их выкупе

Настоящая Методика разработана во исполнение подпункта 14) пункта 1 статьи 36 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" (далее – Закон) и устанавливает порядок определения количества и стоимости акций,¹ выпущенных АО "Актюбинский завод нефтяного оборудования" (далее – Общество), при их выкупе Обществом.

1. Общество выкупает свои акции в следующих случаях:

- 1) по собственной инициативе Общества (в соответствии со статьей 26 Закона);
- 2) по требованию акционера Общества (в соответствии со статьей 27 Закона);
- 3) по заявлению акционера Общества;
- 4) по решению суда.

2. В соответствии с подпунктом 4) пункта 2 статьи 53 Закона «Об акционерных обществах» и подпунктом 4) пункта 9.2. статьи 9 устава Общества выкуп Обществом своих акций осуществляется на основании решения Совета директоров Общества (далее – Совет директоров).

Согласно подпункту 1) пункта 2 статьи 71 Закона «Об акционерных обществах» сделки Общества по выкупу своих акций не являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и соответственно, к ним не применяются нормы, установленные статьями 72–74 Закона.

3. При выкупе Обществом своих акций:

- 1) Общество применяет ограничения, установленные пунктом 1 статьи 28 Закона;
- 2) Общество не принимает во внимание оценки его акций, не соответствующие настоящей Методике.

4. При выкупе Обществом своих акций по собственной инициативе:

- 1) Совет директоров не вправе принимать решение о таком выкупе, если это решение противоречит пункту 3 статьи 26 Закона;
- 2) Общество обязано объявить своих акционеров о таком выкупе, если количество выкупаемых акций Общества превышает один процент от общего количества размещенных акций Общества;
- 3) такой выкуп может осуществляться как на организованном (если акции Общества обращаются на организованном рынке ценных бумаг), так и на неорганизованном рынках ценных бумаг;
- 4) в случае если количество акций Общества, заявленных его акционерами к выкупу в ответ на объявление Общества о таком выкупе, превышает общее количество акций Общества, выкупаемых согласно данному объявлению, Общество определяет количество акций, подлежащих такому выкупу, путем применения коэффициента² удовлетворения заявок (требований) его акционеров на выкуп акций (в соответствии с пунктами 10–11 настоящей Методики).

¹ В соответствии с пунктом 4.3 устава Общества, оно в праве выпускать простые акции либо простые и привилегированные. Акции выпускаются в бездокументарной форме.

² Согласно пункту 5 статьи 26 Закона «Об акционерных обществах».

Методика определения стоимости акций при их выкупе

5. В целях обеспечения норм, установленных пунктом 4 статьи 26 Закона, решение Совета директоров о выкупе акций Общества по его собственной инициативе должно включать в себя следующие сведения:

- 1) количество выкупаемых акций Общества;
- 2) цена выкупа акций Общества;
- 3) сроки выкупа акций Общества;
- 4) условия выкупа акций Общества.

6. Объявление Общества о выкупе им своих акций по его собственной инициативе:

- 1) в соответствии со статьей 16 устава Общества подлежит опубликованию в газете «Егемен Казахстан»;
- 2) дополнительно доводится до сведения всех акционеров Общества путем направления им унифицированных индивидуальных письменных сообщений;
- 3) должно содержать сведения, указанные в пункте 5 настоящей Методики.

7. При выкупе Обществом своих акций по требованию акционера Общества:

- 1) в течение пяти рабочих дней со дня принятия Советом директоров решения о таком выкупе Общество направляет данному акционеру уведомление о принятии этого решения, содержащее перечень документов, которые данный акционер должен предоставить Обществу в целях совершения сделки по такому выкупу;
- 2) в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона Общество обязано выкупить принадлежащие данному акционеру акции Общества в течение тридцати дней со дня получения Обществом требования данного акционера о таком выкупе;
- 3) в случае если количество акций Общества, требуемых его акционерами к выкупу, превышает общее количество акций Общества, которые могут быть выкуплены им исходя из ограничений, установленных пунктом 1 статьи 28 Закона «Об акционерных обществах», Общество определяет количество акций, подлежащих такому выкупу, путем применения

коэффициента удовлетворения заявок (требований) его акционеров на выкуп акций³ (в соответствии с пунктами 10–11 настоящей Методики).

8. При выкупе Обществом своих акций по заявлению акционера Общества:

- указанное заявление должно содержать:

- 1) сведения о количестве акций Общества, заявляемых данным акционером к выкупу;
- 2) указание на цену выкупа акций Общества, предлагаемую данным акционером, или его согласие на выкуп акций Общества по цене, определенной Советом директоров в соответствии с настоящей Методикой;
- 3) сведения о контактных реквизитах данного акционера;

- указанное заявление рассматривается Советом директоров в течение тридцати дней со дня его получения Обществом;

- Совет директоров вправе отказать данному акционеру в таком выкупе;

³ Согласно пункта 3 статьи 27 Закона «Об акционерных обществах».

Методика определения стоимости акций при их выкупе

- в течение пяти рабочих дней со дня рассмотрения Советом директоров указанного заявления Общество направляет данному акционеру уведомление о результатах этого рассмотрения; при этом в случае принятия Советом директоров решения о выкупе акций Общества по заявлению данного акционера названное уведомление должно содержать перечень документов, которые данный акционер должен предоставить Центральному депозитарию в целях совершения сделки по такому выкупу;

- в случае если количество акций Общества, выкупаемых им согласно указанному заявлению, превышает один процент от общего количества размещенных акций Общества, к такому выкупу применяются нормы, установленные Законом и настоящей Методикой в отношении выкупа Обществом своих акций по собственной инициативе.

9. При выкупе Обществом своих акций по решению суда такой выкуп производится при наличии вступившего в законную силу решения суда Республики Казахстан о принуждении Общества к выкупу своих акций и в срок, установленный данным решением или вытекающий из данного решения.

10. Коэффициент удовлетворения заявок (требований) акционеров Общества на выкуп акций, указанный в подпункте 4) пункта 4 и подпункте 3) пункта 7 настоящей Методики, рассчитывается по формуле:

$$K = \frac{M}{R} \text{ где:}$$

K – коэффициент удовлетворения заявок (требований) акционеров Общества на выкуп акций;

M – общее количество акций Общества, которые могут быть им выкуплены согласно объявлению Общества о выкупе своих акций по собственной инициативе (исходя из ограничений, установленных пунктом 1 статьи 28 Закона);

R – общее количество акций Общества, которые принадлежат его акционерам, предъявившим Обществу заявки (требования) на выкуп его акций.

11. Коэффициент удовлетворения заявок (требований) акционеров Общества на выкуп акций, указанный в подпункте 4) пункта 4 и подпункте 3) пункта 7 настоящей Методики, применяется следующим образом:

1) количество акций Общества, которые принадлежат его акционеру, предъявившему Обществу заявку (требование) на выкуп акций, умножается на значение данного коэффициента, полученное в результате расчета в соответствии с пунктом 10 настоящей Методики;

2) величина, полученная в результате расчета в соответствии с подпунктом 1) настоящего пункта, округляется в сторону уменьшения до ближайшего целого значения;

3) величина, полученная в результате округления в соответствии с подпунктом 2) настоящего пункта, является количеством акций Общества, которые он выкупает у данного акционера в соответствии с его заявкой (требованием) на выкуп акций.

12. Общество использует в качестве стоимости своих акций при любом случае их выкупа наименьшую из следующих величин:

1) цену размещения акций Общества, определенную в соответствии с пунктом 13 настоящей Методики;

Методика определения стоимости акций при их выкупе

- 2) балансовую стоимость одной акции Общества, определенную в соответствии с пунктом 14 настоящей Методики;
- 3) цену акций Общества на организованном рынке ценных бумаг, определенную в соответствии с пунктом 16 настоящей Методики;
- 4) цену выкупа акций Общества, предлагаемую его акционером (в случае выкупа акций Общества по заявлению данного акционера).

13. В целях выкупа акций Общества под ценой их размещения понимается цена их продажи при последнем размещении акций Общества (с учетом особенности, установленной абзацем вторым настоящего пункта).

В случае если при последнем размещении акций Общества использовалось несколько цен их продажи, то в целях выкупа акций Общества под ценой их размещения понимается средневзвешенное значение таких цен продажи акций Общества.

14. В целях выкупа акций Общества под балансовой стоимостью одной акции Общества понимается величина, полученная в результате расчета:

$$BV = \frac{NAV}{Q}; \text{ где}$$

BV - балансовая стоимость одной акции Общества;

NAV - чистые активы Общества;

Le - прогнозируемые Советом директоров убытки Общества, которое оно может понести до конца текущего финансового года в соответствии с бюджетом Общества;

Q - общее количество размещенных акций Общества (за вычетом ранее выкупленных акций Общества).

15. При использовании балансовой стоимости одной акции Общества в качестве стоимости его акций при их выкупе Обществом эта балансовая стоимость рассчитывается по состоянию:

- 1) при выкупе Обществом своих акций по собственной инициативе или по заявлению акционера Общества – на первое число месяца, в котором принято решение Совета директоров о таком выкупе;
- 2) при выкупе Обществом своих акций по требованию акционера Общества – на первое число месяца, в котором возникло основание для предъявления данного требования;
- 3) при выкупе Обществом своих акций по решению суда – на первое число месяца, в котором данное решение вступило в законную силу, если иной день не определен данным решением.

16. В целях выкупа акций Общества под их ценой на организованном рынке ценных бумаг понимается:

- 1) средневзвешенная рыночная цена, за последние тридцать календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе выпущенных акций;
- 2) средневзвешенная рыночная цена последних трех сделок купе – продажи акций Общества в период предшествующий тридцати календарным дням, дню объявления о выкупе выпущенных акций.

17. вопросы не урегулированные настоящей Методикой, подлежат разрешению в соответствии с решениями Совета директоров Общества.