

**«RG Brands» Акционерлік қоғамның акциялар шығарылымының проспектісіне**

**ӨЗГЕРТУЛЕР МЕН ТОЛЫҚТЫРУЛАР**

2006 жылы 19 маусым Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігімен тіркелген «RG Brands» Акционерлік қоғамның акциялар шығарылымының проспектісіне келесі өзгертулер мен толықтырулар енгізілсін:

1) Проспектінің 2-ші тарауының, 12-ші пункттің, 2.2. таблицаның, 1-ші подпунктті келесі редакциясында баяндау:

12. Қоғамның алқалы атқарушы органы:

Қоғамның алқалы атқарушы органы Басқарма болып табылады:

**2.2. кесте**

Қоғамның басқармасы

№	Аты-жөні, бар болса – әкесінің аты, туған жылы	Соңғы үш жылда және қазіргі уақытта атқаратын лауазымы, оның ішінде қоса атқаратын қызметі	Тиесілі дауыс беретін акциялардың Қоғамның дауыс беретін акциялардың жалпы санына пайыздық ара қатынасы
1.	David Paul Westall (Дэвид Пол Весталл), 1964 ж.	- 07.12.2009 бастап осы уақытқа дейін – «RG Brands» АҚ-ның басқармасының төрағасы; - 2006 ж. бастап 2008 жылға дейін - Korea Pacific Ltd. компаниясының бизнес және маркетинг директоры.	Жоқ

2) Проспектінің 7-ші тарауының, 44-ші пункттің, 1-ші подпунктті келесі редакциясында баяндау:

1.	Акциялардың түрі және саны	4 800 000 (төрт миллион сегіз жүз мың), олардың ішінде: жай акциялар – 3 600 000 (үш миллион алты жүз мың) артықшылық акциялар – 1 200 000 (бір миллион екі жүз мың)
----	----------------------------	--

3) Проспектінің 7-ші тарауының, 44-ші пункттің, 4-ші подпунктті келесі редакциясында баяндау:

4.	артықшылықты акциялар бойынша дивидендтің кепілдік берілген мөлшері	240 (екі жүз қырық) теңге бір артықшылық акция үшін
----	---	---

4) Проспектінің 7-ші тарауының, 48-ші пунктті келесі сөздермен толықтырылады:

«және «Казахстанская правда» және/немесе «Егемен Казакстан» газеттерде».

**Басқарма төрағасы**

**Бас бухгалтер**

**Ішкі аудит қызметінің басшысы**



**Нурмухамбетов Т.**

**Чумичева Е.**

**Ескерілген жоқ**

## ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ

### в проспект выпуска акций Акционерного общества «RG Brands»

В проспект выпуска акций Акционерного Общества «RG Brands», зарегистрированного 19 июня 2006 года Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций внести следующие изменения:

1) Подпункт 1, таблицы 2.2., пункта 12, главы 2 проспекта изложить в следующей редакции:

12. Коллегиальный исполнительный орган Общества:

Коллегиальным исполнительным органом Общества является Правление (табл. 2.2).

**Таблица 2.2**

#### Правление Общества

№	Фамилия, имя, при наличии - отчество, год рождения	Занимаемые должности за последние 3 года и в настоящее время, в т.ч. по совместительству	Процентное соотношение голосующих акций к общему количеству голосующих акций Общества
1.	David Paul Westall (Дэвид Пол Весталл), 1964 г.р.	- с 07.12.2009 по наст. вр. – Председатель правления АО «RG Brands»;  - с 2006 по 2008 г.г. - Директор по бизнесу и маркетингу в Korea Pacific Ltd.	Нет

2) Подпункт 1, пункта 44, главы 7 проспекта изложить в следующей редакции:

1.	Количество и виды акций	4 800 000 (четыре миллиона восемьсот тысяч) акций, из них: <u>простых</u> акций – 3 600 000 (три миллиона шестьсот тысяч) <u>привилегированных</u> акций – 1 200 000 (один миллион двести тысяч)
----	-------------------------	--

3) Подпункт 4, пункта 44, главы 7 проспекта изложить в следующей редакции:

4.	Гарантированный размер дивиденда по привилегированным акциям	240 (двести сорок) тенге на одну привилегированную акцию
----	--	--

4) Пункт 48, главы 7 проспекта дополнить следующими словами:

«а также в газетах «Казахстанская правда» и/или «Егемен Казахстан».

**И.О. Председателя Правления**

**Главный бухгалтер**

**Руководитель службы внутреннего аудита**



**Нурмухамбетов Т.К.**

**Чумичева Е.**

**Не предусмотрен**

**«RG Brands» АҚ-ын  
Акцияларды сатып алғанда  
5-ші наурыз 2010 жылғы хаттамасы  
«Бекітілген»**



**Акцияларды сатып алғанда  
олардың құнын анықтау Әдістемесі**

Алматы, 2010 жыл

Осы Әдістеме «RG Brands» АҚ (бұдан былай – Қоғам) өзінің жай және артықшылық акцияларды сатып алғанда олардың құнын анықтау тәртібін белгілейді. Осы Әдістеме опционларға, Басқарушы партнер бағдарламасына жайылмайды жәнеде басқа жағдайларда Қоғам акцияларды сатып алуды міндеттемені қабылдады.

## **1. Қоғамның акцияларды сатып алу жағдайлары**

Қоғам акциялары келесі жағдайларда сатып алынады:

- 1) Қоғамның өз бастамасы бойынша («Акционерлік қоғамдар туралы» ҚР заңының – бұдан былай – «Заң», 26-бабына сәйкес);
  - 2) Қоғам акционерінің талабы бойынша (Заңның 27-бабына сәйкес).
- Қоғам орналастырылған акцияларды сатып алған жағдайда Қоғам Заңның 28-бабының 1-тармағымен белгіленген шектеулерді ұстанады.

## **2. Қоғам акцияларды сатып алғанда олардың құнын анықтау**

1. Әрбіреу акциялардың құнын анықтағанда Қоғамның Директорлар кеңесі келесі әдістемелердің бірі бойынша анықталатын бағаға акцияларды сатып алу туралы шешім қабылдауға құқылы:
  - 1) орташа алынған бағаға;
  - 2) баланстық құны бойынша.
2. Қоғам артықшылық акцияларды сатып алған кезде, олардың құны болашақ ақшалы ағындар дисконттаған методпен анықтайды.

## **3. Орташа алынған баға бойынша акциялардың сатып алу құны**

1. Қоғам орналастырылған акцияларды бағалы қағаздардың ұйымдастырылған нарығында жасалған мәмілелер бойынша есептелетін орналастырылған акцияларды сатып алу туралы жарияланған күннің алдындағы соңғы 30 күнтізбелік күн ішінде орташа алынған баға бойынша сатып алады.

Акциялардың орташа алынған бағасы бағалы қағаздар сауда-саттығын ұйымдастырушылардың ресми деректердің негізінде Қазақстан Республикасының ұлттық валютасында есептеледі.

Белгілі бір уақыт кезеңі ішіндегі акциялардың орташа алынған акция осы мәмілелердегі акциялар санына осы уақыт кезеңі ішіндегі ақшалай көріністегі акциялармен жасалған мәмілелер көлемін бөлу нәтижесінде алынған баға мойындалады.

2. Қоғам шығарылған акцияларды сатып алу туралы жарияланған күннің алдындағы соңғы 30 күнтізбелік күн бұрынғы акциялардың орташа алынған бағасы келесі формула бойынша есептеледі:

$$C = V / A, \text{ мұндағы}$$

C – орналастырылған акцияларды сатып алу туралы жарияланған күннің алдындағы соңғы 30 күнтізбелік күн бұрынғы акциялардың орташа алынған бағасы;

V – орналастырылған акцияларды сатып алу туралы жарияланған күннің алдындағы соңғы 30 күнтізбелік күн үшін ақшалай көріністе бағалы қағаздардың қазақстандық және/немесе шетелдік ұйымдастырылған нарықтарында осы акциялар бойынша мәмілелер көлемі (аталған кезең үшін акциялармен жасалған барлық мәмілелер бойынша тиісті көрсеткіштерді қосу арқылы есептеледі);

A – орналастырылған акцияларды сатып алу туралы жарияланған күннің алдындағы соңғы 30 күнтізбелік күн ішінде жасалған мәмілелердегі акциялар саны (аталған кезең ішіндегі акциялармен жасалған барлық мәмілелер бойынша тиісті көрсеткіштерді қосу арқылы есептеледі).

#### **4. Акцияларды сатып алғанда олардың құны ретінде баланстық құны**

1. Қоғам акцияларды сатып алу үшін олардың баланстық құны деп келесі есеп нәтижесінде алынған көлем түсініледі:

$BV = (E - L)/N$ , мұндағы

BV – бір акцияның баланстық құны;

E – есеп жүргізілетін тоқсан басындағы жағдай бойынша Қоғамның меншікті капиталы;

L – есеп жүргізілетін тоқсанға Қоғам болжайтын шығындар;

N – орналастырылған акциялардың жалпы саны (ертеректе сатып алынған акцияларды шегеріп тастап).

2. Қоғамның Директорлар кеңесі баланстық құны бойынша анықталатын акциялар бағасына ағымдағы нарық жағдайына, Қоғамның даму перспективаларына, акциялардың баға құруына әсер ететін басқа да факторларға қарай есептелетін көтеру немесе төмендету түзетуші коэффициентті қолдануға құқылы.

#### **5. Болашақ ақшалы ағындар дисконттау метод артықшылық акцияларды сатып алу құны ретінде**

1. Осы метод келесі алғышарттарда құрылады:

- Артықшылық акциялар дамыған, жоғары өтетін нарығы бар;
- Сарап, капитал иелермен алынатын, тұспалы төлемдердің ағындар көмегімен жүзеге асады;
- Артықшылық акциялардың дивидендтер тұрақтандырылған және жылдап өзгермейді;
- Қоғамның және артықшылық акциялардың тіршілік мерзімі шектеусіз;
- Осы үлгі артықшылық акциялардың керекті табыстылық білімді жорамалдайды.

2. Артықшылық акциялардың күні келесі формуламен белгіленеді:

$P = D / K$ , мұндағы,

**P** – артықшылық акцияның тепетең бағасы;

**D** – жылдағы бір артықшылық акция үшін дивидендтің мөлшері

**K** – Қоғамның артықшылық акциялардың керекті табыстылық.

**«Утверждена»**  
**Общим собранием акционеров**  
**АО «RG Brands»**  
**Протокол от 05.03.2010г.**



**Методика определения стоимости**  
**простых и привилегированных акций**  
**АО «RG Brands» при их выкупе**

Настоящая Методика устанавливает порядок определения стоимости простых и привилегированных акций АО «RG Brands» (далее - Общество) при их выкупе Обществом. Методика не распространяется на опционы, программу Управляющий партнер, а также иные случаи, когда Общество приняло на себя обязательства выкупить акции в будущем.

### **1. Случаи выкупа акций Общества**

Акции Общества выкупаются в следующих случаях:

- 1) по собственной инициативе Общества (в соответствии со ст. 26 Закона РК «Об акционерных обществах» - далее Закон);
- 2) по требованию акционера Общества (в соответствии со ст. 27 Закона).

При любом случае выкупа Обществом его размещенных акций, Общество придерживается ограничений, установленных п. 1, ст. 28 Закона.

### **2. Определение стоимости акций при их выкупе Обществом**

1. При определении стоимости акций любого вида Совет директоров Общества вправе принять решение о выкупе акций по цене, определенной по одной из следующих методик:
  - 1) по средневзвешенной цене;
  - 2) по балансовой стоимости.
2. При выкупе Обществом привилегированных акций их стоимость может быть также определена методом дисконтирования будущих денежных потоков.

### **3. Стоимость выкупа акций по средневзвешенной цене**

1. Выкуп Обществом размещенных акций может производиться по их средневзвешенной цене за последние 30 календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе размещенных акций, которая рассчитывается по сделкам, заключенным на организованном рынке ценных бумаг.

Расчет средневзвешенной цены акций производится в национальной валюте Республики Казахстан на основании официальных данных организаторов торгов ценными бумагами.

Средневзвешенной ценой акций за определенный период времени признается цена, полученная в результате деления объема сделок с акциями в денежном выражении за данный период времени на количество акций в этих сделках.

2. Средневзвешенная цена акций за последние 30 календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе Обществом выпущенных акций, рассчитывается по формуле:

$$C = V / A, \text{ где}$$

$C$  - средневзвешенная цена акций за последние 30 календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе размещенных акций;

$V$  - объем сделок по данным акциям на казахстанских и/или зарубежных организованных рынках ценных бумаг в денежном выражении за последние 30 календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе размещенных акций (рассчитывается путем суммирования соответствующих показателей по всем сделкам с акциями за указанный период);

$A$  - количество акций в сделках, совершенных в течение последних 30 календарных дней, предшествующих дню объявления о выкупе размещенных акций



(рассчитывается путем суммирования соответствующих показателей по всем сделкам с акциями за указанный период).

#### **4. Балансовая стоимость как стоимость акций при их выкупе**

1. В целях выкупа акций Общества под их балансовой стоимостью понимается величина, полученная в результате следующего расчета:

$$BV = (E - L) / N, \text{ где:}$$

**BV** – балансовая стоимость одной акции;

**E** – собственный капитал Общества по состоянию на начало квартала, в котором осуществляется расчет;

**L** – прогнозируемые Обществом убытки квартала, в котором осуществляется расчет;

**N** – общее количество размещенных акций (за вычетом ранее выкупленных акций).

2. Совет директоров Общества вправе применить к цене акций, определенной по балансовой стоимости, поправочный повышающий или понижающий коэффициент, который рассчитывается исходя из текущей рыночной ситуации, перспектив развития Общества и иных факторов, влияющих на ценообразование акций.

#### **5. Метод дисконтирования будущих денежных потоков при определении стоимости привилегированных акций**

1. Метод строится на следующих предпосылках:

- существует развитый высоколиквидный рынок привилегированных акций;
- оценка может осуществляться по прогнозируемым потокам платежей, получаемых владельцами капитала;
- дивиденды по привилегированным акциям фиксированы и не меняются по годам;
- срок функционирования Общества и соответственно привилегированных акций не ограничен;
- модель предполагает знание требуемой доходности по привилегированным акциям.

2. Стоимость привилегированных акций определяется по следующей формуле:

$$P = D / K, \text{ где}$$

**P** – равновесная цена привилегированной акции (оценка);

**D** – размер дивиденда на одну привилегированную акцию в год;

**K** – требуемая доходность по привилегированным акциям Общества.

