

АО НАК «Казатомпром»	ДКФ	Финансовые операции
Статус: проект	К 07 08 АЖ	стр. 1 из 6

**Методика определения стоимости акций
при их выкупе Акционерным обществом
«Национальная атомная компания «Казатомпром»**

1. Общие положения

Настоящая Методика определения стоимости акций при их обратном выкупе Акционерным обществом «Национальная атомная компания «Казатомпром» (далее – Методика) разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Законом «О рынке ценных бумаг» (далее – Законы), Уставом АО «НАК «Казатомпром» (далее – Устав) и устанавливает условия, порядок выкупа и методику определения стоимости акций при их обратном выкупе АО «НАК «Казатомпром» (далее – Общество).

1. Действие настоящей Методики распространяется на случаи выкупа Обществом размещенных акций на неорганизованном рынке ценных бумаг:

- 1) по инициативе Общества;
- 2) по требованию акционера.

2. Акционеры Общества имеют право ознакомиться с настоящей Методикой, включая последующие изменения и (или) дополнения к ней, на корпоративном интернет ресурсе Общества, с даты утверждения настоящей Методики.

3. Выкуп Обществом размещенных акций Обществом производится на основании решения Совета директоров Общества, если иное не установлено Законами и (или) Уставом Общества и осуществляется путем совершения сделки между акционером и Обществом.

Рев №	Изменения	Разработал	Одобрено	Одобрено	Утверждено
0.		Директор ДКФ Жунусова А.С. «22» 05. 2019г.	Решением Правления АО «НАК «Казатомпром» № 95 «29» 05. 2019г.	Решением Совета директоров АО «НАК «Казатомпром» № 7/19 «26» 06. 2019г.	Решением Общего собрания акционеров АО «НАК «Казатомпром» № 1 «18» 05. 2019г.
1.					



4. Депозитарные расписки Общества, базовым активом которых являются акции, подлежат выкупу на условиях, предусмотренных настоящей Методикой, только после их конвертации в акции.

5. Выкупленные Обществом акции не учитываются при определении кворума Общего собрания акционеров Общества и не участвуют в голосовании на нем. По акциям, выкупленным Обществом, дивиденды не начисляются и не выплачиваются.

6. Расчет цены выкупа размещенной акции производится в национальной валюте Республики Казахстан по официальному курсу тенге к доллару США, определяемому Национальным Банком Республики Казахстан на дату принятия Советом директоров Общества решения о выкупе.

Результатом определения цены выкупа акций Общества является ее выкупная стоимость, определенная в соответствии с разделом 4 настоящей Методики.

В случае, если банковские реквизиты акционера выражены в валюте отличной от национальной валюты Республики Казахстан, выкуп акций производится по стоимости, определенной решением Совета директоров, сконвертированной по официальному курсу тенге к валюте банковского счета акционера, определяемому Национальным Банком Республики Казахстан, на дату выкупа.

7. Общество обязано опубликовать уведомление о выкупе размещенных акций в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и требованиями регулятора организатора торгов.

8. Вопросы, не урегулированные настоящей Методикой, регулируются в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

2. Термины и определения

9. Термины, используемые в настоящей Методике, имеют следующие понятия и определения:

1) акционер – лицо, являющееся собственником акции Общества;

2) акция – ценная бумага, выпущенная Обществом и удостоверяющая права на участие в управлении Обществом, получение дивиденда по ней и части имущества Общества при его ликвидации, а также иные права, предусмотренные Законами и иными законодательными актами Республики Казахстан;

3) депозитарная расписка – производная эмиссионная ценная бумага, подтверждающая право собственности на определенное количество простых акций Общества, являющихся базовым активом данной депозитарной расписки;

4) МСФО – Международные стандарты финансовой отчетности;

5) размещенные акции — акции Общества, оплаченные учредителями и инвесторами на первичном рынке ценных бумаг;

6) Общество – АО «НАК «Казатомпром»;

7) организованный рынок ценных бумаг – сфера обращения эмиссионных ценных бумаг и иных финансовых инструментов, сделки с которыми осуществляются в соответствии с внутренними документами организатора торгов, инициатором допуска к которой является Общество;

8) неорганизованный рынок ценных бумаг – сфера обращения ценных бумаг и иных финансовых инструментов, в которой сделки с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, в том числе иностранными валютами и производными финансовыми инструментами, осуществляются без соблюдения требований, установленных внутренними документами организатора торгов;

9) организатор торгов – фондовая биржа, на которой по инициативе Общества осуществляется листинг акций Общества;

10) листинг акций Общества – включение по инициативе Общества ценных бумаг в категорию и (или) сектор списка ценных бумаг фондовой биржи, для включения и

нахождения в которых внутренними документами фондовой биржи установлены специальные (листинговые) требования к ценным бумагам и их эмитентам;

11) делистинг акций Общества – временное или постоянное исключение ценных бумаг из списка организатора торгов;

12) независимый оценщик – лицо, определенное и имеющее право, соответствующие лицензии на осуществление оценочной деятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

13) Дата События – дата события, являющегося основанием для предъявления требования акционером о выкупе принадлежащих ему акций, определенного в соответствии с пунктом 17 настоящей Методики;

14) выкупная стоимость – сумма, выплачиваемая Обществом за приобретение собственных акций Общества.

3. Условия, основания и ограничения при выкупе акций

Выкуп акций по инициативе Общества

10. Выкуп размещенных акций производится с письменного согласия акционера по инициативе Общества в целях их последующей продажи или в иных целях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан и Уставу Общества.

11. Общество не вправе выкупать свои размещенные акции:

1) до проведения первого Общего собрания акционеров Общества;

2) до утверждения первого отчета об итогах размещения акций среди учредителей Общества;

3) если в результате выкупа акций размер собственного капитала Общества станет меньше размера минимального уставного капитала, установленного Законами;

4) если на момент выкупа акций Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о реабилитации и банкротстве либо указанные признаки появятся у него в результате выкупа всех требуемых или предполагаемых к выкупу акций;

5) если судом или Общим собранием акционеров Общества принято решение о его ликвидации.

12. Если количество выкупаемых по инициативе Общества его размещенных акций Общества превышает 1 % (один) процент от их общего количества, до заключения сделки (сделок) купли-продажи акций Общество объявляет о таком выкупе своим акционерам.

13. Решение Совета директоров о выкупе размещенных акций Общества должно включать в себя следующие сведения:

1) вид выкупаемых акций Общества;

2) количество выкупаемых акций Общества;

3) цена выкупа акций Общества;

4) сроки выкупа акций Общества;

5) условия выкупа акций Общества.

14. Объявление Общества о выкупе своих размещенных акций:

1) подлежит опубликованию на казахском и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, а также на иных площадках и средствах массовой информации, предусмотренных правилами фондовой биржи, на которой обращаются ценные бумаги Общества, Устава и внутренних документов Общества;

2) должно содержать сведения, указанные в пункте 13 настоящего раздела.

15. Общее количество выкупленных и выкупаемых Обществом размещенных акций не должно превышать 25% (двадцать пять) процентов от общего количества размещенных акций Общества, а расходы на выкуп размещенных акций Общества не должны превышать 10% (десять) процентов от размера его собственного капитала по состоянию на дату принятия решения Советом директоров Общества о выкупе размещенных акций Общества. Размер собственного капитала определяется на основе последней имеющейся на дату

решения Совета директоров Общества о выкупе акций отдельной финансовой отчетности Общества без учета дочерних компаний, составленной в соответствии с МСФО.

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

Выкуп акций по требованию акционера

17. Выкуп размещенных акций должен быть произведен Обществом по требованию акционера, которое может быть предъявлено им в случаях:

1) принятия Общим собранием акционеров Общества решения о реорганизации Общества (если акционер принимал участие в Общем собрании акционеров, на котором рассматривался вопрос о реорганизации Общества, и голосовал против нее);

2) принятия Общим собранием акционеров Общества решения о делистинге акций Общества (если акционер не участвовал в Общем собрании акционеров или если он принимал участие в этом собрании и голосовал против принятия указанного решения);

3) принятия решения организатором торгов о делистинге акций Общества;

4) несогласия с решением о заключении крупной сделки и (или) решением о заключении сделки, в совершении которой Обществом имеется заинтересованность, принятыми Общим собранием акционеров или Советом директоров Общества в порядке, установленном Законами и (или) Уставом Общества;

5) принятия общим собранием акционеров решения о внесении изменений и дополнений в устав Общества, ограничивающих права по акциям, принадлежащим данному акционеру (если акционер не участвовал в общем собрании акционеров, на котором было принято такое решение, или если он принимал участие в этом собрании и голосовал против принятия указанного решения).

18. Акционер вправе в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня принятия решения, указанного в пункте 17 настоящей Методики, или со дня принятия решения организатором торгов о делистинге акций Общества предъявить Обществу требование о выкупе принадлежащих ему акций посредством направления Обществу письменного заявления, если иное не установлено законодательством Республики Казахстан.

В течение 30 (тридцати) календарных дней со дня получения указанного заявления Общество обязано выкупить акции у акционера.

19. Заявление акционера о выкупе принадлежащих ему акций должно быть составлено в письменной форме, содержать четкое и однозначное требование о выкупе, указание на количество и вид акций, которые предъявляются акционером к продаже, иные существенные условия сделки (при их наличии), а также адрес, банковские реквизиты, контактные данные акционера, иные сведения в случае необходимости.

20. Общество вправе отказать акционеру в выкупе акций при отсутствии оснований, указанных в пункте 17 настоящей Методики, а также в иных случаях, установленных законодательством Республики Казахстан и запрещающих осуществление Обществом выкупа размещенных им акций, с направлением акционеру соответствующего письменного уведомления об отказе в выкупе акций с указанием причин отказа.

21. Общее количество выкупленных и выкупаемых Обществом размещенных акций не должно превышать 25% (двадцать пять) процентов от общего количества размещенных акций, а расходы на выкуп размещенных акций Общества не должны превышать 10% (десять процентов) от размера собственного капитала Общества, определяется на основе последней имеющейся на дату решения Совета директоров Общества о выкупе акций отдельной финансовой отчетности Общества без учета дочерних компаний, составленной в соответствии с МСФО по состоянию на дату:

1) принятия Общим собранием акционеров решений, указанных в подпунктах 1), 2) и 5) пункта 17 настоящей Методики;

2) принятия организатором торгов решения о делистинге акций Общества;

3) принятия решения Советом директоров или Общим собранием акционеров Общества о заключении крупной сделки и (или) сделки, в совершении которой Обществом имеется заинтересованность.

22. В случае, если количество размещенных акций Общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает на дату выкупа количество акций, которые могут быть выкуплены Обществом, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций, заявленных к выкупу.

4. Определение стоимости акций Общества при их выкупе

Выкуп акций по инициативе Общества

23. Выкуп размещенных акций по инициативе Общества производится по цене, определенной одним из следующих способов:

1) по рыночной цене соответствующего вида акций по состоянию на дату принятия решения Советом директоров Общества, определенной в соответствии с пунктом 24 настоящей Методики;

2) по цене, определенной независимым оценщиком на дату, не ранее чем за 30 (тридцать) календарных дней до принятия Советом директоров решения о выкупе акций

3) по иной цене, установленной Советом директоров Общества с учетом рыночной стоимости акций, размера собственного капитала Общества, определяется на основе последней имеющейся на дату решения Совета директоров Общества о выкупе акций отдельной финансовой отчетности Общества без учета дочерних компаний, составленной в соответствии с МСФО, факторов его изменения в соответствии с бизнес-планами Общества и иными факторами

24. Рыночной ценой признается цена акции, сложившаяся на организованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан*, где обращаются акции Общества. В случае отсутствия сделок с акциями на организованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан*, под рыночной ценой может признаваться цена акции, сложившаяся на зарубежных организованных рынках ценных бумаг.

Выкуп акций по требованию акционера:

25. Выкуп размещенных акций по требованию акционера производится по по средневзвешенной цене, сложившейся на организованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан*, где обращаются акции Общества, за вычетом скидки в размере 10% (десяти) процентов от средневзвешенной цены. В случае отсутствия сделок с акциями на организованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан*, выкуп размещенных акций может производиться по средневзвешенной цене, сложившейся на зарубежных организованных рынках ценных бумаг, где обращаются акции Общества, за вычетом скидки в размере 10% (десяти) процентов от средневзвешенной цены.

Расчет средневзвешенной цены определяется на основании данных по сделкам, совершенным за последние 30 (календарных) дней, предшествующих Дате События.

Расчет средневзвешенной цены производится по следующей формуле:

$$C = V / A, \text{ где:}$$

C – средневзвешенная цена акции;

V – объем сделок в денежном выражении по данным акциям (рассчитывается путем суммирования соответствующих показателей по всем сделкам, совершенным за последние 30 (календарных) дней, с акциями на организованном рынке ценных бумаг, где обращаются акции Общества);

A – количество акций в сделках (рассчитывается путем суммирования соответствующих показателей по всем сделкам с акциями на организованном рынке ценных бумаг, где обращаются акции, за соответствующий период).

* Включая территорию Международного финансового центра «Астана»

26. Выкуп акций по требованию акционера Общества в соответствии с пунктом 17 Методики осуществляется по единой цене для всех акционеров Общества, предъявляющих требование о выкупе, основанное на одном и том же решении уполномоченного органа, по причине которого производится выкуп акций, перечень которых определен в соответствии с пунктом 17 Методики.