

«Сентрас Секьюритиз» Акционерлік Қоғамы

«Сентрас Секьюритиз» АҚ Құрылтайшысы
«Сентрас Капитал» ЖШС-ның
«01» қыркүйек 2005 жылғы шешімімен
БЕКІТІЛДІ

ҚОҒАМНЫҢ ОРНАЛАСТЫРЫЛҒАН АКЦИЯЛАРЫН САТЫП АЛУ ТУРАЛЫ ЕРЕЖЕ АКЦИЯЛАРДЫ САТЫП АЛУ ҚҰНЫН БЕЛГІЛЕУ ӘДІСТЕМЕСІ

Алматы, 2005 жыл

I. Жалпы ережелер

1. Осы Ереже «Сентрас Секьюритиз» АҚ-ның (бұдан әрі мәтін бойынша - Қоғам) орналастырылған акцияларын сатып алу тәртібі мен шарттарын және акцияларды сатып алған кезде олардың құнын анықтау әдістемесін белгілейді.

2. Акцияларды сатып алу Қоғамның бастамасы бойынша және/немесе акционердің талап етуі бойынша жүзеге асырыла алады.

3. Кез келген аталған негіздердің бірі бойынша акцияларды сатып алу осы Ережеде белгіленген бірыңғай әдістеме арқылы анықталатын құн бойынша жүзеге асырылады.

4. Қоғам сатып алатын орналастырылған акциялардың жалпы саны орналастырылған акциялардың жалпы санының жиырма бес процентінен аспауға тиіс.

5. Қоғам сатып алған акциялар жалпы жиналыстың кворумын анықтаған кезде есепке алынбайды және онда дауыс беруге қатыспайды.

II. Орналастырған акцияларды акционердің талап етуі бойынша сатып алу

1. Қоғам акционерінің талап етуі бойынша орналастырылған акцияларды сатып алу туралы талапты ол:

1) акционерлердің жалпы жиналысы Қоғамды қайта ұйымдастыру туралы шешім қабылдаған (егер акционер қоғамды қайта ұйымдастыру туралы мәселе қаралған акционерлердің жалпы жиналысына қатысып, оған қарсы дауыс берсе);

2) қоғамның жарғысында белгіленген тәртіппен қабылданған ірі мәміле жасау туралы шешіммен және (немесе) жасалуында қоғамның мүддесі бар мәміле жасау туралы шешіммен келіспеген;

3) акционерлердің жалпы жиналысы Қоғамның жарғысына осы акционерге тиесілі акциялар бойынша құқықтарды шектейтін өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы шешім қабылдаған (егер акционер осындай шешім қабылданған акционерлердің жалпы жиналысына қатыспаса немесе ол осы жиналысқа қатысып, аталған шешімнің қабылдануына қарсы дауыс берсе) жағдайларда қоя алады.

2. Акционер акционерлердің жалпы жиналысы немесе директорлар кеңесі шешім қабылдаған күннен бастап отыз күн ішінде Қоғамға жазбаша өтініш жіберу арқылы өзіне тиесілі акцияларды сатып алу туралы Қоғамға талап қоюға құқылы.

3. Жоғарыда көрсетілген негіздер бойынша өз акцияларын Қоғамға сатуды ұйғарған Акционер өзіне тиесілі барлық акцияларды сатып алуға ұсынуға міндетті.

4. Сатып алуға ұсынылатын акциялар қандай да бір ауыртпалықтан және үшінші тұлғалардың құқықтарынан азат болуы тиіс.

5. Акционер жазбаша өтінішін мыналарды:

- сатып алуға ұсынылатын акциялардың санын;

- акцияларды сатып алу құнын көрсете отырып Бас директордың атына береді.

6. Аталған өтініш алынған күннен бастап отыз күн ішінде Қоғам акционер көрсеткен деректемелер бойынша ақша жіберу жолымен акционерге акциялардың құнын төлеуге міндетті.

7. Қоғамның өз акционерлері сатып алуға өтініш берген орналастырылған акцияларының саны Қоғам сатып алуы мүмкін акциялардың санынан артық болған жағдайда бұл акциялар акционерлерден оларға тиесілі акциялардың санына барабар сатып алынады.

III. Акцияларды Қоғамның бастамасы бойынша сатып алу

1. Орналастырылған акцияларды сатып алу оларды кейіннен сату мақсатында немесе Қазақстан Республикасының заңнамасына және Қоғамның жарғысына қайшы келмейтін өзге де мақсаттарда Қоғамның бастамасы бойынша акционердің келісімімен жүргізілуі мүмкін.

2. Егер Қоғамның жарғысында өзгеше белгіленбесе, Қоғамның бастамасы бойынша орналастырылған акцияларын Қоғамның сатып алуы директорлар кеңесінің шешімі негізінде жүргізіледі.

3. Қоғамның:

1) акционерлердің бірінші жалпы жиналысын өткізгенге дейін;

2) акцияларды орналастыру қорытындылары туралы есеп бекітілгенге дейін;

3) егер акцияларды сатып алу нәтижесінде Қоғамның өз капиталының мөлшері заңмен белгіленген ең төменгі жарғылық капиталдың мөлшерінен аз болса;

4) егер акцияларды сатып алу кезінде Қоғам банкроттық туралы заңға сәйкес төлем қабілетсіздігі не дәрменсіздігі белгілеріне сай келсе, болмаса аталған белгілер Қоғамда оның барлық талап етілетін немесе сатып алу болжанатын акцияларды сатып алу нәтижесінде пайда болса;

5) егер сот немесе Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы оны тарату туралы шешім қабылдаса, өзінің орналастырылған акцияларын сатып алуға құқығы жоқ.

4. Егер Қоғамның бастамасы бойынша оның сатып алынатын орналастырылған акцияларының саны акцияларды сатып алу-сату мәмілесі (мәмілелері) жасалғанға дейінгі олардың жалпы санынан бір процент асатын болса, ол өз акционерлеріне осындай сатып алу туралы хабарлауға міндетті.

Қоғамның өзі орналастырған акцияларын сатып алуы туралы хабарламасында өзі сатып алатын акциялардың түрлері, саны, бағасы, мерзімі туралы және оларды сатып алу талаптары туралы мәліметтер болуға тиіс және ол бұқаралық ақпарат құралдарында жариялануы немесе Қоғамның акционерлеріне жазбаша түрде жолдануы тиіс.

IV. Қоғам акцияларды сатып алған кезде олардың құнын белгілеудің әдістемесі

1. Акцияларды сатып алу кезінде олардың құны келесідей жолмен белгіленеді:

$$\text{АКЦИЯНЫҢ ҚҰНЫ} = \text{МК/ОАС} * \text{СК, мұнда}$$

МК – Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы акцияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күнтізбелік тоқсанның алдында өткен күнтізбелік тоқсанның аяғында анықталған меншікті капитал,

ОАС – Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы акцияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күні және осы бөлімнің төменде көрсетілген 2-тармағына сәйкес анықталған Қоғам акцияларының саны,

СК – 0.8-ге тең болатын сатып алуға арналған коэффициент.

2. Олардың құнын анықтау үшін ескерілетін акциялар санының есебіне Қоғам орналастырған акциялар барлығы, сондай-ақ кепілде немесе өзге де ауыртпалықта тұрған акциялар алынады.

3. Меншікті капиталды бағалауды қолдану әдістері және тәртібі Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына, бухгалтерлік есеп стандарттарына және өзге де нормативтік құқықтық актілерге сәйкес белгіленеді.

4. Қоғамның акциялары ұйымдастырылған бағалы қағаздар нарығында айналыста болған жағдайда, Қоғамның сатып алынатын акцияларының нарықтық құнын анықтау кезінде ұйымдастырылған нарықта Қоғамның акцияларымен жасалатын мәмілелердің қалыптасқан құны немесе осы нарықтағы Қоғамның акцияларына деген сұраныс пен ұсыныстар құны ескеріледі.

5. Акцияларды сатып алу құны акцияларды сатып алуға ұсынған акционерлердің оларды сатып алған бағасына байланысты болмайды.

6. Акционердің акцияларды тәуелсіз бағалаушы белгілеген құн бойынша сатып алуды талап етуге құқығы жоқ.

7. Акцияларды сатып алу туралы талап қойған және сатып алу құнымен келіспеген акционер, қоғам осы әдістеме негізінде белгілеген акциялар құнының белгіленуін тексеру үшін аудиторды тартуға құқылы.

8. Акцияларды сатып алу құнын белгілеу әдістемесі тек Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысының шешімімен ғана өзгертіле алады.

9. Акцияның құны тиісті шешім қабылданған және акциялардың сатып алуға ұсынылуына негіз болған күнге, болмаса ірі мәміле жасалған күнге белгіленеді.

10. Қоғам акцияларды сатып алған кезде олардың құнының белгіленуіне жауапты тұлғалар «Сентрас Секьюритиз» АҚ-ның Бірінші басшысы және Бухгалтері болып табылады.

Акционерное Общество «Сентрас Секьюритиз»

УТВЕРЖДЕНО:

Решением
Учредителя АО «Сентрас Секьюритиз»
ТОО «Сентрас Капитал»
от «01» сентября 2005 года

ПОЛОЖЕНИЕ

**О ВЫКУПЕ РАЗМЕЩЕННЫХ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА И
МЕТОДИКА ОПРЕДЕЛЕНИЯ ЦЕНЫ ВЫКУПА АКЦИЙ**

Алматы, 2005 год

I. Общие положения

1. Настоящее Положение устанавливает порядок и условия выкупа размещенных акций АО «Сентрас Секьюритиз» (далее по тексту - Общество) и методику определения цены акций при их выкупе.

2. Выкуп акций может быть осуществлен по инициативе Общества и/или по требованию акционера.

3. Выкуп акций по любому из названных оснований осуществляется по цене, определяемой единой методикой, установленной в настоящем Положении.

4. Количество выкупаемых Обществом размещенных акций не может превышать двадцать пять процентов от общего количества размещенных акций.

5. Выкупленные Обществом акции не учитываются при определении кворума общего собрания и не участвуют в голосовании на нем.

II. Выкуп акций по требованию акционера

1. Требование о выкупе размещенных акций по требованию акционера Общества может быть предъявлено им в случаях:

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

2) несогласия с решением о заключении крупной сделки и (или) решением о заключении сделки, в совершении которой Обществом имеется заинтересованность, принятыми в порядке, установленном уставом общества;

3) 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).

2. Акционер вправе в течение тридцати дней со дня принятия решения общим собранием акционеров или советом директоров предъявить Обществу требование о выкупе принадлежащих ему акций посредством направления Обществу письменного заявления.

3. Акционер, решивший продать свои акции Обществу по вышеуказанным основаниям, обязан предъявить к выкупу все принадлежащие ему акции.

4. Акции, предъявляемые к выкупу, должны быть свободны от каких либо обременений и прав третьих лиц.

5. Письменное заявление подается акционером на имя Генерального директора с указанием следующего:

- количества акций, предъявляемых к выкупу;
- цены покупки акций.

6. В течение тридцати дней со дня получения указанного заявления Общество обязано выплатить акционеру стоимость акций, путем направления денег по реквизитам, указанным акционером;

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

III. Выкуп акций по инициативе Общества

1. Выкуп размещенных акций может быть произведен по инициативе Общества с согласия акционера в целях их последующей продажи или в иных целях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан и уставу Общества.

2. Выкуп Обществом размещенных акций по инициативе Общества производится на основании решения совета директоров, если иное не будет установлено уставом Общества.

3. Общество не вправе выкупать свои размещенные акции:

1) до проведения первого общего собрания акционеров;

2) до утверждения отчета об итогах размещения акций;

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

4) если на момент выкупа акций Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством о 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.

4. Если количество выкупаемых по инициативе Общества его размещенных акций превышает один процент от их общего количества, до заключения сделки (сделок) купли-продажи акций оно обязано объявить о таком выкупе своим акционерам.

Объявление Общества о выкупе своих размещенных акций должно содержать сведения о видах, количестве выкупаемых им акций, цене, сроке и об условиях их выкупа и должно быть опубликовано в средствах массовой информации или направлено в письменном виде акционерам Общества.

IV. Методика определения цены акций при их выкупе Обществом

1. Цена акций при их выкупе определяется следующим образом:

$$\text{ЦЕНА АКЦИИ} = \text{СК/КРА} * \text{КВ, где}$$

СК – собственный капитал, определенный на конец календарного квартала, предшествующий календарному кварталу, в котором было принято решение общего собрания акционеров общества о выкупе акций,

КРА – количество акций Общества, определенное в соответствии с нижеуказанным п. 2 данного раздела и на дату принятия решения общего собрания акционеров общества о выкупе акций,

КВ – коэффициент для выкупа, равный 0.8.

2. В расчет количества акций, учитываемых для определения их цены, принимаются все акции, размещенные Обществом, а также акции, находящиеся в залоге или под иным обременением.

3. Методы и порядок применения оценки собственного капитала устанавливаются в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, стандартами бухгалтерского учета и иными нормативно-правовыми актами.

4. В случае обращения акций Общества на организованном рынке ценных бумаг при определении рыночной стоимости выкупаемых акций Общества учитываются сложившиеся цены сделок с акциями Общества на организованном рынке или цены спроса и предложения на акции Общества на данном рынке.

5. Цена выкупа акций не зависит от цены их приобретения акционерами, предъявившими акции к выкупу.

6. Акционер не вправе требовать выкупа акций по цене, определенной независимым оценщиком.

7. Акционер, предъявивший требование о выкупе акций и не согласный с ценой выкупа, вправе привлечь аудитора для проверки определения стоимости акций, определенной обществом на основании настоящей методики.

8. Методика определения цены выкупа акций может быть изменена только решением Общего собрания акционеров Общества.

9. Цена акции определяется на дату принятия соответствующего решения и послужившего основанием для предъявления акций к выкупу, либо на дату заключения крупной сделки.

10. Лицами, ответственными за определение стоимости акций при их выкупе Обществом являются Первый руководитель и Бухгалтер АО «Сентрас Секьюритиз».