

Утверждена
решением общего собрания акционеров
АО «МФО ОнлайнКазФинанс»
(протокол от 22 сентября 2023 года №2)



МЕТОДИКА
определения стоимости акций
АО «МИКРОФИНАНСОВАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«ОНЛАЙНКАЗФИНАНС»»
при их выкупе Обществом

Настоящая Методика определения стоимости акций АО «Микрофинансовая организация ОнлайнКазФинанс» при их выкупе (далее – «Методика») разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – «Закон») и устанавливает порядок определения стоимости акций АО «Микрофинансовая организация ОнлайнКазФинанс» (далее – «Общество») при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке ценных бумаг.

ГЛАВА 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Действие настоящей Методики распространяется на случаи выкупа Обществом размещенных им акций:
 - 1) по собственной инициативе Общества;
 - 2) по требованию акционера Общества, в случаях установленных Законом;
2. При любом случае выкупа Обществом ее акций:
 - 1) Общество применяет ограничения, установленные пунктом 1 статьи 28 Закона;
 - 2) решение о выкупе акций Общества принимается Советом директоров Общества;
 - 3) сделки Общества по выкупу ее акций не являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и, соответственно, к ним не применяются нормы, установленные статьями 72–74 Закона.
3. Ситуации, которые не могут быть урегулированы в соответствии с настоящей Методикой, подлежат разрешению в соответствии с решениями Совета директоров Общества.

ГЛАВА 2. ПОРЯДОК ВЫКУПА РАЗМЕЩЕННЫХ АКЦИЙ ПО ИНИЦИАТИВЕ ОБЩЕСТВА

4. Общество вправе по своей инициативе осуществить выкуп размещенных им акций с согласия акционера на основании решения Совета директоров Общества, если иное не установлено Законом и (или) уставом Общества.
5. Общество не вправе выкупать свои размещенные акции:
 - 1) до принятия первого решения общего собрания акционеров;
 - 2) до утверждения первого отчета об итогах размещения акций;
 - 3) если в результате выкупа акций размер собственного капитала Общества станет меньше размера минимального уставного капитала, установленного Законом;
 - 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.
6. Решение Совета директоров Общества о выкупе размещенных акций должно содержать указание на вид, количество, цену выкупа акций, условиях их выкупа, срок, в течение которого принимаются заявки на выкуп, и срок, в течение которого осуществляется выкуп акций и по истечении которого Общество вправе отказаться от их выкупа.
7. Если количество выкупаемых по инициативе Общества его размещенных акций превышает 1 (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 на казахском и русском языках на

- интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.
8. В случае, если количество размещенных акций Общества, заявленных его акционерами к выкупу, превышает количество акций, которое объявлено Обществом к выкупу, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.
 9. Совет директоров Общества имеет право принять решение о реализации выкупленных акций любыми способами, не противоречащими действующему законодательству Республики Казахстан и уставу Общества.

ГЛАВА 3. ПОРЯДОК ВЫКУПА РАЗМЕЩЕННЫХ АКЦИЙ ПО ТРЕБОВАНИЮ АКЦИОНЕРА

10. Выкуп размещенных акций должен быть произведен Обществом по требованию акционера Общества, которое 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) принятия общим собранием акционеров 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 в порядке, установленном Законом 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);
 - 6) принятия общим собранием акционеров решения о внесении изменений и (или) дополнений в методику определения стоимости акций при их выкупе обществом на неорганизованном рынке в части определения стоимости акций при их выкупе (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).
11. При наличии оснований, указанных в подпунктах 1) – 6) пункта 10 настоящей Методики, акционер в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня принятия соответствующего решения организатором торгов или Советом директоров Общества имеет право предъявить Обществу требование о выкупе принадлежащих ему акций посредством направления Обществу письменного заявления.
12. Требование акционера о выкупе принадлежащих ему акций должно содержать четкое и однозначное требование о выкупе, указание на количество и вид акций, которые предъявляются акционером к выкупу, а также адрес и контактные телефоны акционера.
13. Требование акционера о выкупе принадлежащих ему акций должно направляться по официальному адресу места нахождения Общества.
14. В течение 30 (тридцати) календарных дней со дня получения указанного требования Общество обязано выкупить акции у акционера.
15. В течение 5 (пяти) рабочих дней со дня принятия советом директоров Общества решения о выкупе акций акционеру, подавшему требование о выкупе, направляется

- уведомление, содержащее извещение о принятии Советом директоров Общества решения о выкупе Обществом принадлежащих ему акций, перечне документов, необходимых для оформления сделки купли-продажи акций.
16. В случае, если количество размещенных акций Общества, заявленных его акционером к выкупу, превышает количество акций, которые могут быть выкуплены Обществом, эти акции выкупаются у акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций.
17. Выкуп акций Обществом осуществляется с учетом требований, установленных настоящей Методикой и действующим законодательством Республики Казахстан.

ГЛАВА 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ СТОИМОСТИ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА ПРИ ИХ ВЫКУПЕ

18. Стоимость одной простой акции Общества определяется по формуле:

$$BVcs = (SC+RE-PS-PSd*NOps)/NOcs, \text{ где:}$$

BVcs (book value per common share) – стоимость одной простой акции на дату расчета;

SC (share capital) – размер уставного капитала на дату расчета;

RE (retained earnings) – размер нераспределенной прибыли на дату расчета;

PS (preferred stock) – сальдо счета «уставный капитал, привилегированные акции» в отчете о финансовом положении на дату расчета;

PSd (dividend per one preferred share) – минимальный размер дивиденда на одну привилегированную акцию, определенную уставом;

NOps – количество размещенных привилегированных акций на дату расчета;

NOcs – количество размещенных обыкновенных акций на дату расчета.

19. В случае возникновения необходимости выкупа Обществом привилегированной акции, Общество вносит соответствующие дополнения в настоящую Методику - по своей инициативе, либо по требованию акционера, владеющего привилегированными акциями Общества.