

Указания относно разкриване на информация за късите продажби в България по следните въпроси:

- дали уведомлението, изпратено по електронна поща, следва да бъде подписано с електронен подпис?
- ако уведомлението е изпратено в електронен формат, подписано с електронен подпис, следва ли да бъде изпращано в последствие и копие на хартия?

Членове 5, 7 и 8 на Регламент (ЕС) № 236/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 14 март 2012 година относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение (Регламент (ЕС) № 236/2012) изисква подаване до компетентните органи на уведомления за значителните нетни къси позиции в акции, за значителните нетни къси позиции в държавни дългови инструменти и относно непокрити позиции по суапи за кредитно неизпълнение по държавни дългови инструменти. По-детайлни изисквания относно уведомяването на компетентния орган се съдържат в чл. 9 от посочения регламент и в Делегиран регламент (ЕС) № 826/2012 на Комисията от 29 юни 2012 година за допълнение на Регламент (ЕС) № 236/2012 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за изискванията за уведомяване и оповестяване във връзка с нетни къси позиции, подробностите по информацията, която се предоставя на Европейския орган за ценни книжа и пазари относно нетните къси позиции, и метода за изчисляване на оборота, въз основа на който се определят изключенията от изискванията акции (Делегиран регламент (ЕС) № 826/2012).

Член 9, пар. 2 от Регламент (ЕС) № 236/2012 изисква уведомяването или оповестяването да се извършва до 15.30 ч. на следващия ден за търгуване, а съгласно пар. 3 на същата разпоредба се изисква уведомлението до съответния компетентен орган да включва механизми за удостоверяване на източника на уведомлението.

Съгласно чл. 2, пар. 1 от Делегиран регламент (ЕС) № 826/2012 уведомлението съгласно чл. 5, пар. 1, чл. 7, пар. 1 или чл. 8 от Регламент (ЕС) № 236/2012 съдържа информацията, посочена в таблица 1 от приложение I към Делегиран регламент (ЕС) № 826/2012, и се извършва чрез формуляр съгласно приложение II.

Освен това на 03.06.2013 г. КФН е приела Насоки на ESMA относно изключения за дейностите по поддържане на пазара и операциите на първичния пазар съгласно Регламент (ЕС) № 236/2012 на Европейския парламент и на Съвета относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение (Насоки) (<http://www.fsc.bg/bg/novini/resheniya-ot-zasedanie-na-kfn-ot-3-yuni-2013-g-3487.html>).

Целта на Насоките е да подпомогнат уведомяващото лице в процеса на уведомяване, като се посочват и описват съдържанието на писменото уведомление и се предоставя образец на формуляр за уведомление. Съгласно т. 64 от насоките уведомлението за намерение за използване на изключение съгласно чл. 17, пар. 1 или 3 от Регламент (ЕС) № 236/2012 трябва да се подаде до съответния компетентен орган в електронен формат и в съответствие с образеца, предоставен в приложения I и II на насоките, на езика (езиците), приети от компетентния орган в тази държава-членка, и да бъде потвърдено писмено, ако това се изисква съгласно правната и регулаторната рамка на тази държава-членка, като ако се предоставят допълнителни документи, те могат да бъдат подадени на обичайния за сферата на международните финанси език. Освен това приложения I и II на насоките изискват попълване на информация в специална електронна таблица в CSV формат, която се съдържа в приложение III на насоките.

От горното е видно, че за уведомленията изискуемата форма е писмената форма, тъй като за една част от уведомленията има формуляри, а за друга част от уведомленията изрично е посочена писмената форма.

На основание чл. 3, ал. 2 от Закона за електронния документ и електронния подпис (ЗЕДЕП) писмената форма се смята за спазена, ако е съставен електронен документ. Съгласно чл. 3, ал. 1 от ЗЕДЕП електронен документ е електронно изявление, записано върху магнитен, оптичен или друг носител, който дава възможност да бъде възпроизвеждано. Съгласно чл. 2, ал. 1 и 2 от ЗЕДЕП електронното изявление е словесно изявление, представено в цифрова форма, което може да съдържа и несловесна информация. Електронното изявление се счита за подписано при условията на чл. 13, ал. 1 от ЗЕДЕП – електронен подпис е всяка информация в електронна форма, добавена или логически свързана с електронното изявление, за установяване на неговото авторство. Електронният подпис има за цел да установи по безспорен начин изявлението на определено лице, обективизирано по електронен път. Съгласно чл. 13, ал. 3 от ЗЕДЕП квалифицираният електронен подпис е усъвършенстван електронен подпис, който отговаря на изискванията на чл. 16 от ЗЕДЕП. На основание чл. 13, ал. 4 от ЗЕДЕП квалифицираният електронен подпис има значението на саморъчен подпис, като е допуснато страните да се уговорят, че ще признават стойността на електронния подпис по ал. 1 и ал. 2 на чл. 13 от ЗЕДЕП (обикновен и усъвършенстван електронен подпис) на саморъчен в отношенията помежду си.

При направена справка се установи, че на интернет страницата на КФН, в рубрика „Новини” (<http://www.fsc.bg/bg/novini/zapochva-prilaganeto-na-reglamenta-zakasite-prodajbi-3364.html>) е посочено следното:

„Уведомленията за публичното оповестяване на информацията може да намерите в раздел „Къси продажби”/„Бланки на уведомления”. Те следва:

- да се изпращат на електронен адрес: delovodstvo@fsc.bg, подписани с електронен подпис, или
- да се изпращат по пощата, придружени с електронен носител (съдържащ файл във формат .xls), или
- да бъдат предоставяни на място в Деловодството на КФН с приложен електронен носител.”

Във връзка с гореизложеното може да се направят следните изводи:

1. Уведомление, изпратено по електронна поща, следва да бъде подписано с квалифициран електронен подпис с оглед установяване по безспорен начин на кое лице е изявлението.

2. В случай че е изпратено уведомление в електронен формат, подписано с квалифициран електронен подпис, който има значението на саморъчен подпис, то не е необходимо изпращането му и на хартия.