



## КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

### РЕШЕНИЕ № 669 - ПД

02.09.2020 г.

„ХОЛДИНГ ВАРНА“ АД, гр. Варна притежава статут на публично дружество и е вписано под № РГ-05-17 в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), воден от Комисия за финансов надзор (КФН). Предвид това то е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите нормативни актове по прилагането му.

Чрез единната система за предоставяне на информация на КФН по електронен път - e-Register, с вх. № 10-05-4015 от 14.08.2020 г., публичното дружество „Холдинг Варна“ АД, гр. Варна е представило покана за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите (РГОСА), насрочено за 14.09.2020 г., респективно за 29.09.2020 г., при условията на чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК. Поканата е обявена по партидата на дружеството в търговския регистър и е представена на обществеността посредством избраната от дружеството специализирана информационна медия на „Инфосток АД“, достъпна на адрес в интернет - [www.infostock.bg](http://www.infostock.bg).

От представената в КФН покана за свикване на РГОСА е видно, че в дневния ред на събранието на дружеството е включена точка 8 със следното съдържание:

*„8. Приемане на решение за удължаване на мандата на Одитния комитет; Предложение за решение: ОСА удължава мандата на Одитния комитет с 3 години, считано от датата на настоящото заседание.“*

От цитирания дневен ред на събранието е видно, че като точка осем в него управителният съвет (УС) на „Холдинг Варна“ АД предлага на вниманието на акционерите на публичното дружество да вземат решение за удължаване на мандата на членовете на одитния комитет. Въпросната точка кореспондира с разпоредбите на чл. 107, ал. 4 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), която е относима към дружествата с обществен интерес, каквото е „Холдинг Варна“ АД. Разпоредбата регламентира минималния брой на членовете на одитния комитет, като се предвижда, че мнозинството от тях следва да са външни за и независими от предприятието от обществен интерес. За независимия член на одитния комитет се предвиждат допълнителни ограничения, а именно той *не може да е изпълнителен член на орган на управление или контрол или служител на предприятието; лице, което е в трайни търговски отношения с предприятието; член на орган на управление или контрол, прокурор или служител на лице, което е в трайни търговски отношения с предприятието и не може да е свързано лице с друг член на орган на управление или контрол или с член на одитния комитет на предприятието от обществен интерес.* Съгласно чл. 107, ал. 5, изр. първо от ЗНФО, кандидатите за членове на одитния комитет, респективно членовете, чийто мандат следва да бъде удължен, доказват липсата на обстоятелствата по чл. 107, ал. 4, изр. трето от ЗНФО с декларация, като този документ е част от **писмените материали за общото събрание, в чийто дневен ред е предвиден избор на членове на**

**одитен комитет, и е необходимо да е представен на вниманието на акционерите в срока по чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК.**

Разпоредбата на чл. 107, ал. 4 от ЗНФО е императивна по своя характер. Следователно, законодателят не предвижда възможност за каквито и да било отклонения от регламентирания ред, които да се случват по волята или след преценка от страна на поднадзорното лице. В този ред на мисли, всяко отклонение от предписаните правила, следва да се възприема и съответно да се третира като незаконосъобразно действие, което е в разрез с установения правов ред. Подобно действие следва да бъде своевременно предотвратявано, за да не увреди по какъвто и да било начин интересите на инвеститорите в ценни книжа. В тази връзка, за всеки кандидат за член на одитния комитет, респективно за всеки член, чийто мандат бива удължен, следва да представи на вниманието на акционерите по реда на чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК декларация за липса на обстоятелства по чл. 107, ал. 5, изр. първо, вр. с ал. 4, изр. трето от ЗНФО.

Предвид горното и поради факта, че при свикване на РГОСА на „Холдинг Варна“ АД, насрочено за 14.09.2020 г., съответно за 29.09.2020 г., в хипотезата на чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК не са спазени императивни нормативни изисквания, накърнено е правото на информация на акционерите и са застрашени интересите на инвеститорите, са налице материалноправни предпоставки за откриване на административно производство по издаване на индивидуален административен акт на прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

В тази връзка с писмо, изх. № РГ-05-17-11 от 24.08.2020 г., в съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) и чл. 213, ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК, дружеството е уведомено, че на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, вр. чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК, вр. чл. 107, ал. 5, изр. първо, вр. ал. 4, изр. трето от ЗНФО, спрямо „Холдинг Варна“ АД, гр. Варна е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, със следния диспозитив:

*„Задължавам „Холдинг Варна“ АД, гр. Варна да не подлага на гласуване на РГОСА, насрочено за 14.09.2020 г. от 10:00 часа, съответно за 29.09.2020 г. от 10:00 часа, при условията на чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК, т. 8 от дневния ред на РГОСА, а именно:*

*8. Приемане на решение за удължаване на мандата на Одитния комитет;  
Предложение за решение: ОСА удължава мандата на Одитния комитет с 3 години, считано от датата на настоящото заседание.“*

На дружеството е предоставен срок от **3 (три) работни дни** от получаване на писмото за представяне в КФН на обяснения и/или възражения по откритото административно производство. Писмото е изпратено и получено на адреса на управление на дружеството на 27.08.2020 г., съгласно известие за доставяне № ИД PS 1040 08NVIL 9. В посочения срок в КФН не са представени възражения и/или обяснения.

В тази връзка и предвид обстоятелството, че при свикване на РГОСА на „Холдинг Варна“ АД, насрочено за 14.09.2020 г., съответно за 29.09.2020 г. в хипотезата на чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК, не са спазени императивни нормативни изисквания, накърнено е правото на информация на акционерите и са застрашени интересите на инвеститорите, са налице предпоставки за издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК спрямо дружеството.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, вр. чл. 213, ал. 4, вр. чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 115, ал. 5 и ал. 4 от ЗППЦК, вр. чл. 107, ал. 5, изр. първо, вр. ал. 4, изр. трето от ЗНФО, вр. чл. 215 от ЗППЦК, вр. чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК,

### **РЕШИХ:**

**Задължавам „Холдинг Варна“ АД, гр. Варна да не подлага на гласуване на РГОСА, насрочено за 14.09.2020 г. от 10:00 часа, съответно за 29.09.2020 г. от 10:00 часа, при условията на чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК, т. 8 от дневния ред на РГОСА, а именно:**

**8. Приемане на решение за удължаване на мандата на Одитния комитет; Предложение за решение: ОСА удължава мандата на Одитния комитет с 3 години, считано от датата на настоящото заседание.**

На основание чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК, решението подлежи на незабавно изпълнение, независимо дали е обжалвано.

На основание чл. 15, ал. 3 от ЗКФН, във връзка с чл. 84, ал. 1 от АПК, решението може да бъде обжалвано по административен ред по реда на АПК пред КФН в 14-дневен срок от съобщаването му.

На основание чл. 15, ал. 4 от ЗКФН, във връзка с чл. 149, ал. 1 от АПК, решението може да бъде обжалвано по съдебен ред пред Административния съд – София област в 14-дневен срок от съобщаването му, съответно от произнасянето на КФН или от изтичането на срока за произнасяне на КФН, ако решението е било обжалвано по административен ред.

На основание чл. 15, ал. 5 от ЗКФН, обжалването на решението по чл. 15, ал. 4 от ЗКФН не спира изпълнението му.

По административното производство не са правени разноси.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ,  
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ  
„НАДЗОР НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“:**

**МАРИЯ ФИЛИПОВА**