

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 720 - ПД

от 24 ноември 2005 г.

“Хан Крум” АД, гр. Крумовград е публично дружество, вписано под № РГ-05-762 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор /КФН/, и като такова е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/.

Съгласно разпоредбата на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК, дружеството е следвало да представи в КФН тримесечен отчет за първо тримесечие на 2005 г., със съдържание определено в чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите за публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа /Наредба № 2/.

При извършена документална проверка на наличната в КФН информация към 22.08.2005 г. е установено, че дружеството е представило в КФН, Управление “Надзор на инвестиционната дейност” тримесечен отчет за първо тримесечие на 2005 г., но същият не е със съдържанието посочено в чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2.

Като се има предвид този факт, установяващ нарушение на разпоредбите на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК, във връзка с чл. 7, ал. 2 от Закона за административното производство /ЗАП/, на основание чл. 98а, ал. 1 от ЗППЦК, чл. 15, ал. 1, т. 4 от Закона за комисията за финансов надзор /ЗКФН/, във връзка с чл. 213, ал. 1, от ЗППЦК, чл. 22, предложение 1 от Закона за административните нарушения и наказания и чл. 7, ал. 1 от ЗАП, Зам. председателят, ръководещ Управление “Надзор на инвестиционната дейност” към КФН започна спрямо “Хан Крум” АД, производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, а именно:

“Задължавам “Хан Крум” АД, в 7 дневен срок от получаване на настоящото решение, да отстрани непълнотите в представения тримесечен отчет **за първо тримесечие на 2005 г.**, като представи липсващите данни на хартиен носител в два екземпляра /един оригинал и едно копие/ и на дискета /1 брой/ както следва:

- Тримесечен финансов отчет съгласно изискванията на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа /Наредба № 2/;
- Счетоводна политика и обяснителни бележки съгласно Международен счетоводен стандарт 34 - “Междинно счетоводно отчитане”;
- Важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие съгласно, Приложение № 9 на Наредба № 2.”

За образуваното производство по издаване на индивидуален административен акт, “Хан Крум” АД е уведомено с писмо, изх. № РГ-05-762/8 от 01.09.2005 г., в което е определен седемдневен срок за представяне на обяснения и възражения.

В определения 7-дневен срок, в КФН не са постъпили възражения и обяснения.

С писмо, вх. № РГ-05-762/8 от 10.09.2005 г., са постъпили следните документи във връзка с така откритото производство:

- Счетоводна политика и обяснителни бележки съгласно Международен счетоводен

стандарт 34 - "Междинно счетоводно отчитане";

- Форми на финансов отчет (справки № 1 - № 8), определени от Зам. – председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към КФН съгласно пар. II, б. "Б" т. 3 от Указанията по прилагане на Наредба № 2 приети с решение по Протокол № 8 от 25. 02. 2004 г., изменени с Решение по протокол № 10 от 09.03.2004 г. и допълнени с Решение по протокол № 32 от 14.07.2004 г. на заседание на КФН.

- Отчет за управлението на дружеството по Приложение № 9 към чл. 28, ал. 1 от Наредба № 2.

Представени са форми на финансов отчет (справки № 1 - № 8), определени от Зам. – председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към КФН които са идентични с вече представените в КФН с писмо № 10-05-05/28.04.2005 г.

Така представения Отчет за управлението на „Хан Крум“ АД не е изискван по образуваното производство по издаване на индивидуален административен акт.

Не е представен тримесечен финансов съгласно изискването на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2.

Не е представена важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие съгласно, Приложение № 9 на Наредба № 2.

Предвид гореизложеното, с оглед констатираното нарушение на императивната разпоредба на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2, с цел защита правата на акционерите на дружеството, на основание чл. 98а, чл. 15, ал. 1 от ЗАП, чл. 213, ал. 1 във връзка с чл. 213, ал. 4 от ЗППЦК, чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК, чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН

РЕШИХ:

"Задължавам "Хан Крум" АД, в 7 дневен срок от получаване на настоящото решение, да отстрани непълнотите в представения тримесечен отчет за първо тримесечие на 2005 г., като представи липсващите данни на хартиен носител в два екземпляра /един оригинал и едно копие/ и на дискета /1 брой/ както следва:

- Тримесечен финансов отчет съгласно изискванията на чл. 95, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2;

- Важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие съгласно, Приложение № 9 на Наредба № 2."

На основание чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК Решението подлежи на незабавно изпълнение, независимо от неговото обжалване.

На основание чл. 15, ал. 3 от ЗКФН Решението подлежи на обжалване по административен ред пред КФН при съответно прилагане на Глава трета, раздел I от ЗАП.

На основание чл. 15, ал. 4, т. 1 от ЗКФН Решението не подлежи на обжалване пред Върховния административен съд на Република България.

**ЗАМ. ПРЕДСЕДАТЕЛ, РЪКОВОДЕЩ
УПРАВЛЕНИЕ "НАДЗОР НА
ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ":**

/Д. Ранкова/