

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 827 - ПД

от 29 ноември 2004 г.

ТД “Кнезим” АД, гр. Кнежа е публично дружество, вписано под № РГ-05-842 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор /КФН/, и като такава е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/.

Съгласно разпоредбата на чл. 94, ал. 2 от ЗППЦК, дружеството е следвало да представи в КФН годишен отчет за финансовата 2003 г., със съдържание, определено в чл. 94, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 32, ал. 1 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 13.09.2004 г. е установено, че дружеството е представило в КФН годишен отчет за финансовата 2003 г., но същият не е със съдържанието посочено в чл. 94, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 32, ал. 1 от Наредба № 2.

Като се има предвид този факт, установяващ нарушение на разпоредбите на чл. 94, 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, Заместник - председателят, ръководещ Управление “Надзор на инвестиционната дейност” към Комисията за финансов надзор започна спрямо ТД “Кнезим” 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 “ТД Кнезим” АД, в 15 дневен срок от получаване на настоящото решение, да отстрани непълнотите в представения годишен отчет за 2003 г., като представи липсващите данни на хартиен носител в два екземпляра /един оригинал и едно копие/ и на дискета /1 брой/ както следва:

- Регистрационен документ съгласно Приложение № 2 на Наредба № 2;
- Отчет за управлението със съдържание съгласно Приложение № 10 от Наредба № 2;
- Приложение към финансовия отчет съгласно чл. 31 от Закона за счетоводството;
- Форми на финансов отчет (справки 1 - 8), определени от Зам. – председателя, ръководещ Управление “Надзор на инвестиционната дейност” към КФН съгласно пар. II, т. 1.2 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 Комисията за финансов надзор.”

За образуваното производство по издаване на индивидуален административен акт, ТД “Кнезим” АД, гр. Кнежа е уведомено с писмо, изх. № РГ-05-842/6 от 29.09.2004 г., в което е определен 7-дневен срок за представяне на обяснения и възражения. Видно от наличната в КФН информация, в определения 7-дневен срок не са постъпили възражения и обяснения. С писмо, вх. № РГ-05-842/6 от 11.10.2004 г., са представени следните документи във връзка с така откритото производство – протокол от общо събрание, покана за общо събрание, отчет за

дейността, счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал към 31.12.2003 г., счетоводна политика съгласно чл. 31 от Закона за счетоводството, приложение към счетоводен отчет елементи от 7.2 до 7.9 по НСС 1 т. 19.2. В определения срок в КФН не са представени - регистрационен документ, съгласно Приложение № 2 на Наредба № 2, форми на финансов отчет (справки 1 - 8), определени от Зам. – председателя, ръководещ Управление “Надзор на инвестиционната дейност” към КФН.

Предвид гореизложеното, с оглед констатираното нарушение на императивната разпоредба на чл. 94, ал. 2 от ЗППЦК и чл. 32, ал. 1 от Наредба № 2, с цел защита правата на акционерите на дружеството, на основание 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 “ТД Кнезим” АД, гр. Кнежа в 15-дневен срок от получаване на настоящото решение, да отстрани непълнотите в представения годишен отчет за 2003 г., като представи липсващите данни на хартиен носител в два екземпляра /един оригинал и едно копие/ и на дискета /1 брой/ както следва:

- **Форми на финансов отчет (справки № 1 - № 8), определени от Заместник – председателя, ръководещ Управление “Надзор на инвестиционната дейност” към КФН, съгласно § II, т. 1.2 от Указанията по прилагане на Наредба № 2 приети с решение по Протокол № 8 от 25.2.2004 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 Комисията за финансов надзор;**
- **Регистрационен документ съгласно Приложение № 2 от 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
□□□□□□□□□□□□ □□□□□□”:**

/Д. Ранкова/