

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 489 - ОЗ

от 21.03.2017 г.

ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС“ АД, ЕИК: 121130788, е лицензирано застрахователно дружество, вписано под № РГ-10-14 в регистъра на застрахователите и презастрахователите, воден от Комисията за финансов надзор (КФН).

„ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ“ ООД с ЕИК: 121871342 е специализирано одиторско предприятие, вписано под № 017 в Регистъра на регистрираните одитори към Института на дипломираните експерт-счетоводители.

Комисията за финансов надзор с решение по протокол № 09 от 16.02.2017 г., на основание чл. 18, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор, взе решение за извършване от независими външни експерти на проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група към 31.12.2016 г., като се използват за база резултатите от извършения към 30.06.2016 г. преглед, отчетат се настъпилите промени след тази дата и се вземе предвид ефектът от всички настъпили последващи събития.

На 17.02.2017 г., във връзка с взетото решение, КФН публикува Покана за независими външни експерти за извършване на проверка на активите на пенсионните фондове и на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група (Поканата), в която бе определен срок до 21.02.2017 г. за подаване на заявления за допускане в списъка на независимите външни експерти. След проверка на представените във връзка с Поканата документи, на свое заседание от 22.02.2017 г. КФН одобри и оповести на интернет страницата си Списък с допуснатите външни експерти (Списъка), които отговарят на изискванията в Поканата и могат да извършат проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група към 31.12.2016 г.

На заседание на 23.02.2017 г. КФН одобри и Методология за проверка на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група (Методологията), която да послужи на одобрените независими външни експерти за извършване на проверката.

След оповестяването на списъка и приемането на Методологията, до всички застрахователи и презастрахователи с право на достъп до единния пазар е изпратено писмо на КФН с искане да уведомят комисията за направения избор на лице, което да извърши проверката на балансите на застрахователите и презастрахователите, в това число на ниво застрахователна група.

С писма, вх. № РГ-10-00-13/02.03.2017 г. и № РГ-10-00-13/20.03.2017 г., ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС“ АД уведоми КФН за избора на включеното в одобрения списък дружество - „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ“ ООД за независим външен експерт, който да извърши прегледа на баланса на застрахователя към 31.12.2016 г. и представи документи. С писма, вх. № РГ-10-00-13/16.03.2017 г. и вх. № РГ-10-00-13/20.03.2017 г. от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ“ ООД също постъпиха допълнителни документи във връзка с избора. Към писмата са приложени всички изисквани с Поканата документи.

След извършена проверка на представените в КФН документи се констатира, че

предложените от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД членове на екипа за извършване на проверката отговарят на изискванията, посочени в т. 4 от Поканата.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 18, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор,

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

Р Е Ш И:

Назначава „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД за независим външен експерт, който в съответствие с Методологията, приета с Решение на КФН по Протокол № 13 от 23 февруари 2017 г. и публикувана на 23.02.2017 г., и с Поканата, приета с решение на КФН по Протокол № 9 от 16 февруари 2017 г. и публикувана на 17.02.2017 г., да извърши проверка на баланса на ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД към 31.12.2016 г., включително на ниво застрахователна група, така както е определена съгласно решение № 250 – ЗГ от 02.03.2017 г.

ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД в срок до 28 март 2017 г. да сключат договор за извършване на прегледа на баланса на застрахователя включително на ниво застрахователна група, така както е определена съгласно решение № 250-ЗГ от 02.03.2017 г. Изборът на независим външен експерт, който да извърши проверката на ниво застрахователна група, е направен от ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД, поради което договорът между застрахователя и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД следва да урежда и проверката на участващите застрахователи част от застрахователната група, така както е определена съгласно решение № 250 – ЗГ от 02.03.2017 г.

ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД в срок от един работен ден от сключването на договора с „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД да представи в КФН заверено копие на същия.

Проверката на балансите да започне не по-късно от 31.03.2017 г. и да завърши не по-късно от 22.05.2017 г. по отношение на резултатите на индивидуална основа, съответно не по-късно от 03.07.2017 г. за резултатите на ниво група.

ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД да окаже на „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД пълно съдействие за извършване на проверката на балансите на застрахователя, включително на ниво застрахователна група съгласно решение № 250-ЗГ от 02.03.2017 г.

Настоящото решение може да се обжалва пред Върховния административен съд на Република България в 14-дневен срок от съобщаването му.

Настоящото решение да се изпрати на ЗАСТРАХОВАТЕЛНА КОМПАНИЯ „ЛЕВ ИНС” АД и на „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

КАРИНА КАРАИВАНОВА