

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 1393-ПД
01.11.2017 г.

„Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, публично дружество, вписано под № РГ-05-105 в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за комисия за финансов надзор (ЗКФН), предвид което дружеството е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове по прилагането му.

Съгласно чл. 100о1, ал. 1, във връзка с чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо от ЗППЦК, емитентът е длъжен да представи на комисията, публично уведомление за финансовото си състояние, на индивидуална основа, в срок до 30 дни от края на първо, трето и четвърто тримесечие.

Публично уведомление за финансовото състояние на дружеството се представя в КФН по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път – e-Register.

В конкретния случай, задължението по чл. 100о1, ал. 1 и ал. 4, във връзка с чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо от ЗППЦК, е следвало да бъде изпълнено от дружеството най-късно до 02.05.2017 г. включително, явяващ се първият работен ден, следващ деня за изпълнение на задължението, който е неработен.

Съгласно чл. 100о1, ал. 4 от ЗППЦК, уведомлението следва да съдържа:

- 1.Справки по образец, определен от заместник-председател - (актуални към 14.09.2016 г. и налични за изтегляне на официалната страница на КФН);
- 2.Пояснителни бележки, със съдържание съгласно чл. 100о1, ал. 5 от ЗППЦК;
- 3.Друга информация, определена с наредба-Приложение № 9 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриване на информация (Загл. Доп.-ДВ, бр. 82 от 2007 г., изм., бр. 63 от 2016 г.).

Въз основа на извършена проверка на постъпилите в КФН публични уведомления за първо тримесечие на 2017 г., по реда на чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, се констатира, че „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, не е представило публично уведомление за финансовото си състояние за първо тримесечие на 2017 г. със съдържание съгласно чл.100о1, ал. 4, както в законоустановения 30-дневен срок от края на първо тримесечие, така и към датата на откриване на настоящото административно производство. Вместо дължимата информация за първо тримесечие на 2017 г., в законоустановения срок е оповестена информация с данни към 31.12.2016 г. на консолидирана основа.

Неизпълнението на посоченото задължение е основание за откриване на административно производство по прилагане на принудителна административна мярка, с цел преустановяване на нарушението, тъй като бездействието от страна на поднадзорното лице възпрепятства упражняването на контролна дейност от страна на КФН.

В тази връзка, с писмо, изх. № РГ-05-105-9 от 03.10.2017 г., в съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), чл. 213,

ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК, и чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН дружеството е уведомено, че на основание чл. 212, ал. 1 т. 1 от ЗППЦК във връзка с чл. 100о1, ал. 1 и ал. 4, във връзка с чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо, във връзка с чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, спрямо „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка със следния диспозитив:

„Задължавам „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, в срок от 5 работни дни от получаване на решението за прилагане на принудителна административна мярка, да представи в Комисия за финансов надзор, по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, посредством единната система за предоставяне на информация по електронен път – e-Register”, уведомление за финансовото състояние на дружеството за първо тримесечие на 2017 г. по чл. 100о1, ал. 1 от ЗППЦК, със съдържание по чл. 100о1, ал. 4 от ЗППЦК.

На дружеството са предоставени три работни дни, от получаване на писмото, за депозиране на обяснения или възражения по така откритото административно производство.

Цитираното по-горе писмо е изпратено на обявения в КФН и Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията, адрес за кореспонденция на дружеството и видно от обратната разписка е получено на 04.10.2017 година.

На 09.10.2017 г., в предоставения срок за обяснения и възражения по откритото административно производство, в КФН с писмо, вх. № РГ-05-105-9 #2, са постъпили възражения срещу образуваното производство по прилагане на принудителна административна мярка по реда на чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК. В представените възражения, изпълнителният директор на „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, уведомява, че представляваното от него дружество е представило финансов отчет за първо тримесечие на 2017 г. чрез електронната система за разкриване на информация-e-Register, на 20.04.2017 г., с входящ № 10-05-9603. Представените с писмото обяснения не могат да бъдат кредитирани, тъй като представената от дружеството, с посочения входящ номер, отчетна финансова информация, според дружеството е тримесечен финансов отчет за първо тримесечие на 2017 г., а в действителност касае друг отчетен период – данните са представени към 31.12.2016 г. на консолидирана основа (четвърто тримесечие на 2016 г.). Отделно от това, следва да се има предвид, че представените с електронната форма документи не представляват пълен комплект на финансов отчет за дейността на дружеството, тъй като освен, че са за друг период, не отговарят на изискванията на чл. 100о, ал. 4, при съответното прилагане на 100о, ал. 2, 5, 6 и 7, във връзка с чл. 100о1, ал. 7 от ЗППЦК.

Следва да се има предвид, че съгласно чл. 100о1, ал. 7, изискванията на ал. 1-6 не се прилагат, ако емитентът е избрал да разкрива публично тримесечни финансови отчети за дейността си, със съответното съдържание по чл. 100о, ал. 4, при съответното прилагане на 100о, ал. 2, 5, 6 и 7 от ЗППЦК. В конкретния случай, публичното дружество - емитент не е изпълнило изискванията на ЗППЦК, а именно да представи в срока за представяне на тримесечното уведомление за финансовото си състояние – тримесечен финансов отчет за дейността си за съответния период и с необходимите реквизити. Предвид това, за дружеството остава неизпълнено задължението по чл. 100о1, ал. 1 от ЗППЦК за представяне на публично уведомление за финансовото си състояние за първо тримесечие на 2017 г., със съдържанието по чл. 100о1, ал. 4 от ЗППЦК.

Видно от постъпилите в КФН публични уведомления за първо тримесечие на 2017 г., по реда на чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо от ЗППЦК, а именно

чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, не е представило в КФН публично уведомление за първо тримесечие на 2017 г., съгласно чл.100о1, ал. 1 и ал. 4 от ЗППЦК, както в законово установения срок, така и към датата на издаване на настоящото решение.

С оглед на това и предвид обстоятелството, че дължимата информация не е представена, с което се възпрепятства упражняването на контролната дейност от страна на КФН и нарушението не е преустановено, са налице предпоставки за издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т.1 от ЗППЦК.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, чл. 213, ал. 4, във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1 и чл. 215, във връзка с чл. 100о1, ал. 1 и ал. 4, във връзка с чл. 100т., ал. 4 от ЗППЦК., във връзка с чл. 59, ал. 2 от АПК,

РЕШИХ:

„Задължавам „Холдинг Кооп - Юг” АД, гр. София, в 7-дневен срок от получаване на решението за прилагане на принудителна административна мярка, да представи в Комисията за финансов надзор (КФН) по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, посредством единната система за предоставяне на информация по електронен път – e-Register”, уведомление за финансовото състояние на дружеството за първо тримесечие на 2017 г. по чл. 100о1, ал. 1 от ЗППЦК, на индивидуална основа, със съдържание по чл. 100о1, ал. 4 от ЗППЦК. ”

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 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, решението може да бъде обжалвано по съдебен ред пред Върховния административен съд на Република България 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 производството не са правени разноси.

БОЙКО АТАНАСОВ

*Заместник - председател на КФН, ръководещ
Управление „Надзор на инвестиционната
дейност“*