

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 913 –ДСИЦ
26.06.2017 г.

„Емирейтс Пропъртис” АДСИЦ, гр. София, е получило лиценз за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел: набиране на средства чрез издаване на ценни книжа и инвестиране на набраните средства във недвижими имоти (секюритизация на недвижими имоти) с Решение № 83-ДСИЦ от 16.01.2008 г. Предвид това обстоятелство, дружеството е адресат на разпоредбите на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел (ЗДСИЦ). Съгласно § 2 от Допълнителните разпоредби на ЗДСИЦ, за неуредените в закона въпроси, включително относно свикването и провеждането на общи събрания на акционерите се прилагат разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК).

Съгласно разпоредбата на чл. 115, ал. 5, изр. 1 от ЗППЦК, поканата заедно с материалите на общото събрание по чл. 224 от Търговския закон се изпраща на комисията в срока по чл. 115, ал. 4 и се публикува на интернет страницата на дружеството за времето от обявяването ѝ съгласно ал. 4 до приключването на общото събрание.

Чрез единната електронна система за предоставяне на информация на КФН по електронен път – e-Register, вх. № 10-05-13311 от 29.05.2017 г., „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ е представило покана за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите (РГОСА), насрочено за 30.06.2017 г., съответно за 18.07.2017 г. при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК.

Дневният ред на събранието включва десет точки, като сред тях е предвидено приемане на доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите (ДВИ), приемане на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите (СД), както и избор на нов одитен комитет.

При преглед на съдържанието на представените материали за събранието се установиха следните нарушения:

Към датата на представяне на поканата в КФН и обявяването ѝ пред обществеността, „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ не е представило доклад за дейността на ДВИ за 2016 г., предвид което при гласуването на тази точка от дневния ред на РГОСА, акционерите няма да разполагат с цялата относима информация за вземането на информирано решение по тази точка от дневния ред.

Към материалите за събранието не е представена и политиката за възнагражденията на управителния орган на дружеството, чийто проект се предлага за обсъждане и приемане на решение от страна на акционерите.

По отношение на предложението за избор на одитен комитет на дружеството е необходимо да се посочи следното:

С Държавен вестник, брой 95 от 29.11.2016 г. е обнародван нов Закон за независимия финансов одит (ЗНФО). В § 8 от Преходните и заключителните разпоредби на ЗНФО е определено, че в 6-месечен срок от влизането в сила на закона предприятията от обществен интерес създават одитен комитет и приемат правила за дейността му в съответствие с чл. 107, ал. 7 от ЗНФО. Във връзка с цитираната разпоредба е важно да се отбележи, че към материалите за събранието на „Емирейтс Пропъртис” АДСИЦ, не са представени правила за дейността на одитния комитет, в които изчерпателно да бъдат определени неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление.

На следващо място, относно състава на одитния комитет, следва да се имат предвид разпоредбите на чл. 107, ал. 3 и 4 от ЗНФО, които изчерпателно определят изискванията към състава на членовете на одитния комитет на предприятията от обществен интерес, сред

които попадат и публичните дружества. Според ЗНФО, мнозинството от членовете на одитния комитет следва да бъдат външни и независими от предприятието от обществен интерес, поради което се изисква да бъде представена декларация за липсата на обстоятелствата по чл. 107, ал. 4 от ЗНФО. Към материалите за свикване на събранието, не е представена информация за предложените кандидатури. От изискването на закона, че мнозинството от членовете на одитния комитет трябва да са външни и независими от предприятието от обществен интерес, се достига до извода, че в предложението тричленен състав на одитния комитет, най-малко двама следва да отговарят на тези изисквания, с оглед осигуряване на съответствието с изискването на ЗНФО.

От представената в КФН информация се установява, че нито една от предложените кандидатури няма да отговарят на изискванията на закона, доколкото две от лицата ще бъдат избрани за членове на управителния орган на публичното дружество, а третото лице е изпълнителен директор и представляващ дружеството, предвид което към момента на избора на нови членове на одитния комитет няма да са спазени изискванията на ЗНФО.

Предвид установените съществени нарушения на императивни разпоредби на ЗППЦК, изразяващи се в липса на писмени материали, необходими за вземането на законосъобразни решения от страна на акционерите, спрямо дружеството е открито административно производство по прилагане на принудителна административна мярка, със следното съдържание:

„Задължавам публичното дружество „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ, гр. София, да не подлага на гласуване на редовното годишно общо събрание на акционерите, насрочено за 30.06.2017 г., съответно за 18.07.2017 г. при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, точки 8 - 10 от дневния ред на събранието, със следното съдържание:

„Т. 8. Приемане на доклада за дейността на Директора за връзки с инвеститорите за 2016 г. Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Директора за връзки с инвеститорите за 2016 г.;

Т. 9. Приемане на Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите. Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

Т. 10. Избор на Одитен комитет на „ЕМИРЕЙТС ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ. Проект за решение: Общото събрание на акционерите избира Одитен комитет на „ЕМИРЕЙТС ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ в следния състав: МИЛЕНА ГАНЧЕВА АНТОВА, (...); БОРЯНА БОРИСЛАВОВА ШИШКОВА, (...) и ВЕЛИЧКА ДАМЯНОВА АРНАУДОВА, (...).“

С писмо, изх. № РГ-05-1419-22 от 23.03.2017 г., дружеството е уведомено за откритото административно производство по прилагане на принудителна административна мярка. Освен на посочения официален адрес на електронна поща за кореспонденция с дружеството - administration@florimont.bg, на което е изпратено, писмото е връчено лично на адвокат Георги Дограмаджиев, който се яви в сградата на КФН на 26.06.2017 г., легитимиран с пълномощно от Милена Антова – изпълнителен директор и представляващ публичното дружество – „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ. При връчването на писмото за откриване на принудителна административна мярка, адвокат Дограмаджиев заяви, че е съгласен с констатациите на КФН, изложени в писмото за откриване на принудителната административна мярка, както и че дружеството няма да прави възражения по мотивите на КФН за откриване на административното производство.

Предвид горното, като е отчетено, че застрашаването на интересите на инвеститорите на публичното дружество „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ, изразяващо се в непредоставяне на информация в срока по чл. 115, ал. 4 от ЗППЦК, необходима за вземане на информирано решение по т. 8, т. 9 и т. 10 от дневния ред на ОСА, на основание чл. 212, ал. 1 от ЗППЦК, във връзка с чл. 115, ал. 5 и ал. 4 от ЗППЦК, както и във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК),

РЕШИХ:

Задължавам публичното дружество „Емирейтс Пропъртис“ АДСИЦ, гр. София, да не подлага на гласуване на редовното годишно общо събрание на акционерите, насрочено за 30.06.2017 г., съответно за 18.07.2017 г. при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, точки 8 - 10 от дневния ред на събранието, със следното съдържание:

„Т. 8. Приемане на доклада за дейността на Директора за връзки с инвеститорите за 2016 г. Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Директора за връзки с инвеститорите за 2016 г.;

Т. 9. Приемане на Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите. Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

Т. 10. Избор на Одитен комитет на „ЕМИРЕЙТС ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ. Проект за решение: Общото събрание на акционерите избира Одитен комитет на „ЕМИРЕЙТС ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ в следния състав: МИЛЕНА ГАНЧЕВА АНТОВА, (...); БОРЯНА БОРИСЛАВОВА ШИШКОВА, (...) и ВЕЛИЧКА ДАМЯНОВА АРНАУДОВА, (...).“

На основание чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК, решението за прилагане на принудителна административна мярка 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 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 административното производство не са правени разноски.

ВЛАДИМИР САВОВ

*Член на КФН, изпълняващ правомощията на
Заместник – председател на КФН, ръководещ
Управление „Надзор на инвестиционната
дейност“*