

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 873 – ПД

16.06.2017 г.

„Бряст-Д“ АД, гр. Добрич, е публично дружество по смисъла на чл. 110, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), вписано във водения от Комисията за финансов надзор (КФН) регистър по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, чиято емисия ценни книжа е допусната до търговия на регулиран пазар, организиран и поддържан от „Българска Фондова Борса-София“ АД. Предвид това обстоятелство, спрямо дружеството се прилагат разпоредбите на ЗППЦК и подзаконовите актове, свързани с неговото прилагане.

Чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път на Комисията за финансов надзор (КФН) – e-Register, с електронна форма, вх. № 10-05-12622 от 22.05.2017 г., публичното дружество „Бряст-Д“ АД, гр. Добрич, е представило покана за свикване на извънредно общо събрание на акционерите, насрочено за 23.06.2017 г., съответно за 10.07.2017 г., при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК.

Дневният ред на събранието включва три точки, като сред тях е предвидено приемане на решение за избор на нов състав на одитен комитет, определяне на броя, състава, мандата и възнагражденията на членовете му, както и одобряване на статут на одитния комитет съгласно чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).

След преглед на съдържанието на поканата и приложените към нея писмени материали се установиха следните несъответствия:

Към материалите по т. 1 от дневния ред на събранието на КФН и обществеността е представено следното предложение:

„Общото събрание на акционерите на „Бряст-Д“ АД избира за членове на одитния комитет на дружеството следните лица:

- 1) Виолета Димитрова Деветакова – независим член*
- 2) Янка Добромирова Стефанова-Гюрова – зависим член*
- 3) Божанка Стойчева Вуцова – независим член“*

Освен конкретните предложения за състав на одитния комитет, не са представени изискуемите документи съгласно Закона за независимия финансов одит (ЗНФО). 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. 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 са представени нормативно изискуемите документи по ЗНФО, с оглед вземане на информирано решение от страна на акционерите на „Бряст-Д“ АД.

Предвид констатираните непълноти в представените към материалите за свикване на общото събрание документи, спрямо публичното дружество „Бряст-Д“ АД е открито административно производство по прилагане на принудителна административна мярка със следния диспозитив:

„Задължавам „Бряст-Д“ АД, гр. Добрич, да не подлага на гласуване точка 1 от дневния ред на извънредното общо събрание на акционерите на дружеството, насрочено за 23.06.2017 г., съответно за 10.07.2017 г., в хипотезата на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, със следното съдържание:

„Т. 1 Избор на членове на одитен комитет на дружеството; проект за решение: Общото събрание на акционерите на „Бряст-Д“ АД избира за членове на одитния комитет на дружеството следните лица:

- 1)Виолета Димитрова Деветакова – независим член;*
- 2)Янка Добромирова Стефанова-Гюрова – зависим член;*

3) *Божанка Стойчева Вуцова –независим член.*“

За откритото административно производство по прилагане на принудителна административна мярка дружеството е уведомено с писмо, изх. № РГ-05-630-1 от 12.06.2017 г. Писмото е изпратено на адрес на електронна поща за кореспонденция с дружеството - office@bryast.com на 12.06.2017 г. и е получено от дружеството на същата дата.

В предоставения срок за обяснения и възражения, в КФН е постъпило писмо, вх. № РГ-05-630-1 от 15.06.2017 г., което съдържа обяснения и възражения и е подписано от прокуриста на дружеството Жулиета Петрова.

В писмото се посочва, че не е налице нарушение на ЗППЦК или друг закон и не са налице предпоставки за откриване на административно производство за прилагане на принудителна административна мярка, като се излагат следните правни и фактически аргументи:

Съгласно чл. 107, ал. 3 от ЗНФО за членове на одитния комитет се избират лица, които притежават образователно- квалификационна степен „магистър“, познания в областта, в която работи предприятието, като поне един от членовете трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството и одита. Цитирайки дословно разпоредбата на чл. 107, ал. 4 и ал. 5 от ЗНФО, в писмото се достига до извода, че лицето, което е номинирано за член, следва да подаде писмена декларация преди датата на избора до общото събрание, без да е посочено, че тази декларация следва да е част от материалите за общото събрание. Нито в ЗНФО, нито в ЗППЦК има императивна норма, която да предвижда, че при избор на състав на одитин комитет, декларацията по чл. 107, ал. 4 от ЗНФО, както и доказателствата по чл. 107, ал. 3 от ЗНФО следва да бъдат част от съдържанието на поканата за свикване на общото събрание на акционерите и приложените към нея писмени материали. Към обясненията и възраженията във връзка с откритото производство по прилагане на принудителна административна мярка са представени декларации по чл. 107, ал. 4 от ЗНФ от номинираните за независими членове на одитния комитет – Божанка Вуцова и Виолета Деветакова, както и доказателства по чл. 107, ал. 3 от ЗНФО.

Посочва се, че представените в КФН документи дружеството ще публикува на интернет страницата си, предвид което акционерите на „Бряст-Д“ АД ще разполагат с необходимата информация относно номинираните за членове на одитния комитет на дружеството и ще могат да вземат решение по тази точка от дневния ред на общото събрание.

Представените обяснения и възражения не могат да послужат за основание откритото административно производство по прилагане на принудителна административна мярка да бъде прекратено поради следните причини:

Разпоредбата на чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК изрично посочва, че поканата ведно с писмените материали се представя на КФН и обществеността най-малко 30 дни преди провеждането на събранието. Предвиденият в цитираната разпоредба е с оглед обезпечаване на правото на информация на акционерите в публичната компания и вземане от тяхна страна на информирано решение по включените точки в дневния ред на ОСА на публичното дружество.

На следващо място е необходимо да се има предвид, че в случай, че решението за избор на нови членове на одитния комитет бъде гласувано от страна на общото събрание на акционерите на „Бряст-Д“ АД, ще бъдат нарушени интересите на акционерите, които не присъстват на ОСА, както и акционерите, които участват чрез пълномощник. Акционерите, които участват чрез пълномощник са формирали волята си за гласуване на база на предварително оповестения проект на решение и на базата на представените писмени материали към поканата за свикване на общото събрание. Акционерите, които са взели решение да не присъстват на ОСА също така са взели информирано решение въз основа на предварително оповестения дневен ред, проекти на решения и въз основа на представените от публичното дружество писмени материали. В този смисъл, представянето на писмените материали към дневния ред на събранието само осем дни преди събранието би поставило в неравнопоставено положение акционерите, които не присъстват лично и не могат да

участват във вземането на решение от страна на ОСА. Ето защо, предвид установените несъответствия в прилагането на императивни разпоредби на ЗППЦК, гарантиращи определен минимум информация, която следва да бъде представена към материалите за свикване 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 „Бряст-Д” АД, гр. Добрич, да не подлага на гласуване точка 1 от дневния ред на извънредното общо събрание на акционерите на дружеството, насрочено за 23.06.2017 г., съответно за 10.07.2017 г., в хипотезата на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, със следното съдържание:

„Т. 1 Избор на членове на одитен комитет на дружеството; проект за решение: Общото събрание на акционерите на „Бряст-Д“ АД избира за членове на одитния комитет на дружеството следните лица:

- 1)Виолета Димитрова Деветакова – независим член;***
- 2)Янка Добромирова Стефанова-Гюрова – зависим член;***
- 3)Божанка Стойчева Вуцова –независим член.“***

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“*