

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 844 – ПД
13.06.2017 г.

„Екип – 98 Холдинг ” АД, гр. София, 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 КФН – e-Register, с електронна форма, вх. № 10-05-12092 от 15.05.2017 г., публичното дружество „Екип - 98 Холдинг” АД, гр. София, е представило покана за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите, насрочено за 15.06.2017 г., съответно за 30.06.2017 г., при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК.

Дневният ред на събранието включва четиринадесет точки, като сред тях е приемане на решение за извършване на персонални промени в Съвета на директорите (СД) на публичното дружество, избор на нов одитен комитет на дружеството, определяне на броя, мандата и възнаграждението на членовете на одитния комитет, както и одобряване на правилник (статут) на одитния комитет на основание 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:

Относно предложената т. 10 от дневния ред на събранието

Към материалите по т. 10 от дневния ред на КФН и обществеността е представено следното предложение за решение:

„Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите да приеме и одобри следните персонални промени в Съвета на директорите: освобождава Вангел Руменов Янков, ЕГН (...) и Георги Христов Комитов, ЕГН (...), като членове на Съвета на директорите и избира за нови членове на Съвета на директорите Дима Климентова Шаранкова, ЕГН (...) и Десислава Драгомирова Янкова, ЕГН (...), с мандат за 5 (пет) години, считано от вписването им в Търговския регистър.“

Съгласно изискването на чл. 224, ал. 2 от Търговския закон (ТЗ), когато дневният ред включва избор на членове на надзорен съвет, материалите, свързани с дневния ред, включват данни за имената, постоянния адрес и професионалната квалификация на лицата, предлагани за членове, като писмените материали се предоставят на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяване на поканата (чл. 224, ал. 1 от ТЗ) при прилагане на специалните изисквания на ЗППЦК (чл. 115, ал. 4 и 5 от ЗППЦК). Предвид цитираните разпоредби е необходимо да се има предвид, че на КФН и на обществеността, дружеството не е представило съответните материали, гарантиращи вземането на информирано решение от страна на акционерите на публичното дружество при гласуването на точка десет от дневния ред на събранието.

Предвид притежавания статут на публично дружество по смисъла на чл. 110, ал. 1 от ЗППЦК, специалният закон въвежда допълнителни изисквания спрямо кандидатите за членове на управителен или контролен орган в публичното дружество. В този смисъл, разпоредбата на чл. 116а, ал. 4 от ЗППЦК предвижда, че кандидатите за изборна длъжност доказват липсата на обстоятелствата по чл. 116а, ал. 1 от ЗППЦК, а именно влязла в сила

присъда за престъпления против собствеността, стопанството или против данъчната и осигурителната система, извършени в Република България, със свидетелство за съдимост, а по чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК – с декларация, като тези документи са част от писмените материали за общото събрание, в чийто дневен ред е предвиден избор на членове на съвет на директорите.

Към материалите за общото събрание на акционерите на „Екип-98 Холдинг“ АД, насрочено за 15.06.2017 г., съответно за 30.06.2017 г., не са представени съответните документи, в съответствие с изискванията на чл. 116а, ал. 4 от ЗППЦК, гарантиращи вземането на информирано решение от страна на акционерите по т. 10 от дневния ред на събранието.

Относно предложената т. 13 от дневния ред на събранието

Към материалите по точката, от страна на СД е направено следното предложение: „Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите, на основание чл. 107 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), да избере Одитен комитет в състав и с мандат от две години: Иван Петров Маслев, ЕГН (...) за Председател на Одитния комитет, Мариана Николаева Василева, ЕГН (...) и Десислава Драгомирова Янкова, ЕГН (...) за членове на Одитния комитет.

Освен конкретните предложения за състав на одитния комитет, не са представени изискуемите документи съгласно 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 „Екип-98 Холдинг“ АД.

Относно предложената т. 14 от дневния ред на събранието

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 „Екип-98 Холдинг“ АД не са представени документи за дейността на одитния комитет, както е посочено в предложението за решение, 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.

Предвид констатираните несъответствия с императивни разпоредби на ЗППЦК, спрямо публичното дружество „Екип-98 Холдинг“ АД е открито административно производство по прилагане на принудителна административна мярка, със следния диспозитив:

„Задължавам „Екип-98 Холдинг“ АД, гр. София, да не подлага на гласуване точки 10, 13 и 14 от дневния ред на редовното годишно общо събрание на акционерите на дружеството, насрочено за 15.06.2017 г., съответно за 30.06.2017 г., в хипотезата на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, със следното съдържание:

Т.10. Вземане на решение за персонални промени в Съвета на директорите; Проект на решение – ОС приема предложението за решение, съдържащо се в материалите по дневния ред;

Т. 13. Избор на нов Одитен комитет на дружеството, определяне броя, мандата и възнаграждението на членовете на Одитния комитет, на основание чл. 107 от Закона за

независимия финансов одит. Проект за решение – ОС избира Одитен комитет на дружеството в състав, с мандата и възнаграждение неговите членове, съгласно предложението за решение, съдържащо се в материалите по дневния ред;

Т. 14 Одобряване на Правилник (статут) на Одитния комитет на основание чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит; Проект за решение – ОС одобрява Правилник (статут) на Одитния комитет, съгласно предложението на Съвета на директорите, съдържащо се в материалите по дневния ред.“

За откритото административно производство по прилагане на принудителна административна мярка, „Екип-98 Холдинг“ АД е уведомено с писмо, изх. № РГ-05-56-7 от 08.06.2017 г. Писмото е изпратено на адрес на електронна поща на директора за връзки с инвеститорит на дружеството – vkradjian@yahoo.com и е получено от дружеството на 08.06.2017 г.

В предоставения срок за обяснения и възражения, в КФН не са постъпили такива, които да налагат прекратяване на откритото административно производство по прилагане на принудителна административна мярка. 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 същия, както и във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК),

РЕШИХ:

Задължавам „Екип - 98 Холдинг“ АД, гр. София, да не подлага на гласуване точки 10, 13 и 14 от дневния ред на редовното годишно общо събрание на акционерите на дружеството (РГОСА), насрочено за 15.06.2017 г., съответно за 30.06.2017 г., в хипотезата на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, със следното съдържание:

„Т.10. Вземане на решение за персонални промени в Съвета на директорите; Проект на решение – ОС приема предложението за решение, съдържащо се в материалите по дневния ред;

Т. 13. Избор на нов Одитен комитет на дружеството, определяне броя, мандата и възнаграждението на членовете на Одитния комитет, на основание чл. 107 от Закона за независимия финансов одит. Проект за решение – ОС избира Одитен комитет на дружеството в състав, с мандата и възнаграждение неговите членове, съгласно предложението за решение, съдържащо се в материалите по дневния ред;

Т. 14 Одобряване на Правилник (статут) на Одитния комитет на основание чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит; Проект за решение – ОС одобрява Правилник (статут) на Одитния комитет, съгласно предложението на Съвета на директорите, съдържащо се в материалите по дневния ред.“

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 разноси.

ВЛАДИМИР САВОВ

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