

**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**  
**КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

---

**РЕШЕНИЕ № 556 – ПД**

**28.07.2020 г.**

„ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД, гр. София е вписано под № РГ-05-12 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), воден от Комисия за финансов надзор (КФН), и като такова е адресат на нормите на ЗКФН, Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите нормативни актове по тяхното прилагане.

Съгласно чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 2, във връзка с чл. 100т, ал. 1, изречение първо, предложение първо от ЗППЦК, емитентът е длъжен да представи на комисията публично уведомление на консолидирана основа за финансовото си състояние със съдържание, посочено в разпоредбата на чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 4 от ЗППЦК, съответно информация съгласно 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 (Наредба № 2). В чл. 33а<sup>2</sup> от Наредба № 2 препраща към разпоредбата на чл. 33а<sup>1</sup> от Наредба № 2, съгласно която разпоредба публичното уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние съдържа справки по образец, определен от заместник-председателя на КФН, пояснителни бележки и информация съгласно приложение № 9 от Наредба № 2.

Съгласно чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 7 от ЗППЦК, изискванията на ал. 1 - 6 не се прилагат, в случай че емитентът разкрива публично тримесечни консолидирани финансови отчети за дейността си със съответното съдържание по чл. 100о, ал. 4 от ЗППЦК и чл. 33а<sup>2</sup>, ал. 2, вр. чл. 33а от Наредба № 2, при съответното прилагане на чл. 100о, ал. ал. 2, 5, 6 и 7 от ЗППЦК.

Регулираната информация се разкрива на комисията, чрез предоставянето ѝ по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път - e-Register, изградена и поддържана от КФН.

Въз основа на извършена проверка на постъпилите в КФН публични уведомления на консолидирана основа за финансовото състояние/ тримесечни консолидирани финансови отчети за дейността за първо тримесечие на 2020 г. по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН - e-Register, е констатирано, че „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД е представило финансова информация с електронна форма, вх. № 10-05-2522 от 01.06.2020 г., която е непълна и не покрива минимално изискуемото съдържание на публично уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние, тъй като **не съдържа информация съгласно приложение № 9 от Наредба № 2.**

Невключването на горепосочената информация, покриваща минимално изискуемото съдържание на публично уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние на „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД за първо тримесечие на 2020 г., е счетено за основание за откриване на административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка, с цел преустановяване на нарушението от

страна на поднадзорното лице, възпрепятстващо упражняването на надзорна дейност от страна на КФН.

В тази връзка, с писмо, изх. № РГ-05-12-12 от 14.07.2020 г., в съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), дружеството е уведомено, че на основание чл. 213, ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК, чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН и чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 2, вр. ал. 4, вр. чл. 100т, ал. 1, изречение първо, предложение първо от ЗППЦК, вр. чл. 33а<sup>2</sup>, вр. чл. 33а<sup>1</sup> от Наредба № 2, спрямо „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК със следния диспозитив:

„Задължавам „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД, гр. София в срок до 30.09.2020 г. да отстрани непълнотата в представената финансова информация на консолидирана основа за първо тримесечие на 2020 г., като представи на Комисията за финансов надзор коригирана финансова информация, покриваща минимално изискуемото съдържание на публично уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние по чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 2, със съдържание съгласно чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 4 от ЗППЦК, по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, включваща:

- информация съгласно приложение № 9 от Наредба № 2.“

На дружеството е предоставен срок от 5 (пет) работни дни от получаване на писмото за представяне в КФН на обяснения и/или възражения по откритото административно производство. Цитираното по-горе писмо е изпратено по седалище и адрес на управление на „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД, обявен в Търговския регистър и регистър на юридически лица с нестопанска цел, воден от Агенцията по вписванията и наличен в КФН, а видно от върнатата в КФН обратна разписка, същото е получено на 17.07.2020 г. Даденият от заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, срок за обяснения и/или възражения е изтекъл на 24.07.2020 г.

След извършена проверка, е установено, че до момента на постановяване на настоящото решение „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД не е представило в КФН коригирана информация, покриваща минимално изискуемото съдържание на публично уведомление на консолидирана основа за първо тримесечие на 2020 г., а в посочения срок от пет работни дни в КФН не са постъпили обяснения и/или възражения от дружеството, които биха могли да обосноват прекратяване на административното производство.

С оглед на това и предвид обстоятелството, че непредставянето на дължимата информация възпрепятства надзорната дейност на КФН и са нарушени императивни разпоредби на ЗППЦК, са налице законовите предпоставки за издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК спрямо дружеството.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, чл. 213, ал. 4, чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 215, вр. чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 2, вр. ал. 4, вр. чл. 100т, ал. 1, изречение първо, предложение първо от ЗППЦК, вр. чл. 33а<sup>2</sup>, вр. чл. 33а<sup>1</sup> от Наредба № 2, във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК,

#### **РЕШИХ:**

**„Задължавам „ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД, гр. София в срок до 30.09.2020 г. да отстрани непълнотата в представената финансова**

информация на консолидирана основа за първо тримесечие на 2020 г., като представи на Комисията за финансов надзор коригирана финансова информация, покриваща минимално изискуемото съдържание на публично уведомление на консолидирана основа за финансовото състояние по чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 2, със съдържание съгласно чл. 100о<sup>1</sup>, ал. 4 от ЗППЦК, по реда на чл. 100т, ал. 4 от ЗППЦК, а именно чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, включваща:

- информация съгласно приложение № 9 от Наредба № 2.“

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 Административен съд - София област, 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.

**ЗАМЕСТНИК – ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КФН,  
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ „НАДЗОР НА  
ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“:**

**МАРИЯ ФИЛИПОВА**