

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

**РЕШЕНИЕ № 537 - ПД**  
**21.07.2020 г.**

„Специализирани бизнес системи“ АД, гр. София притежава статут на публично дружество и е вписано като под № РГ-05-1344 в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закон за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), воден от Комисия за финансов надзор (КФН). Предвид това дружеството е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите нормативни актове по прилагането му.

Чрез единната система за предоставяне на информация на КФН по електронен път - e-Register, вх. № 10-05-2958 от 30.06.2020 г., публичното дружество „Специализирани бизнес системи“ АД, гр. София е представило покана за свикване на редовно годишно общо събрание (РГОСА), насрочено за 30.07.2020 г., респективно за 13.08.2020 г., при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК. От нея е видно, че в дневния ред на РГОСА са включени точка 13 и точка 14, предвиждащи съответно отписване на изтекли по давност вземания и задължения и стартирането на процедура по прекратяване на участието на дружеството в асоциирани и дъщерни предприятия с принос в консолидирания отчет под 2% от общата стойност на активите на дружеството и под 2% от приходите от продажба.

**По точка тринадесета от дневния ред:**

Съгласно чл. 115, ал. 2 от ЗППЦК, във връзка с чл. 223, ал. 4, т. 5 от Търговския закон (ТЗ), поканата за свикване на общо събрание на акционерите следва да съдържа, като част от минималното си съдържание, конкретни предложения за решения по включените в дневния ред въпроси.

Прегледът на представената покана за свикване на РГОСА за съответствие с чл. 115, ал. 2 от ЗППЦК констатира, че в съдържанието на самата покана и в писмените материали към нея, управителният орган на публичното дружество не е конкретизирал вземанията и задълженията, които предлага да бъдат отписани като погасени по давност съгласно чл. 110 от ЗЗД. В конкретния случай на акционерите не е представена цялата дължима информация, а именно конкретна информация за вземания и задължения, които да бъдат отписани от страна на публичното дружество поради изтекла погасителна давност. Само при наличието на изчерпателна и точна информация относно тези вземания и задължения, инвеститорите биха могли да формират аргументирано своето инвестиционно решение по въпроса.

**По точка четирнадесета от дневния ред:**

На вниманието на акционерите е представен проект на решение за стартиране на процедура по прекратяване на участието на „Специализирани бизнес системи“ АД в асоциирани и дъщерни предприятия, които отговарят на две кумулативни условия: 1) имат принос в консолидирания отчет под 2 % от общата стойност на активите на дружеството и 2) под 2 % от приходите от продажби.

Поради липсата на конкретика в направеното предложение за решение, така формулирана, точка 14 от дневния ред изисква извършване на проверка и на изчисления от страна на инвеститорите, за да се определят конкретните асоциирани и дъщерни предприятия, в които публичното дружество ще прекрати участието си. Тази проверка включва извършването на справка в търговския регистър относно оповестените годишни финансови отчети (ГФО) на дъщерните и асоциирани дружества с цел набавяне на информация за приходите от продажби на съответните дружествата, поради непредставянето на същите в писмените материали по чл. 224, ал. 1 от ТЗ към поканата.

След преглед на обявената в търговския регистър информация е видно, че нито едно от асоциираните и дъщерните предприятия няма оповестен ГФО за 2019 г. и единствено дъщерното предприятие „Агроинвест Тунджа“ АД има оповестен ГФО за 2018 г. В случая не може да се направи констатация кои са асоциираните и дъщерните предприятия, които отговарят на посочените критерии, а само може да се предполага. В предложението въпрос от дневния ред също не е/са конкретизиран/и способът/ите, чрез който/които ще се прекрати участието на „Специализирани бизнес системи“ АД в асоциираните и дъщерните му предприятия.

В конкретния случай липсата на конкретно предложение и предоставяне на материали по посочената точка ограничава правото на сведение на акционерите и ги възпрепятства при формирането на инвестиционно им решение.

В допълнение към гореизложеното, точка „Разни“ е предназначена за поставяне на въпроси от акционерите и тяхното обсъждане, но не за приемане на каквито и да било решения, каквото в случая е стартирането на процедура по прекратяване на участие на дружеството в асоциирани и дъщерни предприятия.

В тази връзка с писмо, изх. № РГ-05-1344-1 от 07.07.2020 г., в съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) и чл. 213, ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК, дружеството е уведомено, че на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, вр. чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК, вр. чл. 223, ал. 4, т. 5 и чл. 224, ал. 1 от ТЗ спрямо „Специализирани бизнес системи“ 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 „Специализирани бизнес системи“ АД, гр. София да не подлага на гласуване на редовно годишно общо събрание на акционерите (РГОСА), насрочено за 30.07.2020 г. от 16:00 часа, съответно за 13.08.2020 г. от 16:00 часа, при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, т. 13 и т. 14 от дневния ред на РГОСА, които са със следното съдържание:*

*13. Вземане на решение за отписване на вземания и задължения с изтекъл давностен срок, съгласно чл. 110 от ЗЗД. Проект за решение: Общото събрание на акционерите дава съгласие за отписване на вземания и задължения с изтекъл давностен срок, съгласно чл. 110 от ЗЗД.*

*14. Разни: Вземане на решение за стартиране на процедура по прекратяване на участие на дружеството в асоциирани и дъщерни предприятия с принос в консолидирания*

*отчет под 2% от общата стойност на активите на дружеството и под 2% от приходите от продажба. Проект за решение: Общото събрание на акционерите дава съгласие за стартиране на процедура по прекратяване на участие на дружеството в асоциирани и дъщерни предприятия с принос в консолидирания отчет под 2% от общата стойност на активите на дружеството и под 2% от приходите от продажба.*“

На дружеството е предоставен срок от 3 (три) работни дни от получаване на писмото, за депозиране в КФН на обяснения и/или възражения по откритото административно производство. Писмото е изпратено на седалището и адреса на управление и на електронен адрес за кореспонденция на 07.07.2020 г. От проведен разговор на 21.07.2020 г. в 10:03 часа с г-жа Александрина Димитрова – директор за връзки с инвеститорите на публичното дружество, обективиран в констативен протокол № Р-04-100 от 21.07.2020 г., се установи получаването на писмото на 07.07.2020 г. на електронната поща на дружеството.

В указания срок в КФН не са постъпили обяснения и/или възражения от страна на дружеството, във връзка с образуваното производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по реда на чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

Предвид обстоятелството, че не са спазени императивни нормативни изисквания, накърнено е правото на информация на акционерите и са застрашени интересите на инвеститорите, са налице 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, вр. чл. 212, ал. 1, т. 1, вр. чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК, вр. чл. 223, ал. 4, т. 5 и чл. 224, ал. 1 от ТЗ, вр. чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК,

## **РЕШИХ:**

**Задължавам „Специализирани бизнес системи“ АД, гр. София да не подлага на гласуване на редовно годишно общо събрание на акционерите (РГОСА), насрочено за 30.07.2020 г. от 16:00 часа, съответно за 13.08.2020 г. от 16:00 часа, при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, т. 13 и т. 14 от дневния ред на РГОСА, които са със следното съдържание:**

**„13. Вземане на решение за отписване на вземания и задължения с изтекъл давностен срок, съгласно чл. 110 от ЗЗД. Проект за решение: Общото събрание на акционерите дава съгласие за отписване на вземания и задължения с изтекъл давностен срок, съгласно чл. 110 от ЗЗД.**

**14. Разни: Вземане на решение за стартиране на процедура по прекратяване на участие на дружеството в асоциирани и дъщерни предприятия с принос в консолидирания отчет под 2% от общата стойност на активите на дружеството и под 2% от приходите от продажба. Проект за решение: Общото събрание на акционерите дава съгласие за стартиране на процедура по прекратяване на участие на дружеството**

**в асоциирани и дъщерни предприятия с принос в консолидирания отчет под 2% от общата стойност на активите на дружеството и под 2% от приходите от продажба.“**

На основание чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК, решението 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 Административния 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 разноси.

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

**МАРИЯ ФИЛИПОВА**