



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 342-ПД

от 27.05.2021 г.

„КММ“ АД, гр. Шумен е вписано под № РГ-05-250 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор (КФН), притежава статут на публично дружество и като такава е адресат на нормите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове, свързани по материя с него.

Съгласно чл. 100н, ал. 1, вр. чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо от ЗППЦК, емитентът е длъжен да представи на КФН, чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път – e-Register, годишен финансов отчет (ГФО) за дейността за 2020 г., със съдържание, посочено в разпоредбата на чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК, в срок 90 дни от края на финансовата година, в конкретния случай до 31.03.2021 г., включително.

Съгласно чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК, ГФО за дейността съдържа:

1. заверен от регистриран одитор финансов отчет по Закона за счетоводството, както и доклад на одитора;

2. годишен доклад за дейността;

3. декларация от одитора, заверил ГФО за дейността на дружество емитент на ценни книжа, с посочване на неговите имена и адрес за кореспонденция, удостоверяваща, че:

а) финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на емитента;

б) информацията, отнасяща се до сделките със свързани лица, е надлежно оповестена и разкрита съгласно приложимите счетоводни стандарти;

в) информацията, отнасяща се до съществените сделки за публичното дружество за съответния отчетен период, е надлежно разкрита в приложенията към финансовия отчет;

4. декларации от отговорните в рамките на емитента лица с посочване на техните имена и функции, удостоверяващи, че доколкото им е известно:

а) финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на емитента и на дружествата, включени в консолидацията;

б) докладът за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на емитента, както и състоянието на емитента и дружествата, включени в консолидацията, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен;

5. доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията;

6. друга информация, определена с наредба:

- Приложение № 10 от 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);

- Приложение № 11 от Наредба № 2;

- годишни справки по образец, определен от заместник-председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност“.

Въз основа на извършена проверка на постъпилите в КФН годишни финансови отчети за дейността за 2020 г. на хартиен носител и 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, се констатира, че „КММ“ АД не е представило в законоустановения срок до 31.03.2021 г., ГФО за 2020 г., със съдържание съгласно чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК.

ГФО на дружеството за 2020 г., не е представен на КФН и към датата на откриване на настоящото административно производство.

Неизпълнението на посоченото задължение е основание за откриване на административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка с цел преустановяване на нарушението, тъй като бездействието от страна на поднадзорното лице възпрепятства упражняването на надзорната дейност от страна на КФН.

В тази връзка, с писмо, изх. № РГ-05-250-2/21.04.2021 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 Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН) и чл. 212а, ал. 1, т. 2, вр. чл. 100н, ал. 1, вр. ал. 4, вр. чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо, вр. ал. 4 от ЗППЦК, спрямо „КММ“ АД, гр. Шумен е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212а, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК, със следния диспозитив:

„Задължавам „КММ“ АД, гр. Шумен в срок от 5 (пет) работни дни от получаване на решението за прилагане на принудителна административна мярка да представи в Комисията за финансов надзор чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, годишен финансов отчет за дейността за 2020 г. по чл. 100н, ал. 1, със съдържание по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК.”

На дружеството е предоставен срок от 3 (три) работни дни, считано от датата на получаване на писмото, за представяне на обяснения и/или възражения по откритото административно производство.

Цитираното писмо е изпратено на 14.04.2021 г. на адреса на управление и за кореспонденция на „КММ“ АД, обявен в КФН и в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел. От върнатата в КФН обратна разписка е видно, че писмото се е върнало с отбелязване „Непотърсена”, като е изпратено повторно на 14.05.2021 г.

Горепосоченото писмо, изх. № РГ-05-250-2 от 21.04.2021 г., е изпратено и на официално обявения в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, електронен адрес за кореспонденция съответно: kmm68@b-trust.org на 21.04.2021 г. От полученото на 21.04.2021 г. електронно съобщение за генериране на информация, е видно, че писмото е успешно изпратено на посочения електронен адреси за кореспонденция, но няма информация за неговото доставяне. Посоченото писмо е изпратено допълнително и на официално обявения в КФН и на интернет страницата на дружеството: <http://www.kmmbg.com/>, електронен адрес за кореспонденция съответно: office@kmmbg.com на 14.05.2021 г. От полученото на 14.05.2021 г. електронно съобщение за генериране на информация, е видно, че писмото е успешно изпратено на посочения електронен адрес за кореспонденция, но няма информация за неговото доставяне.

Горепосоченото писмо, изх. № РГ-05-250-2 от 21.04.2021 г., е изпратено допълнително на 14.05.2021 г. и по факс номер 054/830 655 на „КММ” АД, официално обявен в КФН и в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел. От полученото на 14.05.2021 г. съобщение за изпращане по посочения факс номер е видно, че писмото е успешно изпратено и получено на 14.05.2021 г.

В предоставения срок от заместник-председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”, срок за обяснения и/или възражения от 3 (три) работни дни, който е изтекъл на 19.05.2021 г., в КФН не са

постъпили обяснения и/или възражения от дружеството, които биха могли да обосноват прекратяване на административното производство.

Изпратено е писмо от страна на изпълнителния директор на „КММ“ АД с вх. № РГ-05-250-2 от 17.05.2021 г., в което се посочва, че горещитираното писмо е получено в „КММ“ АД по електронна поща до office@kmmbg.com на 14.05.2021 г. в 13:23 ч.

С цел преустановяване на нарушението и предвид обстоятелството, че дължимата информация не е представена на комисията и към 27.05.2021 г., са налице правните предпоставки за издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212а, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН и чл. 213, ал. 4 и чл. 212а, ал. 1, т. 2, вр. чл. 100н, ал. 1, вр. ал. 4, вр. чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо, вр. ал. 4 от ЗППЦК, вр. чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК,

РЕШИХ:

„Задължавам „КММ“ АД, гр. София в срок от 5 (пет) работни дни от получаване на решението за прилагане на принудителна административна мярка да представи в Комисията за финансов надзор чрез единната система за предоставяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register, годишен финансов отчет за дейността за 2020 г. по чл. 100н, ал. 1, със съдържание по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК.“

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, 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 разноски.

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

МАРИЯ ФИЛИПОВА