



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 283-ДСИЦ

05.05.2021 г.

„ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ, гр. София, притежава лиценз на дружество със специална инвестиционна цел и е вписано под № РГ-05-1235 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор (КФН), и като такава е адресат на нормите на Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и за дружествата за секюритизация (ЗДСИЦДС), Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове по прилагането им.

Съгласно § 4 от допълнителните разпоредби (ДР) на ЗДСИЦДС за неуредените в този закон въпроси по отношение на дружествата със специална инвестиционна цел се прилагат съответно разпоредбите на ЗППЦК, включително относно разкриването на текуща и периодична информация.

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, съответно информация съгласно ЗДСИЦДС, в срок 90 дни от края на финансовата година, в конкретния случай до 31.03.2021 г. включително.

Въз основа на извършена проверка на постъпилите в КФН годишни финансови отчети 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 „ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ не е представило в законоустановения срок до 31.03.2021 г., ГФО за дейността за 2020 г. със съответното съдържание.

Неизпълнението на посоченото задължение е основание за откриване на административно производство по издаването 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-05-1235-2 от 16.04.2021 г., в съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), § 4 от ДР на ЗДСИЦДС и чл. 213, ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК, дружеството е уведомено, че на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН и чл. 212а, ал. 1, т. 2, вр. чл. 100н, ал. 1, вр. чл. 100т, ал. 1, изр. първо, предложение първо, вр. ал. 4 от ЗППЦК спрямо него 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 „ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ, 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, съответно информация съгласно ЗДСИЦДС.”

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

Цитираното по-горе писмо е изпратено на 16.04.2021 г. до адреса на електронна поща за кореспонденция с дружеството ivanov@ccbam.bg, както и на адреса на управление на дружеството, обявен в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, воден от Агенцията по вписванията. Видно от обратната разписка, същото е получено на адреса на управление на дружеството на 20.04.2021 г.

В предоставения от заместник-председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”, срок за обяснения и/или възражения и в отговор на писмото, с което дружеството е уведомено за откритото административно производство, в КФН е постъпило писмо, вх. № РГ-05-1255-2 от 21.04.2021 г., от г-жа Магдалена Илкова, председател на съвета на директорите на „ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ. В писмото се посочва, че *„както Ви уведомихме в писмо Ваш вх. № РГ-05-1235-1#1 от 31.03.2021 г. единственият представляващ дружеството г-н Миролюб Иванов бе хоспитализиран по спешност за лечение поради заразяване с корона-вирус. И към настоящият момент, три седмици по-късно, г-н Иванов все още не е приключил със задължителните мерки по ограничаването на контактите му вследствие хоспитализирането му е заразно заболяване. „ЦКБ Риъл истейт фонд” АДСИЦ е на финалния етап за успешното одитиране на годишния финансов отчет за дейността си. Поради описаните по-горе обстоятелства не е възможно годишния финансов отчет за дейността да бъде подписан от г-н Иванов и представен в поставеният от Вас срок. Молим да преразгледате поставените срокове, като имате предвид и общоизвестните факти за трудното възстановяване от това заболяване и приближаващите великденски празници. Оптимистичният сценарий за г-н Иванов да поеме отново на ангажиментите си към „ЦКБ Риъл истейт фонд” АДСИЦ е това да се случи от 10.05.2021 г. Уверяваме Ви, че годишния финансов отчет за дейността ще бъде подписан от представляващият дружеството и представен за заверка на одитора на компанията без излишни забавяния в първият възможен момент и при възможност дори преди срока 10.05.2021 г.“*

Така представените обяснения по откритото производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка дори да бъдат споделяни и разбирани в общочовешки план, не могат да бъдат сметени за правно основание за прекратяване на откритото административно производство за прилагане на принудителна административна мярка.

Представянето на финансов отчет пред КФН в срока по чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК от поднадзорните на КФН лица е изпълнение на императивно задължение, произтичащо от закон. Дейността на адресатите на задължението е от изключителна обществена значимост и изпълнението на задължението за публичното разкриване на регулираната информация не само дава възможност на обществеността да формира мнение за осъществяваната от тях дейност, но и има охранителен характер за техните интереси. В тази връзка, дружествата следва да въведат такава организация в работата си при условията на усложнената епидемиологична обстановка, която позволява спазването на действащото законодателство. Представянето на финансови отчети пред КФН в срока по чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК не може да бъде променяно по волята на задължените лица, нито от определения компетентен орган, натоварен да извършва държавния надзор по спазването му - КФН.

Същевременно, „ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ не е представило на КФН годишен финансов отчет за дейността на дружеството за 2020 г. по чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК, със съответното съдържание съгласно ЗППЦК и ЗДСИЦДС, и към датата

на издаване на настоящото решение. С оглед на това и предвид обстоятелството, че дължимата информация не е представена, нарушението не е преустановено и опасността за интересите на инвеститорите не е преодоляна, са налице 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, чл. 213, ал. 4, вр. чл. 212а, ал. 1, т. 2, вр. чл. 100н, ал. 1, 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 „ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД” АДСИЦ, 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, съответно информация съгласно ЗДСИЦДС.”

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