

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

---

**РЕШЕНИЕ № 1177 - ПД**  
**21.12.2012 г.**

„Полимери” АД е публично дружество, вписано под № РГ-05-0034 в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор (КФН), и като такова е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове по прилагането му.

С покана, представена в КФН чрез единната система за предоставяне на информация е-Register, с електронна форма вх. № 10-05-26845 от 30.11.2012 г., и обявена в Търговския регистър (ТР), воден от Агенцията по вписванията, на 06.12.2012 г., е свикано извънредно общо събрание на акционерите (ИОСА) на „Полимери” АД на 08.01.2013 г., съответно за 22.01.2013 г. при условията на чл. 227, ал. 3 от Търговския закон (ТЗ).

Предварително обявеният дневен ред на ИОСА включва точки със следното съдържание:

*„1. Приемане на доклад за дейността на дружеството за 2012 г.; Проект за решение: Общото събрание приема доклада за дейността на дружеството през 2012 г.*

*4. Приемане на програма за развитие на дружеството за 2013 г.; Проект за решение: ОС приема програма за развитие на дружеството.”*

Съгласно чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК годишният доклад за дейността е съставна част от годишния финансов отчет за дейността (ГФО) за съответната финансова година. Следователно, за да бъде приет той, трябва да бъде представен ГФО за 2012 г. в неговата цялост, с реквизитите по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК. Разпоредбата на чл. 245 от ТЗ обаче предвижда, че годишният финансов отчет и годишният доклад за дейността на дружеството се съставят ежегодно до 31 март за изтеклата календарна година, тоест законът не предвижда възможност за предварително съставяне на ГФО или доклад за дейността преди да е изтекъл отчетният период, за който същите се отнасят. Предвид обстоятелството, че поканата за ИОСА на „Полимери” АД е представена в КФН и ТР на 30.11.2012 г. и към момента на обявяването ѝ отчетният период – календарната година – не е изтекъл, съставянето на ГФО за 2012 г., респ. на доклад за дейността за 2012 г. е обективно невъзможно.

Чл. 224, ал. 1 от ТЗ предвижда задължение писмените материали, свързани с дневния ред на общото събрание, да бъдат предоставени на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяването на поканата за свикване на общото събрание, тоест не по-късно от 06.12.2012 г. Специалният закон допълва общият, като чл. 115, ал. 4 и 5 от ЗППЦК предвижда поканата и писмените материали да бъдат обявени в ТР и в КФН по реда на чл. 100т от ЗППЦК, както и да бъдат публикувани на Интернет страницата на дружеството най-малко 30 дни преди откриване на общото събрание. По точка 1 от дневния ред на ИОСА обаче не са представени никакви писмени материали – нито годишен финансов отчет на дружеството за 2012 г., нито доклад за дейността. Налице е непълнота в писмените материали по чл. 224 от ТЗ, с което е нарушена разпоредбата на чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК и се накърнява правото на сведение на акционерите.

Писмени материали по чл. 224 от ТЗ липсват и по точка 4 от обявения дневния ред на ИОСА на „Полимери” АД, която включва предложение за приемане на програма

за развитие на дружеството за 2013 г. Такава програма, видно от информацията в КФН и ТР, не е налична като част от писмените материали към поканата по чл. 224 от ТЗ, което води до непълнота в материалите към поканата за свикване на ИОСА. Налице е нарушение на императивната норма на чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК и е накърнено правото на сведение на акционерите, които са лишени от съществена информация, въз основа на която да вземат решение.

С Решение № 1758 / 12.12.2012 г. на Варненски окръжен съд е открито производство по несъстоятелност на „Полимери” АД. Диспозитива на съдебното решение включва лишаване на органите на управление на публичното дружество от правото да управляват и да се разпореждат с имуществото на „Полимери” АД. В този смисъл дори да бъде приета програма за развитие на дружеството за 2013 г., е под съмнение привеждането ѝ в изпълнение – от една страна поради откритото производство по несъстоятелност и от друга страна поради лишаване на управителния орган от правото ефективно да управлява дружеството.

Предоставянето на материали по дневния ред в законоустановен срок гарантира правото на сведения на акционерите на публичното дружество. Управителният орган е длъжен да изготви конкретни материали по точките от дневния ред на ОСА и своевременно да ги представи на акционерите и регулаторния орган, като по този начин осигурява, че акционерите ще получат цялостна и пълна информация за въпросите и предложенията от дневния ред, които ще се обсъждат на събранието, и че ОСА ще е в състояние да вземе обосновано и информирано решение.

Предвид гореизложеното е констатирано нарушение на разпоредбата на чл. 115, ал. 5, изр. първо, предл. второ от ЗППЦК и са застрашени интересите на инвеститорите на „Полимери” АД, което е предпоставка за прилагане на принудителна административна мярка.

С оглед на това е открито производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, за което дружеството е уведомено с писмо изх. № РГ-05-34-53 / 13.12.2012 г., изпратено на официалния електронен адрес на дружеството, обявен в КФН и ТР. Със същото писмо е предоставен тридневен срок за представяне в КФН на обяснения и/или възражения по така иницирираното административно производство.

В предоставения срок в КФН не са постъпили обяснения и/или възражения по така откритото производство от страна на „Полимери” АД. В тази връзка не е налице основание за прекратяване на откритото административно производство.

С оглед установеното от КФН закононарушение, както и обстоятелството, че опасността за интересите на акционерите на публичното дружество не е преодоляна, са налице правните предпоставки за издаването на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), чл. 213, ал. 4, във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1 и чл. 215 от ЗППЦК, във връзка с чл. 115, ал. 5, изр. първо, предл. второ от ЗППЦК, във връзка с чл. 59, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК),

#### **РЕШИХ:**

**Задължавам „Полимери” АД да не подлага на гласуване т. 1 и т. 4 от дневния ред на свикването за 08.01.2013 г., респективно за 22.01.2013 г. при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ, общо събрание на акционерите на дружеството.**

Съгласно чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК решението подлежи на незабавно изпълнение, независимо от неговото обжалване.

Съгласно чл. 15, ал. 3 от ЗКФН решението може да бъде обжалвано по административен ред пред КФН по реда на АПК в 14-дневен срок от съобщаването му.

Съгласно чл. 15, ал. 4 от ЗКФН 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.

По производството не са правени разноси.

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

**НИКОЛАЙ ПОПОВ**