

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР
УПРАВЛЕНИЕ „ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР”

РЕШЕНИЕ

№ 663 - ПОД / 01.11.2011 г.

Подадено е заявление с приложения към него документи вх. № РГ-12-01/35 от 11.08.2011 г. от „ЛВП ХОЛДИНГ” ГмбХ, Австрия с искане за получаване на разрешение по чл.121ж, ал.2 от КСО за придобиване чрез свързано лице на акционерно участие в ПОК „Доверие” АД, в резултат на което ще надхвърли прага от 20 на сто от капитала на пенсионноосигурителното дружество. Заявлението е подписано от две лица, редовно представляващи дружеството-заявител.

„ЛВП Холдинг” ГмбХ (LVP Holding GmbH) е дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление: Република Австрия, гр. Виена 1010, ул. „Шотенринг” № 30. Предметът му на дейност включва участие в други дружества, учредяване на филиали и предоставяне на услуги за тези компании, вкл. консултантски.

В заявлението се посочва, че „ЛВП Холдинг” ГмбХ възнамерява да придобие чрез свързано лице участие в капитала на ПОК „Доверие” АД посредством закупуване на част от акциите от увеличението на капитала на „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп” Н.В., Холандия (TBIN Financial Services Group N.V.). Предвижда се дружеството-заявител да придобие 367 094 от акциите (приблизително 31.2 на сто от капитала) на „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп” Н.В., Холандия – мажоритарен акционер в ПОК „Доверие” АД, притежаващ 92.58 на сто от капитала на пенсионноосигурителната компания.

С оглед извършване на преценка относно спазването на изискванията на КСО за произхода на средствата, с които се придобива пряко или чрез свързани лица 10 и над 10 на сто от акциите на пенсионноосигурително дружество, с писмо изх.№ РГ-12-01/35 от 12.09.2011 г. е изискано да бъдат описани конкретните източници на средствата, с които ще бъдат придобити заявените акции. Със същото писмо от дружеството-заявител са изискани пълни годишни финансови отчети и пълен междинен финансов отчет за първото шестмесечие на 2011 г., изготвени съгласно Международните счетоводни стандарти. С отговор вх.№ РГ-12-01/35 от 04.10.2011 г. е внесена уточняваща информация.

В заключение от формалната проверка може да се обобщи, че със заявление вх.№ РГ-12-01/35 от 11.08.2011 г. и с писмо от 04.10.2011 г. в КФН от името на „ЛВП Холдинг” ГмбХ, са представени нормативно изискуемите документи за получаване на разрешение по чл.121ж, ал.2 от КСО и те отговарят на законовите изисквания за форма и език.

С внесената декларация по чл.121б, ал.2, чл.121д, ал.3, чл. 121ж, ал. 3, т. 2, чл. 122а, ал. 3, т. 1 и т. 2 от КСО са удостоверени изискуемите от закона обстоятелства относно дружеството-заявител. Във връзка с произхода на средствата, с които ще бъдат придобити индиректно съответните акции на „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп” Н.В., се посочва, че същите не са заемни и са собствени средства, представляващи печалба на дружеството за финансовата 2010 г. и приходи от текущи дейности.

Относно съдържанието на приложените годишни финансови отчети в представените документи е пояснено, че „ЛВП Холдинг” ГмбХ е „малко капиталово дружество” по смисъла на Австрийския Търговски закон и като такова при изготвяне на финансовите отчети прилага австрийските национални счетоводни стандарти (базирани на общоприети счетоводни принципи). Дружеството е задължено да изготвя финансов отчет единствено на годишна база, който не подлежи на задължителен одит, а приложеният финансов отчет за първото полугодие на 2011 г. е изготвен специално за целите на производството пред Комисията за финансов надзор за получаване на разрешение за косвено придобиване на акционерно участие в ПОК „Доверие” АД.

Във финансовите отчети и други документи, разгледани в производството в съвкупност, не са установени данни и информация, въз основа на които да бъде направено основателно предположение, че съществува опасност заявителят „ЛВП Холдинг“ ГмбХ да застраши финансовата стабилност на ПОК „Доверие“ АД. Съгласно наличните данни дружеството-заявител няма неизплатени задължения за данъци и такси, от което може да се направи извод, че надлежно изпълнява задълженията си на данъкоплатец.

Осъществяването на сделката, за която се иска разрешение, по съществото си не води до промяна в контрола над пенсионноосигурителното дружество по смисъла на § 1, ал. 2, т. 4, б. „а“ от Допълнителната разпоредба на КСО, доколкото в резултат от планираната сделка „Виена Иншурънс Груп АГ Винер Ферзихерунг Групе“ ще запази контрола си върху „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп“ Н.В., а чрез него и върху ПОК „Доверие“ АД, но вече осъществяван не чрез едно дружество - „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп“ Н.В., а съвместно чрез „Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп“ Н.В. и „ЛВП Холдинг“ ГмбХ.

Действителни собственици на дружеството-заявител „ЛВП Холдинг“ ГмбХ се явяват същите лица, които са действителни собственици и на „ВИЕНА ИНШУРЪНС ГРУП АГ ВИНЕР ФЕРЗИХЕРУНГ ГРУПЕ“. От приложените към заявлението на „ЛВП Холдинг“ ГмбХ документи и информация е видно, че не е настъпила промяна в установените факти и обстоятелства относно собствеността върху „ВИЕНА ИНШУРЪНС ГРУП АГ ВИНЕР ФЕРЗИХЕРУНГ ГРУПЕ“, изследвана в административно производство по тяхно искане вх. № РГ-12-01/21 от 02.09.2010 г. пред същия административен орган.

От материалната проверка на документите е видно, че „ЛВП Холдинг“ ГмбХ отговаря на изискванията на Кодекса за социално осигуряване, поради което няма основания за отказ по чл. 121ж, ал. 6 от КСО за издаване на исканото разрешение.

Като взех предвид резултатите от формалната и материалната проверка на представените документи и всички факти и обстоятелства по случая в тяхната съвкупност, на основание чл. 17, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор и чл.121ж, ал.2 и 5 от Кодекса за социално осигуряване

РЕШИХ:

ДАВАМ РАЗРЕШЕНИЕ на „ЛВП ХОЛДИНГ“ ГМБХ, АВСТРИЯ, със седалище и адрес на управление: Република Австрия, община Виена, ул. „Шотенринг“ № 30, 1010 Виена, за придобиване на заявеното акционерно участие в капитала на ПОК „Доверие“ АД чрез свързано лице („Ти Би Ай Ейч Файненшъл Сървисиз Груп“ Н.В., Холандия), в резултат на което ще бъде надхвърлен прага от 20 на сто от капитала на пенсионноосигурителното дружество.

По осъщественото административно производство не се дължат разноски.

Решението подлежи на обжалване по административен ред пред Комисията за финансов надзор или по съдебен ред пред Върховния административен съд в четиринадесет-дневен срок от съобщаването му.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ
“ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР”:**

АНГЕЛ ДЖАЛЪЗОВ