

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 499 - ПД
02.06.2009 г.

“Херти” АД е вписано под № РГ-05-1400 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 такова е адресат на нормите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове, свързани с прилагането му.

Съгласно разпоредбата на чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК, за да вземе общото събрание на акционерите (ОСА) на публично дружество решение за освобождаване от отговорност на член на управителен и контролен орган, е необходимо да са налице следните условия:

- заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет (ГФО) за предходната година и
- междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на ОСА
- видът на ОСА, на което може да се вземе такова решение, а именно: редовно годишно ОСА.

Заверен от регистриран одитор междинен финансов отчет по чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК, който обхваща отчетен период от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ обнародването на поканата за свикване на ОСА се изготвя, когато в дневния ред за свикване на редовно годишно ОСА е предвидено освобождаване от отговорност на членовете на управителен и/или контролен орган, за период по-малък от една финансова година.

С уведомление чрез единната система за разкриване на информация Е-регистър, вх. № 10-05-2919 от 07.05.2009 г., в КФН са изпратени покана за свикване на редовно годишно ОСА на „Херти” АД, насрочено за 18.06.2009 г., заедно с писмени материали по чл. 224 от ТЗ. След извършена справка за обявяване на поканата в Търговски регистър по партидата на дружеството, се установи, че поканата за така насроченото събрание на „Херти” АД е обявена на 30.04.2009 г.

В представената в КФН покана за свикване на ОСА точка 6 от дневния ред е със следното съдържание:

“Приемане на решение за освобождаване на членовете на Съвета на директорите от отговорност за дейността им през 2008 г. и приемане на решение за освобождаване на член на Съвета на директорите – Жулиета Мандажиева – от отговорност за дейността ѝ през 2009 г.”.

Видно от приложените материали към уведомление, вх. № 10-05-2919 от 07.05.2009 г., по т. 6 от дневния ред не са представени изискуемите материали, а именно заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет за 2008 г. и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата 2009 година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на ОСА.

Съгласно чл. 31, ал. 1, т. 1 от Наредба № 2 от 17 септември 2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за

разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, емитентът представя на комисията и обществеността ГФО за дейността си в срок от 90 дни от завършването на финансовата година. Същевременно в чл. 100н, ал. 4, т. 1 от ЗППЦК е определено, че съдържанието на ГФО следва да включва и заверен от регистриран одитор финансов отчет по Закона за счетоводството, както и доклад на одитора. Във връзка с тези нормативни изисквания КФН е възприела константна практика, касаеща провеждането на РГОСА на публичните дружества, съгласно която за законосъобразността на решението по чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК е достатъчно ГФО да е представен в регулаторния орган, като са спазени изискванията да е одитиран и да е налице докладът на регистрирания одитор. С други думи, при положение че ГФО е наличен в КФН, то е допустимо при последващото внасяне на материалите към поканата за свикване на ОСА да не бъде представян повторно.

След проверка на наличната в КФН информация се установи, че чрез системата Е-регистър, вх. № 10-05-1601 от 30.03.2009 г. и вх. № 10-05-2280 от 24.04.2009 г., „Херти“ АД е представило заверен от регистриран одитор ГФО на дружеството за 2008 г. и заверен от регистриран одитор консолидиран ГФО на дружеството за 2008 г. В КФН не е наличен и заверен от регистриран одитор междинен финансов отчет за периода от началото на текущата 2009 година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на ОСА, а именно до 31.03.2009 г.

Предвид обстоятелството, че разпоредбите на Глава XXI от ЗППЦК не предвиждат административнонаказателна отговорност при несъобразяване с изискванията на чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК, за да се обезпечи спазването на тази норма в конкретния случай относно свикването на 18.06.2009 г. редовно годишно ОСА на „Херти“ АД, с писмо, изх. № РГ-05-1400-8 от 16.05.2009 г., дружеството е уведомено за откритото на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), във връзка с чл. 213, ал. 1 от ЗППЦК, чл. 22, предложение 1 от Закона за административните нарушения и наказания и чл. 24, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), от Заместник-председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност“, производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, а именно:

„Задължавам членовете на Съвета на директорите на „Херти“ АД, гр. Шумен да предложат на общото събрание на акционерите, което ще се проведе на 18.06.2009 г., съответно при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ на 03.07.2009 г., да не подлага на гласуване точка 6 от дневния ред в частта ѝ със съдържание:

“приемане на решение за освобождаване на член на Съвета на директорите – Жулиета Мандажиева – от отговорност за дейността ѝ през 2009 г.”

На дружеството е даден 3 - дневен срок за представяне в КФН на възражения и обяснения.

Цитираното по-горе писмо е получено от дружеството на 18.05.2009 г.

С писмо, вх. № РГ-05-1400/8 от 20.05.2009 г., председателят на Съвета на директорите на „Херти“ АД уведомява КФН, че членовете на Съвета на директорите са се запознали с така откритото производство по прилагане на принудителна административна мярка, съгласни са със задължителните предписания на КФН и на предстоящото ОСА насрочено на 18.06.2009 г. няма да се подлага на гласуване частта на т. 6 от дневния ред със съдържание „приемане на решение за освобождаване на член на Съвета на директорите – Жулиета Мандажиева – от отговорност за дейността ѝ през 2009 г.”.

Тъй като разпоредбите на Глава XXI от ЗППЦК не предвиждат административнонаказателна отговорност при несъобразяване с изискванията на чл. 116в, ал.

7 от ЗППЦК, така представените обяснения, не биха могли да се приемат за достатъчни за предотвратяване на опасността за интересите на инвеститорите.

С оглед на гореизложеното, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, във връзка с чл. 212, ал. 1, във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1 и чл. 116в, ал. 7, чл. 213, ал. 4 и чл. 215 от ЗППЦК, във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК,

РЕШИХ:

Задължавам членовете на Съвета на директорите на “Херти” АД, гр. Шумен да предложат на общото събрание на акционерите, което ще се проведе на 18.06.2009 г., съответно при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ на 03.07.2009 г., да не подлага на гласуване точка 6 от дневния ред в частта ѝ със съдържание:

“приемане на решение за освобождаване на член на Съвета на директорите – Жулиета Мандажиева – от отговорност за дейността ѝ през 2009 г.”

На основание чл. 214, ал. 2 от ЗППЦК, Решението подлежи на незабавно изпълнение, независимо от неговото обжалване.

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, 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.

На основание чл. 15, ал. 5 от ЗКФН, обжалването на Решението по чл. 15, ал. 4 от ЗКФН не спира изпълнението му.

По производството не са правени разноски.

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

РАЛИЦА АГАЙН-ГУРИ