

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 1495 – ПД
28.11.2008 г.

„Сфилм” АД е вписано под № РГ-05-1103 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, общото събрание на акционерите (ОСА) може да освободи от отговорност член на управителен и контролен орган на редовно годишно общо събрание при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обнародвана поканата за свикване на общото събрание.

С уведомление чрез интегрираната система за разкриване на информация Е-регистър, вх. № 10-05-10765 от 29.10.2008 г., „Сфилм” АД представя в КФН покана по чл. 223, ал. 1 от Търговския закон (ТЗ) за свикване на редовно годишно ОСА на 15.12.2008 г., съответно при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ на 30.12.2008 г.

Поканата е обявена в Търговския регистър към Агенцията по вписванията под № 20081107172247 на 07.11.2008 г.

В обявената покана за свикване на ОСА точка 4 е със следното съдържание:

“Приемане на решение за освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на дружеството за дейността им през 2007 г. и до датата на провеждане на редовното годишно общо събрание на акционерите - Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема решение да бъдат освободени от отговорност членовете на Съвета на директорите на дружеството за дейността им през 2007 г. и до датата на провеждане на редовното годишно общо събрание на акционерите”.

Така включената в дневния ред точка нарушава разпоредбата на чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК, предвиждаща няколко условия, които следва да бъдат кумулативно изпълнени, за да е налице законосъобразно решение за освобождаване от отговорност на член на управителен или контролен орган на дадено публично дружество. Чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК изисква свиканото общо събрание на акционерите да е редовно по своя вид и да са налице 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 обнародвана поканата за свикване на общото събрание.

Към материалите, свързани с поканата за свикването на ОСА е приложен одитиран ГФО за 2007 г. и докладът на регистрирания одитор проф. д-р Б. Славков.

Предвид гореописаното и факта, че свиканото общо събрание е редовно по своя характер, са налице предвидените в чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК предпоставки за взимането на законосъобразно решение за освобождаване от отговорност на членовете на СД на “Сфилм” АД за дейността им през 2007 г.

Що се отнася до освобождаването от отговорност за период, различен от обхванатия от ГФО (финансовата 2007 г.), разпоредбата на чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК поставя императивното изискване да е налице и заверен от регистриран одитор междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обнародвана поканата за свикване на общото събрание. Независимо от факта, че с влизането в сила на Закона за търговския регистър обнародването на поканата за свикване вече не е релевантно и към настоящия момент тя следва да се обяви в Търговския регистър т.е. текстът на чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК не е съобразен с измененията на нормативната уредба, несъответствието на използвания термин “обнародва” не променя смисловото съдържание на разпоредбата. С други думи, одитираният междинен финансов отчет следва да бъде представен

до последния ден на месеца, предхождащ обявяването на поканата за свикване на събранието в Търговския регистър.

Поканата за свикване на ОСА на "Сфилм" АД е обявена в Търговския регистър на 07.11.2008 г., поради което за законосъобразното освобождаване от отговорност на СД до провеждането на събранието следва да е налице заверен от регистриран одитор междинен финансов отчет, обхващащ периода от 01.01.2008 г. до 31.10.2008 г.

Предвид факта, че подобен заверен междинен финансов отчет не е представен към материалите, свързани с дневния ред на предстоящото ОСА на "Сфилм" АД, приемането на решение по точка 4 от дневния ред, в частта ѝ касаеща освобождаването от отговорност на СД до датата на провеждане на редовното годишно общо събрание би било незаконосъобразно.

С оглед гореизложеното и наличието на риск за интересите на акционерите, Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), чл. 213, ал. 1 от ЗППЦК, чл. 24, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) и чл. 22, пр. 1 от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН), взе решение за откриване на производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК спрямо изпълнителния член на съвета на директорите на дружеството, а именно:

„Задължавам изпълнителния член на съвета на директорите на публичното дружество „Сфилм” АД, гр. София да предложи на редовното годишно общо събрание на акционерите, което ще се проведе на 15.12.2008 г., съответно при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ на 30.12.2008 г., да не подлага на гласуване точка 4 от дневния ред в частта ѝ:

... и до датата на провеждане на редовното годишно общо събрание на акционерите.”

С писмо, изх. № РГ-05-1103-4 от 14.11.2008 г., изпълнителният директор на "Сфилм" АД е уведомен за така открито административно производство. Писмото е получено на адреса на управление на дружеството на 17.11.2008 г. и на 21.11.2008 г. на адреса на изпълнителния директор, като с него е предоставен 3 - дневен срок за представяне в КФН на възражения и обяснения.

В предоставения в писмото срок в КФН не са постъпили обяснения и/или възражения по така откритото административно производство.

С оглед на горното и предвид обстоятелството, че към 28.11.2008 г. не са спазени всички предпоставки за вземането на законосъобразно решение за освобождаването от отговорност на членовете на съвета на директорите на публичното дружество, е налице основание и необходимост от прилагане на принудителна административна мярка по отношение на изпълнителния директор на „Сфилм” АД.

С оглед на това и с цел предотвратяване на опасността за интересите на инвеститорите, на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1, чл. 213, ал. 4 и чл. 215 от ЗППЦК, във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от АПК, във връзка с чл. 116в, ал. 7 от ЗППЦК, Заместник-председателят на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”,

РЕШИ:

„Задължавам изпълнителния член на съвета на директорите на публичното дружество „Сфилм” АД, гр. София да предложи на редовното годишно общо събрание на акционерите, което ще се проведе на 15.12.2008 г., съответно при условията на чл. 227, ал. 3 от ТЗ на 30.12.2008 г., да не подлага на гласуване точка 4 от дневния ред в частта ѝ:

... и до датата на провеждане на редовното годишно общо събрание на акционерите.”

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 разноси.

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

(Д. Ранкова)