

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 204 - ПД
06.02.2007 г.

„Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД, гр. Пловдив е публично дружество вписано в регистъра на Комисията за финансов надзор (КФН) под номер РГ-05-223 и като такава е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и на подзаконовите актове, свързани по материя с него.

С писмо, изх. № РГ-05-223/1 от 23.01.2007 г., управителният орган на публичното дружество е уведомен за открито спрямо него 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 управителния орган на публичното дружество „Пловдив Юрий Гагарин – БТ” АД, гр. Пловдив в тридневен срок от получаване на решението да внесат по надлежния ред гаранции за управлението си и в едnodневен срок след внасянето им да представят в КФН доказателства за това.”

Горесцитираното производство е открито по следните съображения:

С писмо, изх. № РГ-05-223/7 от 08.01.2007 г., на членовете на съвета на директорите на публичното дружество е предоставен 1 – дневен срок, в който те да представят пред КФН доказателства (надлежно заверено копие от платежен документ) за внесени в полза на дружеството в съответствие с изискването на чл. 116в, ал. 2 от ЗППЦК гаранции за управлението.

Посоченото писмо е получено от дружеството на 09.01.2007 г.

В дадения 1-дневен срок не е постъпил отговор от членовете на съвета на директорите на дружеството и в КФН не са представени доказателства за внесените в полза на дружеството, в съответствие с изискването на чл. 116в, ал. 2 от ЗППЦК, гаранции.

В тази връзка е необходимо да се има предвид защитният характер на императивната норма на чл. 116в от ЗППЦК. Алинея втора на тази норма посочва, че лицата по ал. 1 (членовете на управителния и контролния орган на публично дружество) са длъжни в 7-дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си, ал. 4 постановява, че гаранцията се блокира в полза на дружеството, а ал. 6 регламентира реда, условията и начина за освобождаването им. Целта на законодателя при уредбата на специалните правила в ЗППЦК, е да се повиши сигурността, че гаранцията за управлението се внася ефективно и в срок. В тази връзка и за разлика от уредбата в Търговския закон (ТЗ), специалните правила на разпоредбата на чл. 116в, ал. 2-7 от ЗППЦК поставят допълнителни изисквания, касаещи вида и срока, в който тези гаранции следва да бъдат внесени, и условията, при които могат да бъдат освободени. Следователно, в случая разпоредбите на чл. 116в, ал. 2 -7 от ЗППЦК се явяват специални норми по отношение на общата такава в ТЗ (чл. 240) и в тази връзка членовете на управителния и контролния орган на публичното дружество са длъжни да спазват и изпълняват без отклонения регламентираните в императивните разпоредби на ЗППЦК задължения.

С оглед на това и предвид непредставянето на исканите с писмо, изх. № РГ-05-223/7 от 08.01.2007 г., доказателства от страна на управителния орган на публичното дружество „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД, гр. Пловдив, възниква съмнение дали гаранциите за управлението на членовете на Съвета на директорите на дружеството са внесени, тъй като, ако същите бяха внесени, то не би съществувала причина за неизпращането на доказателствата в КФН в дадения срок.

Горезиложеното и наличието на риск за интересите на инвеститорите, са обусловили необходимостта от откриване на производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

С писмо, изх. № РГ-05-223/1 от 23.01.2007 г., на управителния орган на публичното дружество е предоставен срок от 7 дни за депозиране на обяснения и/ или възражения по така иницираното производство. Видно от наличната в КФН информация, писмото е получено на 25.01.2007 г. Седемдневният срок е изтекъл на 01.02.2007 г.

В дадения срок, с писмо, изх. № 05-19-4 от 29.01.2007г., получено в КФН, вх. № РГ-05-223/1 от 30.01.2007 г., изпълнителният директор на публичното дружество - инж. В. Каймаканов представя на вниманието на Заместник – председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”, копия от приходни касови ордери, извлечения от аналитична оборотна ведомост и счетоводна справка относно внесените от членовете на управителния орган на дружеството гаранции за управлението им. В писмото е отправена молба за прекратяване на откритото административно производство по издаването на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

Към посоченото писмо приложено са представени копия от следните документи:

- *Счетоводна справка за месец декември 2006 г.*, подписана от счетоводител на дружеството и подпечатана с печата на дружеството „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД. Същата съдържа запис за това, че на Преслава Караджова, Петко Хитров и Венцеслав Каймаканов са удържани сумите съответно 1582,14 лева, 1582,14 лева и 469,08 лева от сметка 4201 в сметка 4991, статия, съответно 51/160, 51/161 и 51/34;

- *Сметки за изплатени суми на членовете на съвета на директорите от дата 29.12.2006 г.*, като на два от документите е направен запис на ръка от главния счетоводител, че сумата от 1582,14 лева съответно на Преслава Караджова и Петко Хитров са внесени по сметка 4991 – гаранция за месец декември, 2006 г.;

- *Приходен касов ордер № 17/7 от 25.01.2007 г.*, издаден от „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД, за внасяне от Преслава Караджова на сумата от 4 417,86 лева като гаранция на член на съвета на директорите;

- *Приходен касов ордер № 17/8 от 25.01.2007 г.*, издаден от „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД, за внасяне от Петко Хитров на сумата от 4 417,86 лева като гаранция на член на съвета на директорите;

- *Аналитична оборотна ведомост на „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД на сметка 4991 „Други дебитори и кредитори в лева” за месец декември, 2006 г.* От същата е видно, че по партидата на лицето Венцеслав Каймаканов е налично кредитно салдо от 6 000 лева, по партидата на лицето Преслава Караджова е налично кредитно салдо от 1582,14 лева и по партидата на лицето Петко Хитров е налично кредитно салдо от 1582,14 лева;

- *Аналитична оборотна ведомост на „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД на сметка 4991 „Други дебитори и кредитори в лева” за месец януари, 2007 г.* От същата е видно, че по партидата на лицето Венцеслав Каймаканов е налично кредитно салдо от 6 000 лева, по партидата на лицето Преслава Караджова е налично кредитно салдо от 6 000 лева и по партидата на лицето на лицето Петко Хитров е налично кредитно салдо от 6 000 лева.

От изложеното по-горе е безспорно, че сумите от 3-месечното, т.е. трикратното, брутно възнаграждение на всеки от членовете на съвета на директорите на публичното дружество „Пловдив Юрий Гагарин БТ” АД в размер на 6 000 лева (при месечно възнаграждение от 2 000 лева) са **внесени в самото дружество и членовете на съвета на директорите се явяват „кредитори” на дружеството** (т.е. след освобождаването им от отговорност сумите, по които се явяват кредитори, им се дължат от дружеството).

Изискването на чл. 116в, ал. 4 на ЗППЦК обаче е **гаранцията да се блокира в полза на дружеството в банка на територията на страната.**

Към дадените в хода на производството документи **не е** представен платежен документ от банкова институция, от който да е видно, че сумите са внесени в банка на територията на страната и са блокирани в полза на дружеството, каквото именно е изискването на разпоредбата на чл. 116в, ал. 4 от ЗППЦК. Предвид това, може да се

направи заключението, че същите не са внесени в банкова институция и съответно не са блокирани в полза на публичното дружество.

Обстоятелството, че представените в хода на производството документи не релевират всички изискуеми от закона факти, ги категоризира като непълни. Това, от своя страна, води до категоричния извод, че гаранциите на членовете на управителния орган не са внесени **по надлежния ред**. Съществуващото към настоящия момент неизпълнение на чл. 116в, ал. 4 от ЗППЦК е основание откритото административно производство да не бъде прекратено, а произтичащият от това неизпълнение риск за интересите на акционерите на публичното дружество е основание за вземане на решение за издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 212, ал. 1, т. 1, от ЗППЦК.

Предвид това и на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от ЗКФН, чл. 213, ал. 4, във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1 и чл. 215 от ЗППЦК, във връзка с чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс и чл. 22, пр. 1 от Закона за административните нарушения и наказания,

РЕШИХ:

„Задължавам членовете на управителния орган на публичното дружество „Пловдив Юрий Гагарин – БТ” АД, гр. Пловдив в тридневен срок от получаване на решението да внесат по надлежния ред гаранции за управлението си и в едномесечен срок след внасянето им да представят в КФН доказателства за това.”

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 се обжалва пред КФН при съответно прилагане на АПК.

На основание чл. 15, ал. 4 от ЗКФН, Решението подлежи на обжалване по съдебен ред пред Върховния административен съд на Република България.

По административното производство не са правени разnosки.

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

(Д. Ранкова)