

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

УПРАВЛЕНИЕ “ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР”

НАКАЗАТЕЛНО ПОСТАНОВЛЕНИЕ

№ XXXXXXXXXXXX / XXXXXXXXXXXX г.

Днес, XXXXXXXXXXXX г., подписаната Диана Йорданова – заместник-председател на Комисията за финансов надзор (КФН), ръководещ управление „Осигурителен надзор”, разгледах образуваната административнонаказателна преписка въз основа на Акт за установяване на административно нарушение № XXXXXXXXXXXX г., съставен от XXXXXXXXXXXX, на длъжност главен експерт в дирекция „Осигурителен надзор”, управление „Осигурителен надзор” на Комисията за финансов надзор (КФН), актосъставител съгласно Заповед № 3-48/03.02.2022 г. на заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор”, в присъствието на свидетелите по чл. 40, ал. 3 от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН), XXXXXXXXXXXX и XXXXXXXXXXXX срещу:

XXXXXXXXXXXX, ЕГН XXXXXXXXXXXX,

с постоянен адрес: гр. XXXXXXXXXXXX

адрес за кореспонденция: XXXXXXXXXXXX,

на длъжност: прокуриснт на XXXXXXXXXXXX, ЕИК XXXXXXXXXXXX, седалище и адрес на управление: XXXXXXXXXXXX

Обстоятелствата, при които е извършено нарушението са следните:

XXXXXXXXXXXX в качеството си на прокуриснт на „XXXXXXXXXXXX, заедно с XXXXXXXXXXXXXXX - изпълнителен директор на дружеството, е подписал съответните документи за сключване на сделка за покупка от страна на XXXXXXXXXXXXXXX на извънборсов пазар на дялове на договорен фонд XXXXXXXXXXXXXXX, управляван от XXXXXXXXXXXXXXX, с насрещна страна по сделката XXXXXXXXXXXXXXX“, управлявано от XXXXXXXXXXXXXXX, с което е нарушена разпоредбата на чл. 177, ал. 2, т. 2 от Кодекса за социално осигуряване (КСО), във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО, а именно:

При осъществявания от КФН ежедневен дистанционен надзор за спазване на нормативните изисквания при инвестиране средствата на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване е установено, че през месец декември на извънборсов пазар (ОТС) са сключени множество сделки за продажба на дялове на колективни инвестиционни схеми по чл. 176, ал. 1, т. 11 от КСО от името и за сметка на управлявания от XXXXXXXXXXXXXXX, универсален пенсионен фонд. Посочените сделки са сключени чрез посредничеството на инвестиционните посредници XXXXXXXXXXXXXXX и „XXXXXXXXXXXX“.

С цел извършване на дистанционна проверка за спазване на изискванията на чл. 177, ал. 2 от КСО във връзка с посочените по-горе констатации, касаещи финансовите инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 11 от КСО, бяха изпратени писмо с изх. № XXXXXXXXXXXXXXX г. до XXXXXXXXXXXXXXX и писмо с изх. № XXXXXXXXXXXXXXX г. до XXXXXXXXXXXXXXX за сделките, сключени на извънборсов пазар през месец декември 2021 г., с цел установяване на насрещните страни по тях.

Във връзка с гореизложеното, с писмо с вх. № XXXXXXXXXXXXXXX г. инвестиционният посредник XXXXXXXXXXXXXXX е предоставил нареждане № XXXXXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXXXXX г. за продажба от името и за сметка на управлявания от XXXXXXXXXXXXXXX

XXXXXXXXXXXX на извънборсов пазар на дялове на договорен фонд „XXXXXXXXXXXX управляван от XXXXXXXXXXXX, с ISIN код на емисията: XXXXXXXXXXXX за 171 850 броя дялове при единична цена 0.8263 лева и обща стойност на сделката 141 999.66 лв. От потвърждението за сключената сделка е видно, че същата е сключена на XXXXXXXXXXXX г. в 19:13:46 ч. с дата на сетълмент XXXXXXXXXXXX г. От цитираното писмо на XXXXXXXXXXXX е видно, че като насрещна страна по сделката е посочен инвестиционният посредник XXXXXXXXXXXX.

С писмо изх. № XXXXXXXXXXXX г. е изискана от XXXXXXXXXXXX допълнително информация и документи за гореописаната сделка. В тази връзка, с писмо с вх. № XXXXXXXXXXXX г. XXXXXXXXXXXX предостави Нареджане за покупка № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., с което „XXXXXXXXXXXX е подало на извънборсов пазар нареждане за покупка на дялове на договорен фонд XXXXXXXXXXXX, управляван от XXXXXXXXXXXX, с ISIN код на емисията: XXXXXXXXXXXX за 171 850 броя дялове при единична цена 0.8263 лева и обща стойност на сделката 141 999.66 лв. От потвърждението за сключената сделка е видно, че същата е сключена на 23.12.2021 г. в 19:13:46 ч. с дата на сетълмент XXXXXXXXXXXX г. От нареждането за покупка, от потвърждението за сключената сделка, както и от съпътстващата ги декларация по чл. 66, ал. 2 от Закона за мерките срещу изпирането на пари е видно, че документите са подписани от прокуриста на XXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXX, заедно с изпълнителния директор на дружеството, а именно XXXXXXXXXXXX.

От гореизложеното е видно, че съгласно предоставената от двата инвестиционни посредника информация, купувач на дяловете на посочения пенсионен фонд е XXXXXXXXXXXX.

Съгласно чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО активите на фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване и на фонд за извършване на плащания не могат да се придобиват от свързани с пенсионноосигурителното дружество лица.

В хода на извършената проверка на обстоятелствата, свързани с горепосочената сделка за продажба на дялове на договорен фонд, беше извършена и проверка за свързаност между XXXXXXXXXXXX, управляващо пенсионния фонд, и купувача XXXXXXXXXXXX.

Във връзка с гореизложеното, съгласно § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО, свързани лица са юридически лица, когато те са предприятие майка и/или дъщерни дружества от една и съща група (т.е. всяко предприятие майка, дъщерно дружество и друго дъщерно дружество е свързано с останалите).

Съгласно § 1, ал. 2, т. 4а от ДР на КСО „Предприятие майка“ е юридическо лице, което упражнява контрол спрямо едно или повече дружества (дъщерни дружества).

Съгласно § 1, ал. 2, т. 4б от ДР на КСО „Дъщерно дружество“ е юридическо лице, контролирано от друго юридическо лице (предприятие майка); юридическите лица, които са дъщерни на дъщерното дружество, също се смятат за дъщерни дружества на предприятието майка.

Съгласно § 1, ал. 2, т. 4, буква „а“ от ДР на КСО „Контрол“ е налице, когато определено физическо или юридическо лице (контролиращия), може да упражнява пряко и/или непряко повече от половината от гласовете в общото събрание на юридическото лице.

При справка направена в Търговския регистър и регистъра на юридически лица с нестопанска цел (ТРРЮЛНЦ) при Агенция по вписванията (АВ) по партидата на XXXXXXXXXXXX се установи, че едноличен собственик на капитала е „XXXXXXXXXXXX, т.е. XXXXXXXXXXXX упражнява пряко контрол спрямо другото дружество по смисъла на § 1, ал. 2, т. 4 буква „а“ от ДР на КСО, тъй като може да упражнява повече от половината от гласовете в общото събрание на акционерите на XXXXXXXXXXXX.

С оглед проверка на актуалното състояние на акционерните участия на всички пенсионноосигурителни дружества, с писмо изх. № XXXXXXXXXXXX г. са изискани извлечения от акционерните книги на дружествата към определени дати, в т.ч. и към 23.12.2021 г. и 30.12.2021 г. С писмо с вх. № XXXXXXXXXXXX г. „Централен депозитар“ АД представи изисканата информация, в т.ч. и извлечения от акционерната книга на

XXXXXXXXXXXX. Видно от представения Акт за актуално състояние от „Централен депозитар” АД към 23.12.2021 г. и към 30.12.2021 г. акционери в XXXXXXXXXXXX с над 5 % от капитала са XXXXXXXXXXXX с 50,04 %, „XXXXXXXXXXXX с 24,82%, „XXXXXXXXXXXX с 9,71% и „XXXXXXXXXXXX с 7,68%.

От гореизложените факти и констатации е видно, че към XXXXXXXXXXXX г. „XXXXXXXXXXXX осъществява контрол върху XXXXXXXXXXXX и XXXXXXXXXXXX по смисъла на § 1, ал. 2, т. 4, буква „а“ от ДР на КСО, тъй като упражнява пряко повече от половината от гласовете в общите събрания на двете дружества („XXXXXXXXXXXX упражнява пряко XXX% от гласовете в общото събрание на XXXXXXXXXXXX, „XXXXXXXXXXXX упражнява пряко XXX% от гласовете в общото събрание на XXXXXXXXXXXX). От изложеното следва, че „XXXXXXXXXXXX АД са дъщерни дружества на XXXXXXXXXXXX по смисъла на § 1, ал. 2, т. 4б от ДР на КСО, поради което посочените дружества са свързани лица по смисъла на § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО.

От цитираната по-горе разпоредба на чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО е видно, че задължението за спазване на забраната за придобиване е вменено на свързаното лице. В тази връзка, както по-горе беше подробно описано, XXXXXXXXXXXX в качеството си на прокурист на XXXXXXXXXXXX, заедно с другия изпълнителен директор, е извършил съответните действия за покупката на дяловете на XXXXXXXXXXXX в нарушение на изискването по чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО.

Нарушението е установено по документи, представени в КФН във връзка с извършвания дистанционен надзор върху дейността на XXXXXXXXXXXX и управляваните от дружеството фондове за допълнително пенсионно осигуряване.

Нарушението е установено на XXXXXXXXXXXX г., на която дата в КФН е постъпило писмото от инвестиционния посредник „XXXXXXXXXXXX, с което е установен купувача по гореописаната сделка.

Нарушена е разпоредбата на чл.177, ал.2, т.2 от Кодекса за социално осигуряване във връзка § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от Допълнителните разпоредби на Кодекса за социално осигуряване.

Нарушението е извършено на XXXXXXXXXXXX в гр. София.

.....
.....
.....

След преценка на всички представени доказателства поотделно и в тяхната съвкупност приемам за установено от фактическа и правна страна, че XXXXXXXXXXXX, в качеството му на прокурист на XXXXXXXXXXXX, не е извършил съответните действия и е допуснал XXXXXXXXXXXX да закупи на ОТС дялове на ДФ XXXXXXXXXXXX, управляван от XXXXXXXXXXXX, с насрещна страна по сделката XXXXXXXXXXXX, управлявано от XXXXXXXXXXXX, с което е нарушена разпоредбата на чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО.

С посочените действия XXXXXXXXXXXX е нарушил разпоредбата на чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО.

Нарушението е извършено на XXXXXXXXXXXX в гр. София.

За нарушение на чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО глобата за физическите лица съгласно чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО е в размер от 3 000 лева до 40 000 лева.

При преценката дали извършеното от нарушителите деяние може да се характеризира като маловажно, следва да бъде отчетена значимостта на застрашените с извършването на горепосоченото нарушение обществени отношения, както и целта на уреденото в чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО задължение. Посочената забрана активите на фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване

да не се придобиват от свързани с XXXXXXXXXXXX лица, е от съществен характер. Отчетено е също, че нарушената разпоредба съдържа абсолютна императивна законова забрана. Законодателят е въвел абсолютна забрана активите на фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване да бъдат придобивани, свързани с ПОД лица. Посочените обстоятелства изключват приложението на чл. 28 от ЗАНН.

Същевременно е отчетено обстоятелството, че установеното нарушение е първо от своя вид за XXXXXXXXXXXX, което обосновава налагането на административно наказание в минимално установения от закона размер.

Съгласно разпоредбата на чл. 58 г, ал.1 от ЗАНН, административнонаказващият орган е отправил предложение до нарушителя за сключване на споразумение с писмо изх. № XXXXXXXXXXXX г. до XXXXXXXXXXXX. Видно от обратната разписка, същата е получена на XXXXXXXXXXXX г. С Предложението за приключване на административно наказателното производство със споразумение е даден 7 дневен срок от получаване на предложението за изразяване на становище по отправеното предложение.

Към настоящия момент, XXXXXXXXXXXX г., няма изразено становище от XXXXXXXXXXXX по направеното предложение. Съгласно чл. 58г, ал. 14 от ЗАНН, когато не бъде постигнато споразумение, наказващият орган издава наказателно постановление.

С оглед гореизложеното, глобата по чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО за нарушението на чл. чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО, следва да бъде определена в размер от 3 000 (три хиляди) лева.

Не са отнети в полза на държавата вещи.

Не е извършено разпореждане с веществени доказателства.

Не е определено обезщетение в полза на трето лице.

Като се има предвид гореизложеното и на основание чл. 24 във връзка с чл. 53 и чл. 27 от ЗАНН и на основание чл. 354, ал. 2 от Кодекса за социално осигуряване и чл. 17, ал. 1, т. 13 от Закона за Комисията за финансов надзор,

ПОСТАНОВЯВАМ :

Налагам на XXXXXXXXXXXX, ЕГН XXXXXXXXXXXX, с постоянен адрес: XXXXXXXXXXXX, на длъжност: прокуриснт на XXXXXXXXXXXX, ЕИК XXXXXXXXXXXX, административно наказание глоба в размер на 3 000 (три хиляди) лева, на основание чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО за нарушението на чл. 177, ал. 2, т. 2 от КСО, във връзка с § 1, ал. 2, т. 3, б. „а“, подбуква „аа“ от ДР на КСО.

Настоящото наказателно постановление подлежи на обжалване в 14-дневен срок от връчването му чрез заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, пред Районен съд, гр. София на основание чл. 59 ЗАНН.

Препис от наказателното постановление да се връчи на нарушителя срещу подпис, освен ако нарушителят е поискал да му бъде връчено чрез изпращане на съобщение до персонален профил, регистриран в информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Единния портал за достъп до електронни административни услуги по смисъла на Закона за електронното управление. Когато нарушителят не се намери на посочения от него адрес, а новият адрес е неизвестен, наказващият орган отбелязва това върху наказателното постановление и то се счита връчено от деня на отбелязването (чл. 58 ЗАНН).

**Заместник-председател на КФН,
ръководещ управление “Осигурителен надзор”:**.....

Диана Йорданова

Днес,г., получих препис от настоящото наказателно постановление.

Нарушител:
/трите имена/

Подпис:

Ако нарушителят откаже или не може да подпише наказателното постановление, връчителят прави бележка за това в присъствието на поне едно лице, което се подписва, съгласно чл. 180, ал. 4 от НПК.

Връчител:.....
/трите имена и точен адрес/

..... – отказва да подпише
наказателното постановление.

Подпис:.....

Свидетел:

1.....
/трите имена, точен адрес /

Подпис:.....

Сумата по наложената глоба се внася след влизане в сила на наказателното постановление по банкова сметка на Комисията за финансов надзор в БНБ - ЦУ, IBAN: BG 95 BNBG 9661 3000 1415 01, BIC: BNBGBGSD.

Съгласно чл. 79б от ЗАНН лицето, срещу което е издадено наказателното постановление е уведомено, че в случай че не желае да обжалва наказателното постановление в частта относно наложената глоба, може да заплати в 14-дневен срок от връчване на наказателното постановление 80 на сто от нейния размер. В този случай наказателното постановление влиза в сила в частта относно наложената глоба от датата на плащането.

Подпис: