



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № РГ-05-1049-4

18-06-2018

ДО
Г-Н ИЛИЯ ВАСИЛЕВ ГЕОРГИЕВ
ПРЕДСТАВЛЯВАЩ ЮРИДИЧЕСКОТО
ЛИЦЕ „ТОРИНЕКС“ ПРЕДСТАВИТЕЛ
НА ПУБЛИЧНОТО ДРУЖЕСТВО
„БЪЛГАРСКА ЗАХАР“ АД
УЛ. „ЗАВОДСКА“ № 1
5855 – ГР. ДОЛНА МИТРОПОЛИЯ

E-MAIL: bulsugar@dir.bg

Относно: откриване на административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ГЕОРГИЕВ,

В съответствие с чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс и чл. 213, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Ви уведомявам, че на основание чл. 15, ал. 1, т. 4 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), във връзка с чл. 212, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, във връзка с чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК, спрямо представляваното от Вас дружество „Българска захар“ АД, гр. Долна Митрополия, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за прилагане на принудителна административна мярка, със следния диспозитив:

„Задължавам публичното дружество „Българска захар“ АД, гр. Долна Митрополия, ЕИК 114037650, да не подлага на гласуване на редовно общо събрание на акционерите, насрочено за 25.06.2018 г. от 11:00 часа, съответно за 09.07.2018 г. от 11:00 часа, при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК, точка 6 от дневния ред на събранието със следното съдържание:

6. Избор на одитен комитет за финансовата 2018г.; Проект за решение – ОС избира одитен комитет на „БЪЛГАРСКА ЗАХАР“ АД за финансовата 2018 г. в състав от следните членове:

- **Огнян Павлов Ангелов**
- **Ана Данаилова Великова**
- **Василка Стефанова Стефанова**

Горепосочената мярка се налага по следните съображения:

Чрез единната система за предоставяне на информация на Комисия за финансов надзор (КФН) по електронен път – e-Register, вх. № 10-05-8454 от 23.05.2018 г., публичното дружество „Българска захар“ АД, гр. Долна Митрополия, е представило покана за свикване на редовно общо събрание на акционерите (РОСА), насрочено за 25.06.2018 г., респективно за 09.07.2018 г., при условията на чл. 115, ал. 12 от ЗППЦК.

От представената в КФН на 23.05.2018 г. покана за свикване на РОСА е видно, че в дневния ред на събранието на дружеството е включена точка б със следното съдържание:

6. Избор на одитен комитет за финансовата 2018г.; Проект за решение – ОС избира одитен комитет на „БЪЛГАРСКА ЗАХАР“ АД за финансовата 2018 г. в състав от следните членове:

- **Огнян Павлов Ангелов**
- **Ана Данаилова Великова**
- **Василка Стефанова Стефанова**

Предложението по точка б не е съобразено с относимото, действащо законодателство и противоречи на изискванията на актуалната редакция на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).

По включената точка липсват изискуемите материали за вземане на законосъобразно, информирано решение от акционерите на дружеството. Съгласно изискванията на чл. 115, ал. 5 от ЗППЦК поканата по ал. 2, **заедно с материалите на общото събрание по чл. 224 от Търговския закон (ТЗ)** се изпращат на Комисията в срока по ал. 4, а именно 30 (тридесет) дневен срок преди откриването на общото събрание. Съгласно изискванията на чл. 224, ал. 1 от ТЗ писмените материали, свързани с дневния ред на общото събрание трябва да бъдат предоставени на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяване или изпращане на поканата за свикване на общото събрание. Предвид цитираните разпоредби е необходимо да се има предвид, че на КФН и на акционерите, дружеството не е представило съответните материали, гарантиращи вземането на информирано решение от страна на акционерите на публичното дружество при гласуването на т. б от дневния ред.

Освен направените конкретни предложения за състав на одитния комитет, не са представени изискуемите документи съгласно ЗНФО. Относно състава на одитния комитет, следва да се имат предвид разпоредбите на чл. 107, ал. 3 и 4 от ЗНФО, които изчерпателно определят изискванията към състава на членовете на одитния комитет на предприятията от обществен интерес. Според ЗНФО, мнозинството от членовете на одитния комитет следва да бъдат външни и независими от предприятието от обществен интерес, поради което се изисква да бъде представена декларация за липсата на обстоятелствата по чл. 107, ал. 4 от ЗНФО. Към материалите необходими за свикване на общото събрание, не са представени нормативно изискуемите документи по ЗНФО, с оглед вземане на информирано решение от страна на акционерите на „Българска захар“ АД.

Към материалите за събранието на „Българска захар“ АД, не е представен документ за дейността на одитния комитет, в които изчерпателно са определени неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление, а същевременно такава точка не е включена и в дневния ред на събранието, каквито са императивните изисквания за статута на одитния комитет на предприятие от обществен интерес, съгласно чл. 107, ал. 7 от ЗНФО.

Поради факта, че при свикване на РОСА на „Българска захар“ АД, насрочено за 25.06.2018 г., съответно за 09.07.2018 г., не са спазени изискванията на ЗППЦК относно представяне на изискуемите материали по отношение на предложението в т. б от дневния ред, е накърнено правото на информация на акционерите, което представлява

материалноправна предпоставка за откриване на административно производство по прилагане на принудителна административна мярка.

Обяснения и/или възражения по така иницирираното производство можете да представите по факс на КФН – 02/94-04-606 или на e-mail: delovodstvo@fsc.bg, в срок не по-късно от 12:00 на 20.06.2018 г.

На основание чл. 26, ал. 1, изречение второ от АПК, Ви уведомявам, че срокът за произнасяне по откритото административно производство е до 14 дни, считано от датата на получаване на настоящото писмо.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ
„НАДЗОР НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“:**


/БОЙКО АТАНАСОВ/



