

## DECIZIA NR. 381/29.03.2022

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și ale art. 21<sup>2</sup> alin. (1), alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În cadrul activității de control permanent desfășurate de Autoritatea de Supraveghere Financiară a fost verificat modul în care societățile emitente ale căror acțiuni se tranzacționează pe piața reglementată sau în cadrul sistemului multilateral de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București au dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea și transmiterea la operatorul de piață/sistem și la A.S.F. a raportului anual aferent exercițiului financiar 2020.

Societatea MECANICA 94 S.A. nu a publicat și nu a transmis la operatorul de sistem și la A.S.F. raportul de audit pentru situațiile financiare aferente raportului anual pentru exercițiul financiar 2020.

De asemenea, societatea MECANICA 94 S.A. nu a publicat și nu a transmis la operatorul de sistem și la A.S.F. rapoartele de audit aferente ultimelor trei exerciții financiare.

Prin adresele nr. SI-DG/9478/03.06.2021 și nr. SI-DG/11089/29.06.2021 s-a solicitat societății să dispună măsurile necesare în vederea respectării prevederilor art. 105 coroborate cu cele ale art. 107 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, denumită în continuare Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, denumită în continuare Legea nr. 24/2017 republicată) și ale art. 223 A. alin. (1) lit. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Prin adresa nr. VPI/13519/20.09.2021 a fost transmis Raportul de control permanent întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate de către Consiliul de administrație al societății MECANICA 94 S.A. prevederile art. 122

coroborat cu cele ale art. 124 din Legea nr. 24/2017 republicată (anterior, art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017) și ale art. 223 A alin. (1) lit. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 referitoare la cerințele de raportare stabilite prin reglementările A.S.F.

Până în prezent conducerea societății nu a transmis obiecțiuni la Raportul de control permanent și nu a publicat raportul de audit aferent raportului anual 2020.

În contextul descris, se constată încălcarea obligației de respectare a cerințelor de raportare prevăzută de art. 105 coroborat cu art. 107 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 122 și 124 din Legea nr. 24/2017 republicată) și ale art. 223 A. alin. (1) lit. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 126 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 republicată).

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 126 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 republicată) se sancționează, în cazul persoanelor fizice, cu amendă de la 10.000 lei până la cea mai mare valoare dintre 9.000.000 lei sau de două ori valoarea beneficiului rezultat din încălcare sau a pierderii evitate prin aceasta, în cazul în care aceste valori pot fi stabilite, în conformitate cu prevederile art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 147 alin. 1 lit. c) pct. 2i din Legea nr. 24/2017 republicată).

Persoana responsabilă: dl. Alexandru Miulescu, în calitate de Președinte al Consiliului de administrație al societății MECANICA 94 S.A., nu a întreprins în timp util demersurile necesare publicării raportului anual individual aferent exercițiului financiar 2020, cu toate componentele, inclusiv cu raportul auditorului financiar, astfel încât investitorii să fie informați corect, complet și în termenul legal cu privire la situația financiară a societății.

În temeiul prevederilor art. 122 coroborate cu prevederile art. 124 din Legea nr. 24/2017, republicată (anterior art. 105 și 107 din Legea nr. 24/2017), ale art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată (anterior art. 126 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017), ale art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017, republicată (anterior art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017) și ale art. 223 A. alin. (1) lit. d) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 23.03.2022,

*Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea*

**DECIZIE**

**Art. 1.** Se sancționează, cu amendă în valoare de 20.100 de lei, domnul Alexandru Miulescu în calitate de Președinte al Consiliului de administrație al societății MECANICA 94 S.A.

**Art. 2. (1)** Amenda se achită la Direcția Impozite și Taxe Locale Mehedinti, Drobeta-Turnu Severin, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

**(2)** Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 17 alin. (4) din O.U.G. nr. 25/2002 privind aprobarea statutului Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 514/2002, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare.

**(3)** O copie a dovezii achitării amenzii se transmite A.S.F., Direcția Generală, Sectorul Instrumente și Investiții Financiare, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

**Art. 3.** În cazul în care amenda nu este achitată în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite.

**Art. 4. (1)** Domnul Alexandru Miulescu poate formula plângere prealabilă la A.S.F., în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 zile de la data comunicării prezentei decizii.

**(2)** Plângerea prealabilă nu suspendă executarea sancțiunii.

**Art. 5. (1)** Prezenta decizie se comunică domnului Alexandru Miulescu, prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire, și societății MECANICA 94 S.A..

**(2)** Prezenta decizie se publică în Buletinul A.S.F., pe website-ul A.S.F. la secțiunea Sancțiuni/ Piața de capital și pe website-ul B.V.B., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată.

**Art. 6. (1)** Decizia nr. 381/29.03.2022 intră în vigoare la data comunicării către domnul Alexandru Miulescu.

(2) În cazul în care domnul Alexandru Miulescu nu poate fi contactat, prezenta decizie intră în vigoare la data publicării pe website-ul operatorului de sistem și al A.S.F.

**PREȘEDINTE**

**Nicu MARCU**