

DECIZIA NR. 1289/21.09.2022

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. 21² alin. (1), alin. (1¹) 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.S.F.) 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 financiar anual aferent exercițiului financiar 2020.

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) societății COMMIXT S.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2020 a fost convocată pentru data de 27/28.04.2021.

Din verificările efectuate a rezultat faptul că societatea COMMIXT S.A. a publicat Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în data de 05.05.2021.

Prin adresa nr. VPI/4082/22.03.2022 a fost transmis Raportul de control permanent întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate de către Consiliul de Administrație al societății COMMIXT S.A. prevederile art. 122 și ale art. 124 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare (anterior art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, denumită în continuare Legea nr. 24/2017) coroborate cu cele ale art. 223 lit. A alin. (1) 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. RG/10478/31.03.2022, au fost transmise obiecțiile societății la Raportul de control permanent nr. VPI/4082/22.03.2022. Din analiza obiecțiilor transmise se rețin următoarele aspecte:

- în data de 29.04.2021 s-a procedat la transmiterea raportului anual integral;
- în data de 04.05.2021, în urma solicitării B.V.B., transmisă prin intermediul poștei electronice, societatea a constatat că documentele nu au fost transmise corespunzător pentru a putea fi publicate;
- s-a procedat de îndată la remedierea situației, au fost documentele comprimate corespunzător, retransmise și a fost primită confirmarea de recepționare și publicare în data de 05.05.2021;
- în opinia Președintelui Consiliului de administrație, motivul din cauza căruia nu s-a îndeplinit, în termenul legal, obligația de publicare a raportului anual a fost „pregătirea necorespunzătoare a fișierului pdf <9 MB”.

Având în vedere precizările formulate/clarificările oferite de societate prin adresa nr. RG/10478/31.03.2022, se reține ca relevant faptul că Raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 a fost publicat în data de 05.05.2021 datorită unor probleme de natură tehnică care au intervenit respectiv documentele nu au fost transmise corespunzător pentru a putea fi publicate de operatorul de sistem.

Cu toate acestea, legislația privind piața de capital nu prevede excepții de la obligația emitentilor ale căror valori mobiliare se tranzacționează în cadrul unui sistem multilateral de a întocmi, publica și transmite operatorului de sistem și A.S.F., în termenul legal, raportul financiar anual.

În aceste condiții, societatea prin reprezentantul legal, era chemată să facă aplicarea în mod corespunzător a prevederilor legale aferente obligației de transparență în ceea ce privește întocmirea, publicarea și transmiterea la operatorul de sistem și la A.S.F. a Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020, situație în care argumentele/obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile A.S.F. reținute prin Raportul de control permanent.

În contextul descris, se constată încălcarea obligației prevăzute de art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017 (în prezent art. 122 și 124 din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare) coroborate cu art. 223 lit. A alin. (1) 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, cu modificările și completările ulterioare).

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, cu modificările și completările ulterioare) 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. 2 (i) din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare).

Persoana responsabilă este dna. Florentina Adriana Tudor în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății COMMIXT S.A, în perioada relevantă, respectiv până la data de 28.04.2021 și director general al societății începând cu data de 12.08.2019 - prezent, care nu a întreprins în timp util demersurile necesare publicării raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020, astfel încât investitorii să fie informați corect, complet și în termenul legal cu privire la situația financiară a societății.

În temeiul art. 122 coroborat cu art. 124 din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare (anterior art. 105 și 107 din Legea nr. 24/2017), art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare (anterior art. 126 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare (anterior art. 127 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017), art. 223 lit. A alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, cu luarea în considerare a art. 7 alin. (3) din O.G. nr. 2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare,

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 14.09.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu avertisment doamna Florentina Adriana Tudor în calitate de Președinte al Consiliului de administrație al societății COMMIXT S.A. (CUI 2788305).

Art. 2. Prezenta decizie poate fi atacată în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal.

Art. 3. (1) Prezenta decizie se comunică doamnei Florentina Adriana Tudor prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății COMMIXT 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 Bursei de Valori București, în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 4. (1) Decizia nr. 1289/21.09.2022 intră în vigoare la data comunicării către doamna Florentina Adriana Tudor.

(2) În cazul în care doamna Florentina Adriana Tudor nu poate fi contactată, prezenta decizie intră în vigoare la data publicării pe website-ul operatorului de sistem și pe cel al A.S.F.

PREȘEDINTE

Nicu MARCU