

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare



BULETINUL A.S.F.

Activitatea în perioada 26.12.2022 – 30.12.2022

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1734 / 28.12.2022

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. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare;

1. În cadrul activității de control permanent desfășurate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea NAVEXIM S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În data de 26.08.2022 a fost transmis societății NAVEXIM S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022, prin adresa nr. SI-DG/14887/26.08.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

Prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/15462/06.09.2022 au fost transmise obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022.

Având în vedere precizările formulate/clarificările oferite prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/28122/07.09.2022, precum și faptul că membrii Consiliului de Administrație ai societății NAVEXIM S.A. aveau obligația să întreprindă în mod corespunzător toate demersurile necesare în vederea îndeplinirii obligației instituite prin Decizia A.S.F. nr. 386/28.03.2022, astfel încât aceasta să fie realizată în termenul stabilit prin actul individual, argumentele/obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile finale.

În aceste condiții se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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), respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este doamna Manole Cristina Alina în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A., care nu a întreprins demersurile

necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de cel mult 45 de zile de la data emiterii Deciziei A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum 32.300 de lei.

2. În cadrul activității de control permanent realizată de A.S.F. a fost verificat modul în care societatea NAVEXIM S.A. a dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2021.

Potrivit prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și 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), societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare au obligația de a publica un raport financiar anual în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar. Termenul pentru publicarea Raportului financiar anual 2021 s-a împlinit în data de 02.05.2022.

A.G.O.A. din data de 31.05.2022 a aprobat situațiile financiare aferente anului 2021 și a luat act de Raportul auditorului financiar.

Din verificările efectuate a rezultat faptul că Raportul financiar pentru anul 2021 a fost publicat în data de 31.05.2022, fiind depășit astfel termenul limită stabilit de lege pentru depunerea raportului financiar anual cu toate componentele prevăzute de art. 223 A alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Reținem faptul că raportul auditorului financiar este datat 15 mai 2022, astfel încât acesta nu avea cum să asigure respectarea termenului legal pentru publicarea raportului anual complet, respectiv până la finalul lunii aprilie.

Întrucât societatea nu a respectat obligația stabilită prin art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 cu toate componentele acestuia (02.05.2022), a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/16154/20.09.2022 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile legale menționate.

Prin adresa nr. 75057/27.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/29984/28.09.2022, dna. Manole Cristina Alina în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A. și persoană responsabilă pentru nerespectarea prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 a formulat obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/16154/20.09.2022.

Potrivit obiecțiilor comunicate prin adresa nr. 75057/27.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/29984/28.09.2022 rezultă că societatea s-a aflat în imposibilitatea respectării termenului de 4 luni prevăzut de lege pentru publicarea Raportului financiar anual pentru anul 2021 întrucât *„formularul pentru bilanțul anual a fost publicat cu mare întârziere pe site-ul A.N.A.F. Dispozițiile legale citate sancționează neîndeplinirea cu rea credință a obligațiilor legale or (...) noi nu avem nicio culpă în acest sens, astfel că nu se impune luarea niciunei măsuri de natură administrativă.”*

Argumentele invocate de Președintele Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A. în cuprinsul obiecțiilor formulate nu sunt în legătură cu obligația de transparență instituită prin art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborat cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, fapta reținută în sarcina acestuia constând în publicarea cu întârziere a situațiilor financiare aferente anului 2021, respectiv împlinirea termenului legal în care trebuia să fie adus la cunoștința investitorilor raportul anual cu toate componentele. În aceste condiții, reprezentantul societății trebuia să întreprindă demersurile necesare asigurării publicării în timp util a raportului anual aferent exercițiului financiar 2021, respectiv cu încadrarea în termenele legale aplicabile.

Astfel, se constată că nu a fost respectat termenul legal de publicare a Raportul financiar pentru anul 2021, 02.05.2022, situație în care argumentele/obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile finale.

În contextul descris se constată nerespectarea obligației prevăzută de art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea 24/2017.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2. (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este doamna Manole Cristina Alina, care în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A. nu a dispus măsurile necesare în vederea asigurării informării corespunzătoare a investitorilor, în termenul legal, respectiv nu a publicat Raportul financiar pentru anul 2021 în termenul prevăzut de lege, afectând astfel dreptul investitorilor la informare corespunzătoare.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum 37.100 de lei.

Făcând aplicarea prevederilor art. 156 din Legea nr. 24/2017 pentru cumularea celor două contravenții reținute în sarcina doamnei Manole Cristina Alina, rezultă o amendă finală în cuantum de 38.900 de lei, reprezentând sancțiunea cea mai mare (37.100 lei) majorată cu 5% și rotunjită în favoarea contravenientului.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 și alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 38.900 de lei doamna Manole Cristina Alina, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A. (CUI 1628640).

Art. 2. (1) Amenda se achită la Primăria municipiului Brăila în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. (1) Prezenta decizie se comunică doamnei Manole Cristina Alina prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății NAVEXIM 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.

Art. 6. (1) Decizia nr. 1734/28.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către doamna Manole Cristina Alina.

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

PREȘEDINTE,
Nicu MARCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1735 / 28.12.2022

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. 32-36 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 (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea NAVEXIM S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

(denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În acest context, prin adresa nr. SI-DG/14887/26.08.2022 a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022 în vederea verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

Prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/15462/06.09.2022 au fost transmise obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022.

Având în vedere precizările formulate/ clarificările oferite prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/28122/07.09.2022, precum și faptul că membrii Consiliului de Administrație ai societății NAVEXIM S.A. aveau obligația să întreprindă în mod corespunzător toate demersurile necesare în vederea îndeplinirii obligației instituite prin Decizia A.S.F. nr. 386/28.03.2022, astfel încât aceasta să fie realizată în termenul stabilit prin actul individual, argumentele/ obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile finale.

În aceste condiții se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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), respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este domnul Vieru Laurențiu în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A., care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de cel mult 45 de zile de la data emiterii Deciziei A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 18.500 de lei domnul Vieru Laurențiu, în calitate de membru al Consiliului de administrație al societății NAVEXIM S.A. (CUI 1628640).

Art. 2. - (1) Amenda se achită la Direcția Impozite și Taxe Locale Galați în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. (1) Prezenta decizie se comunică domnului Vieru Laurențiu prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății NAVEXIM 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1735/28.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către domnul Vieru Laurențiu.

(2) În cazul în care domnul Vieru Laurențiu 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

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1736 / 28.12.2022

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. 32-36 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 (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea NAVEXIM S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual menționat.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În data de 26.08.2022 a fost transmis societății NAVEXIM S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022, prin adresa nr. SI-DG/14887/26.08.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

Prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/15462/06.09.2022 au fost transmise obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/14888/26.08.2022.

Având în vedere precizările formulate/clarificările oferite prin adresa nr. 75049/05.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/28122/07.09.2022, precum și faptul că membrii Consiliului de Administrație ai societății NAVEXIM S.A. aveau obligația să întreprindă în mod corespunzător toate demersurile necesare în vederea îndeplinirii obligației instituite prin Decizia A.S.F. nr. 386/28.03.2022, astfel încât aceasta să fie realizată în termenul stabilit prin actul individual, argumentele/obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile finale.

În aceste condiții se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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), respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este doamna Barbu Daniela în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății NAVEXIM S.A., care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a Deciziei A.S.F. nr. 386/29.03.2022.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 18.500 de lei doamna Barbu Daniela, în calitate de membru al Consiliului de administrație al societății NAVEXIM S.A. (CUI 1628640).

Art. 2. - (1) Amenda se achită la Direcția Impozite și Taxe Locale Galați în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. (1) Prezenta decizie se comunică doamnei Barbu Daniela prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății NAVEXIM 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1736/28.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către doamna Barbu Daniela.

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

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Sectorul instrumentelor și investițiilor financiare

DECIZIA NR. 1738 / 28.12.2022

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (8), art. 3 alin. (1) lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 8 alin. (1), art. 27 și art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.), aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 39 pct. 5 și art. 111 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 10/2016 privind organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În baza art. 1 din Decizia Consiliului A.S.F. nr. 1556/10.11.2022, privind soluționarea de către vicepreședintele Sectorului Instrumente și Investiții Financiare a unor note elaborate în cadrul sectorului,

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. (8) și (9), art. 3 alin. (1) și art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții, cu modificările și completările ulterioare,

Ca urmare a cererii formulată de societatea HAFELE HOLDING GmbH (cod LEI: 529900EO2D1G1CH0VP44), angajată în calitate de contraparte nefinanciară, în tranzacții realizate intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea HAFELE ROMANIA S.R.L. (cod LEI: 549300B8ZC3TWCHB8668), privind intenția de a beneficia de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), înregistrată la A.S.F. cu nr. RG-36560/28.11.2022,

În baza Notei Direcției Generale - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare înregistrată cu nr. SI-DG 21115/21.12.2022 privind aplicarea excepției de la obligația de raportare în baza articolului 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 (EMIR), în cazul contractelor cu derivate extrabursiere, încheiate intragrup de societatea HAFELE ROMANIA S.R.L. cu societatea HAFELE HOLDING GmbH,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Societatea HAFELE ROMANIA S.R.L. (cod LEI: 549300B8ZC3TWCHB8668), angajată în tranzacții intragrup cu instrumente financiare derivate extrabursiere cu contrapartea HAFELE HOLDING GmbH (cod LEI: 529900EO2D1G1CH0VP44), beneficiază de excepția de la obligația de raportare prevăzută de art. 9 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții (EMIR), cu modificările și completările ulterioare.

Art. 2. Excepția prevăzută la articolul 1 se aplică pe perioada valabilității informațiilor furnizate A.S.F. de către societatea HAFELE HOLDING GmbH.

Art. 3. Decizia nr. 1738/28.12.2022 intră în vigoare la data comunicării acesteia către societățile HAFELE ROMANIA S.R.L. și HAFELE HOLDING GmbH, se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică, iar emiterea ei va fi adusă la cunoștința autorității competente din Germania (BaFin).

Art. 4. Direcția Generală - Sectorul Instrumente și Investiții Financiare asigură comunicarea Deciziei nr. 1738/28.12.2022.

VICEPREȘEDINTE,

Gabriel GRĂDINESCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1739 / 29.12.2022

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 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. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

1. În cadrul activității de control permanent desfășurate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea DUPLEX S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Administratorului unic al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022 în sarcina Administratorului unic, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

Prin adresa nr. SI-DG/13217/27.07.2022 a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/12967/25.07.2022 în vederea verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022.

Persoana responsabilă din cadrul societății DUPLEX S.A. (Administratorul unic) nu a transmis obiecții la Raportul de control permanent menționat.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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, respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

2. În cadrul activității de control permanent realizată de A.S.F. a fost verificat modul în care societatea DUPLEX S.A. a dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2021.

Potrivit prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și 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), societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare au obligația de a publica un raport financiar anual în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar. Termenul pentru publicarea Raportului financiar anual 2021 s-a împlinit în data de 02.05.2022.

A.G.O.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2021 a fost convocată în data de 29.03.2022 pentru data de 28/29.04.2022.

A.G.O.A. din data de 28.04.2022 a aprobat situațiile financiare aferente anului 2021 fără ca acestea să fie auditate.

Astfel, din verificările efectuate a rezultat faptul că Raportul financiar pentru anul 2021 a fost publicat în data de 05.05.2022, incomplet, fără a conține Raportul auditorului financiar.

Întrucât societatea nu a respectat obligația stabilită prin art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește atât termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021, cât și componentele acestuia, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/16152/20.09.2022, întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile legale menționate.

Prin adresa nr. 281/28.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/30507/03.10.2022, dl. Neag Adrian Sabin în calitate de Administrator unic al societății DUPLEX S.A. în perioada în care trebuia îndeplinită obligația de publicare a Raportului financiar aferent anului 2021, în prezent Director General și persoană responsabilă, pentru nerespectarea prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, în ceea ce privește termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 a formulat obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/16152/20.09.2022.

Argumentele/ obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile A.S.F. reținute prin Raportul de control permanent nr. SI-DG/16152/20.09.2022.

În aceste condiții rezultă următoarele aspecte:

- *în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, A.G.O.A. este organul care are ca atribuții numirea auditorului financiar și fixarea duratei minime a contractului de audit financiar,*
- *potrivit prevederilor art. 111 alin. (2) din Legea 31/1990 „În afară de dezbaterea altor probleme înscrise pe ordinea de zi, adunarea generală este obligată: b¹) în cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar;”.*
- *pentru realizarea acestui obiectiv, Președintele Consiliului de Administrație/Consiliul de Administrație /Administratorul unic au/are obligația să parcurgă următoarele etape:*

- să convoace adunarea generală a acționarilor care să aibă punct pe ordinea de zi numirea auditorului financiar,
 - să stabilească criteriile/clauzele care trebuie avute în vedere pentru selectarea unei oferte de audit,
 - să contacteze unul/mai mulți auditori financiari pentru realizarea misiunii de audit,
 - să deruleze procedura de selecție a auditorului financiar pentru nominalizarea acestuia în vederea aprobării de către adunarea generală a acționarilor,
 - să evalueze/să negocieze ofertele care se încadrează în condițiile/criteriile impuse de societate și să selecteze oferta potrivită,
 - să înscrie pe buletinul de vot în vederea supunerii aprobării A.G.O.A. a
- reprezentantul societății DUPLEX S.A. are obligația 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 auditorului financiar.

În contextul descris se constată nerespectarea obligației de publicare a Raportului financiar aferent anului 2021, prevăzută de art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea 24/2017.

Astfel, în temeiul prevederilor art. 122, art. 124, art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 și alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 coroborate cu art. 2 alin. (9) lit. a), b) și f) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se instituie în sarcina Administratorului unic al societății DUPLEX S.A. (CUI 1118838) obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiilor financiare 2020 și 2021, auditate, în conformitate cu prevederile art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu cele ale art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în termen de cel mult 60 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

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. Prezenta decizie se comunică societății DUPLEX S.A., se publică în Buletinul A.S.F. și pe website-ul B.V.B., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017.

Art. 4. (1) Decizia nr. 1739/29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către societatea DUPLEX S.A.

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

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1740 / 29.12.2022

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. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare;

1. În cadrul activității de control permanent desfășurate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea DUPLEX S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Administratorului unic al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022 în sarcina Administratorului unic, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În aceste condiții în data de 27.07.2022 a fost transmis societății DUPLEX S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/12967/25.07.2022, prin adresa nr. SI-DG/13217/27.07.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022.

Persoana responsabilă de la societatea DUPLEX S.A. (Administratorul unic) nu a transmis obiecții la Raportul de control permanent menționat.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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), respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este dl. Adrian-Sabin Neag în calitate de Administrator unic al societății DUPLEX S.A. în perioada în care trebuia îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022, care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de cel mult 45 de zile de la data emiterii Deciziei A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum de 18.500 lei.

2. În cadrul activității de control permanent realizată de A.S.F. a fost verificat modul în care societatea DUPLEX S.A. a dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2021.

Potrivit prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și ale art. 223 lit. A. 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), *societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare au obligația de a publica un raport financiar anual în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar.*

Termenul pentru publicarea Raportului financiar anual 2021 s-a împlinit în data de 02.05.2022.

A.G.O.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2021 a fost convocată în data de 29.03.2022 pentru data de 28/29.04.2022. A.G.O.A. din data de

28.04.2022 a aprobat situațiile financiare aferente anului 2021, fără ca acestea să fie auditate/să conțină raportul auditorului financiar.

Astfel, din verificările efectuate a rezultat faptul că Raportul financiar pentru anul 2021 a fost publicat în data de 05.05.2022, incomplet, respectiv fără a conține Raportul auditorului financiar, fiind astfel nerespectată obligația de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 cu toate componentele sale, în termenul legal.

Întrucât societatea nu a respectat obligația stabilită prin art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește atât termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021, cât și componentele acestuia, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/16152/20.09.2022 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile legale menționate.

Prin adresa nr. 281/28.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/30507/03.10.2022, domnul Neag Adrian Sabin în calitate de Administrator unic al societății DUPLEX S.A. în perioada în care trebuia îndeplinită obligația de publicare a Raportului financiar aferent anului 2021, în prezent Director General și persoană responsabilă pentru nerespectarea prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și art. 223 lit. A. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește termenul de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 a formulat obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/16152/20.09.2022.

În cadrul obiecțiilor comunicate prin adresa nr. 281/28.09.2022 înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/30507/03.10.2022 se invocă în principal următoarele:

- *în data de 23.03.2022 a fost convocată de către administratorul Neag Adrian Sabin adunarea generală ordinară cu ordinea de zi care cuprinde și numirea auditorului financiar,*
- *îndeplinirea obligației de publicare a situațiilor financiare auditate pentru anul 2021 se poate realiza numai după numirea de către A.G.A. a unui auditor financiar. Această procedură nu a putut fi finalizată deoarece nu a fost depusă nicio ofertă de audit și punctul respectiv nu a putut fi votat în adunarea generală,*
- *fostul administrator a reluat și în data de 18 iulie 2022 numirea unui auditor financiar prin includerea pe ordinea de zi a AGA din data de 18.07.2022 a punctului referitor la numirea auditorului financiar.*

În raport cu motivele invocate de reprezentantul societății care au condus la neîndeplinirea obligației legale și a celei impuse prin Decizia A.S.F. nr. 388/29.03.2022, precizăm următoarele:

Potrivit prevederilor art. 110 coroborate cu cele ale art. 123 din Legea nr. 24/2017, *„Situațiile financiar-contabile și cele privind operațiunile emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare [...] sunt elaborate în conformitate cu cerințele specifice aplicabile și sunt auditate de auditori financiari/firme de audit, autorizați/autorizate în conformitate cu*

prevederile Legii nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările ulterioare, membri/membre ai/ale Camerei Auditorilor Financiar din România.”.

Art. 223 lit. A alin. (1), teza a doua din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 prevede faptul că *Raportul financiar anual este compus din:*

a) situațiile financiare anuale auditate;

[...]

d) raportul integral al auditorului financiar/firmei de audit, semnat, în conformitate cu normele privind auditul statutar, de persoana sau persoanele care au efectuat auditarea situațiilor financiare anuale.

În conformitate cu prevederile art. 111 alin. (2) din Legea nr. 31/1990 „*În afară de dezbaterea altor probleme înscrise pe ordinea de zi, adunarea generală este obligată: b^1) în cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar;*”.

Pentru realizarea acestui obiectiv, administratorii societății au obligația să parcurgă o serie de etape specifice care în final să asigure posibilitatea acționarilor să adopte o hotărâre cu privire la numirea auditorului, după cum urmează:

- să convoace adunarea generală a acționarilor care să aibă punct pe ordinea de zi numirea auditorului financiar,
- să stabilească criteriile/clauzele care trebuie avute în vedere pentru selectarea unei oferte de audit,
- să contacteze unul/mai mulți auditori financiar pentru realizarea misiunii de audit (nu să aștepte depunerea de către aceștia a unor oferte),
- să deruleze procedura de selecție a auditorului financiar pentru nominalizarea acestuia în vederea aprobării de către adunarea generală a acționarilor,
- să evalueze/să negocieze ofertele care se încadrează în condițiile/criteriile impuse de societate și să selecteze oferta potrivită,
- să înscrie pe buletinul de vot în vederea supunerii aprobării A.G.O.A. a ofertei de audit selectate,

Având în vedere rezoluția celor două adunări generale (din datele de 14.09.2021 și 18.07.2022) în ceea ce privește numirea auditorului financiar, rezultă că Administratorul unic al societății nu a întreprins demersurile necesare în vederea numirii în timp util a unui auditor de către A.G.O.A., respectiv nu a contactat/negociat cu unul/mai mulți auditori financiar pentru realizarea misiunii de audit în vederea selectării ofertei potrivite și înscrierea acesteia pe buletinul de vot pentru a fi supusă aprobării adunării generale ordinare a acționarilor.

În aceste condiții, având în vedere analiza realizată și aspectele precizate, argumentele/obiecțiile formulate de societate nu sunt de natură a modifica concluziile finale.

În contextul descris se constată nerespectarea obligației de publicare a Raportului financiar aferent anului 2021, prevăzută de art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea 24/2017.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2. (i) din Legea 24/2017.

Persoana responsabilă este domnul Neag Adrian Sabin, care în calitate de Administrator unic al societății DUPLEX S.A. în perioada în care trebuia îndeplinită obligația de publicare a Raportului financiar aferent anului 2021, în prezent Director General, nu a dispus măsurile necesare în vederea asigurării informării corespunzătoare a investitorilor în termenul legal cu privire la situația financiară a societății, respectiv nu a publicat raportul financiar pentru anul 2021 cu toate componentele în termenul prevăzut de lege, afectând astfel dreptul legal al investitorilor la informare corespunzătoare.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum 17.200 de lei.

Făcând aplicarea prevederilor art. 156¹ din Legea nr. 24/2017 pentru cumularea celor două contravenții reținute în sarcina domnului Neag Adrian Sabin, rezultă o amendă finală în cuantum de 19.400 de lei, reprezentând sancțiunea cea mai mare (18.500 lei) majorată cu 5% și rotunjită în favoarea contravenientului.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 și alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017;

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 19.400 de lei domnul Neag Adrian Sabin, în calitate de Administrator unic al societății DUPLEX S.A. (CUI 1118838).

¹ Prin derogare de la prevederile art. 10 alin. (2) din Ordonanța Guvernului nr. 2/2001, în cazul săvârșirii a două sau mai multe contravenții, se aplică sancțiunea cea mai mare, majorată cu până la 50%, după caz.

Art. 2. (1) Amenda se achită la Primăria Mândra - Taxe și Impozite în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. - (1) Prezenta decizie se comunică domnului Neag Adrian Sabin prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății DUPLEX 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1740/29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către domnul Neag Adrian Sabin.

(2) În cazul în care domnul Neag Adrian Sabin 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

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1741 / 29.12.2022

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 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. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

1. În cadrul activității de control permanent desfășurate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate, s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

Prin adresa nr. SI-DG/13215/27.07.2022 a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/12968/25.07.2022 în vederea verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022. Persoanele responsabile din cadrul societății METTEXIN S.A. (membrii Consiliului de Administrație) nu au transmis obiecții la Raportul de control permanent menționat.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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, respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

2. În cadrul activității de control permanent realizată de A.S.F. a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2021.

Potrivit prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și 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), societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare au obligația de a publica un raport financiar anual în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar. Termenul pentru publicarea Raportului financiar anual 2021 s-a împlinit în data de 02.05.2022.

A.G.O.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2021 a fost convocată în data de 19.04.2022 (Monitorul Oficial al României Partea a IV-a nr. 1663/19.04.2022) pentru data de 26/27.05.2022.

A.G.O.A. din data de 27.05.2022 a aprobat situațiile financiare aferente anului 2021 fără ca acestea să fie auditate.

În urma verificărilor efectuate, s-a constatat că Raportul financiar pentru anul 2021 a fost publicat în data de 31.05.2022, incomplet, fără a conține Raportul auditorului financiar, fiind astfel nerespectată obligația de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 cu toate componentele sale, în termenul legal.

În aceste condiții, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/16153/20.09.2022 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile legale mai sus menționate. Nu au fost transmise obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/16153/20.09.2022.

În contextul descris, se constată nerespectarea obligației de raportare prevăzută de art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea 24/2017.

Astfel, în temeiul prevederilor art. 122, art. 124, art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 și alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 și ale art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 coroborate cu art. 2 alin. (9) lit. a), b) și f) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se instituie în sarcina Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. (CUI 1879766) obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiilor financiare 2020 și 2021, auditate, în conformitate cu prevederile art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu cele ale art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în termen de cel mult 60 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

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

Art. 3. Prezenta decizie se comunică societății METTEXIN S.A., se publică în Buletinul A.S.F. și pe website-ul B.V.B., în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017.

Art. 4. (1) Decizia nr. 1741 / 29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către societatea METTEXIN S.A.

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

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1742 / 29.12.2022

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. 32-36 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 (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

Prin adresa A.S.F. nr. SI-DG/9703/25.05.2022 a fost solicitat Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. să comunice A.S.F. motivele pentru care nu a dispus măsurile necesare în vederea ducerii la îndeplinire a obligației dispuse prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

În aceste condiții și având în vedere faptul că nu au fost aduse clarificări cu privire la aspectele solicitate de A.S.F., în data de 27.07.2022 a fost transmis societății METTEXIN S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/12968/25.07.2022, prin adresa nr. SI-DG/13215/27.07.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

Domnul Burnei David - membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. nu a transmis obiecțiuni la Raportul de control permanent.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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, respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este dl. Burnei David în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A., care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a Deciziei A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 33.200 de lei domnul Burnei David, în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. (CUI 1879766).

Art. 2. - (1) Amenda se achită la Primăria Năvodari - Serviciul Taxe și Impozite în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. (1) Prezenta decizie se comunică domnului Burnei David prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății METTEXIN 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1742/29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către domnul Burnei David.

(2) În cazul în care domnul Burnei David 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

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1743 / 29.12.2022

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. 32-36 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare;

1. În cadrul activității de control permanent realizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

Prin adresa A.S.F. nr. SI-DG/9703/25.05.2022 a fost solicitat Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. să comunice A.S.F. motivele pentru care nu a dispus măsurile necesare în vederea ducerii la îndeplinire a obligației dispuse prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

În aceste condiții și având în vedere faptul că nu au fost aduse clarificări cu privire la aspectele solicitate de A.S.F., în data de 27.07.2022 a fost transmis societății METTEXIN S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/12968/25.07.2022, prin adresa nr. SI-DG/13215/27.07.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

Domnul Ștefan Claudiu Iulian - Președinte al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. nu a transmis obiecțiuni la Raportul de control permanent.

În contextul descris se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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), respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este domnul Iulian Claudiu Ștefan în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A., care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și

aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a Deciziei A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum 56.500 de lei.

2. În cadrul activității de control permanent realizată de A. S.F. a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a dus la îndeplinire obligația de transparență privind publicarea Raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2021.

Potrivit prevederilor art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și 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), societățile ale căror valori mobiliare sunt tranzacționate în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau al unui sistem organizat de tranzacționare au obligația de a publica un raport financiar anual în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar. Termenul pentru publicarea Raportului financiar anual 2021 s-a împlinit în data de 02.05.2022.

A.G.O.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2021 a fost convocată în data de 19.04.2022 (Monitorul Oficial al României Partea a IV-a nr. 1663/19.04.2022) pentru data de 26/27.05.2022.

A.G.O.A. din data de 27.05.2022 a aprobat situațiile financiare aferente anului 2021 fără ca acestea să fie auditate.

În urma verificărilor efectuate se constată că Raportul financiar pentru anul 2021 a fost publicat în data de 31.05.2022, incomplet, fără a conține Raportul auditorului financiar, fiind astfel nerespectată obligația de publicare a Raportului financiar pentru anul 2021 cu toate componentele sale, în termenul legal.

În aceste condiții, prin adresele nr. SI-DG/9459/23.05.2022 și nr. SI-DG/13196/27.07.2022 emitentul a fost informat cu privire la respectarea obligației instituite prin art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și ale art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 și s-a solicitat dispunerea măsurilor necesare în vederea publicării Raportului financiar 2021 cu toate componentele.

Astfel, având în vedere faptul că societatea nu a respectat obligația stabilită prin art. 122, art. 124 din Legea nr. 24/2017 și ale art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 în ceea ce privește Raportul financiar pentru anul 2021, a fost transmis Raportul de control permanent nr. SI-DG/16153/20.09.2022 întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate prevederile legale mai sus menționate.

Nu au fost transmise obiecții la Raportul de control permanent nr. SI-DG/16153/20.09.2022.

În contextul descris se constată nerespectarea obligației de raportare prevăzută de art. 122 și art. 124 din Legea nr. 24/2017 coroborate cu art. 223 lit. A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea 24/2017.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2. (i) din Legea 24/2017.

Persoana responsabilă este domnul Ștefan Claudiu Iulian, care în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. nu a dispus măsurile necesare în vederea asigurării informării corespunzătoare a investitorilor în termenul legal, respectiv nu a publicat Raportul financiar pentru anul 2021 cu toate componentele (nu include raportul auditorului financiar) în termenul prevăzut de lege, afectând astfel dreptul legal al investitorilor la informare corespunzătoare.

Pentru încălcarea obligației prevăzute la art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 din Legea nr. 24/2017 se stabilește o amendă în cuantum 43.000 de lei.

Făcând aplicarea prevederilor art. 156 din Legea nr. 24/2017 pentru cumularea celor două contravenții reținute în sarcina domnului Ștefan Claudiu Iulian, rezultă o amendă finală în cuantum de 59.300 de lei, reprezentând sancțiunea cea mai mare (56.500 de lei) majorată cu 5% și rotunjită în favoarea contravenientului.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (1) lit. a) pct. 7 și alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 59.300 de lei domnul Ștefan Claudiu Iulian, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. (CUI 1879766).

Art. 2. - (1) Amenda se achită la Serviciul Public de Impozite și Taxe Constanța în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. - (1) Prezenta decizie se comunică domnului Ștefan Claudiu Iulian prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății METTEXIN 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1743/29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către domnul Ștefan Claudiu Iulian.

(2) În cazul în care domnul Ștefan Claudiu Iulian 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

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

DECIZIA NR. 1744 / 29.12.2022

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. 32-36 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 (denumită în continuare A.S.F.) a fost verificat modul în care societatea METTEXIN S.A. a respectat obligația de transparență privind publicarea raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020 în termenul legal și a fost emisă Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022, prin intermediul căreia s-a instituit în sarcina Consiliului de Administrație al societății, obligația

de a dispune măsurile necesare în vederea asigurării publicării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (denumită în continuare A.G.O.A.), în termen de cel mult 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că nu a fost îndeplinită obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022 în sarcina Consiliului de Administrație, respectiv publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a actului individual.

Prin adresa A.S.F. nr. SI-DG/9703/25.05.2022 a fost solicitat Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. să comunice A.S.F. motivele pentru care nu a dispus măsurile necesare în vederea ducerii la îndeplinire a obligației dispuse prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

În aceste condiții și având în vedere faptul că nu au fost aduse clarificări cu privire la aspectele solicitate de A.S.F., în data de 27.07.2022 a fost transmis societății METTEXIN S.A. Raportul de control permanent nr. SI-DG/12968/25.07.2022, prin adresa nr. SI-DG/13215/27.07.2022, întocmit în vederea evidențierii aspectelor constatate în urma verificării modului în care a fost respectată obligația instituită prin Decizia A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

Doamna Baranga Maria - membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. nu a transmis obiecțiuni la Raportul de control permanent.

În contextul descris, se constată încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) 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, respectiv nerespectarea măsurilor stabilite prin actele de supraveghere și control adoptate de A.S.F., faptă ce constituie contravenție potrivit dispozițiilor legale menționate.

Săvârșirea contravenției prevăzute de art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 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. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017.

Persoana responsabilă este doamna Baranga Maria în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A., care nu a întreprins demersurile necesare pentru publicarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, auditate și aprobate de A.G.O.A., în termen de 45 de zile de la data intrării în vigoare a Deciziei A.S.F. nr. 384/29.03.2022.

În temeiul prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a), art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017,

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 14.12.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea:

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează cu amendă în valoare de 33.200 de lei doamna Baranga Maria, în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății METTEXIN S.A. (CUI 1879766).

Art. 2. - (1) Amenda se achită la Primăria Mangalia - Serviciul Impozite și Taxe în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei.

(2) Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) teza a II-a din Legea nr. 24/2017.

(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 la art. 2 alin. (1), se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Prezenta decizie poate fi atacată în termen de 30 de zile de la data comunicării, la Curtea de Apel București - Secția contencios administrativ și fiscal, în conformitate cu prevederile art. 155 alin. (7) prima teză din Legea nr. 24/2017.

Art. 5. (1) Prezenta decizie se comunică doamnei Baranga Maria prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății METTEXIN 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.

Art. 6. - (1) Decizia nr. 1744/29.12.2022 intră în vigoare la data comunicării către doamna Baranga Maria.

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

PREȘEDINTE,

Nicu MARCU