

**DECIZIA NR. 476/15.05.2023**

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. c) și lit. d), art. 5 lit. a), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14, art. 21<sup>2</sup> alin. (1), (1<sup>1</sup>) și (4) și ale art. 27 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,

În conformitate cu prevederile 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 (denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021), în cadrul activității de control permanent desfășurate de A.S.F. în legătură cu Societatea de investiții alternative cu capital privat Sparking Capital S.A. (în continuare S.I.A.C.P. Sparking Capital S.A. sau Societatea sau Fondul), conform celor reținute în raportul de control permanent întocmit ca urmare a acestei activități precum și luând în considerare Obiecțiile Societății privind conținutul raportului de control remis acesteia, s-a constatat faptul că **Societatea nu a realizat operațiunile cu titluri de participare cu respectarea prevederilor legale referitoare la utilizarea V.U.A.N. certificat de către depozitar, în fapt nu s-a asigurat, în realizarea operațiunilor cu titluri de participare, respectiv majorarea capitalului social al Fondului, că valoarea unitară a activului net a F.I.A. este calculată și comunicată investitorilor în conformitate cu legislația aplicabilă în domeniul pieței de capital și cu regulile sau actul constitutiv al F.I.A., A.F.I.A. fiind responsabilă de corecta evaluare a activelor F.I.A.**, având în vedere că, ulterior obținerii autorizației în calitate de A.F.I.A., respectiv F.I.A., orice operațiune care vizează acțiunile S.I.A.C.P. Sparking Capital S.A. reprezintă operațiuni de natura emisiunii/răscumpărării de titluri de participare – așa cum este stipulat de:

a) prevederile art. 61 alin. (2) din Regulamentul A.S.F. nr. 7/2020 privind autorizarea și funcționarea fondurilor de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare, prin care se identifică faptul că, odată cu obținerea autorizației în calitate de A.F.I.A., respectiv F.I.A., în cazul S.I.A.C.P. Sparking Capital S.A. data de 07.07.2022, entitățile se supun prevederilor stipulate de legislația specifică în vigoare;

b) prevederile art. 3 pct. 45 din Legea nr. 74/2015 *privind administratorii de fonduri de investiții alternative*, cu modificările și completările ulterioare (denumită în continuare Legea nr. 74/2015), și prevederile art. 17 alin. (1) și (2) din Legea nr. 243/2019 privind reglementarea fondurilor de investiții alternative și pentru modificarea și completarea unor acte normative (denumită în continuare Legea nr. 243/2019), referitoare la semnificația noțiunii de „titluri de participare”, la natura instrumentelor de capital emise de către un F.I.A.S., respectiv la identificarea celor două noțiuni;

c) prevederile art. 25 alin. (1) din Legea nr. 243/2019 care fac trimitere la prevederile legale aplicabile autorizării, respectiv funcționării A.F.I.A. și implicit la prevederile art. 18 alin. (6) din Legea nr. 74/2015 referitoare la frecvența realizării de către A.F.I.A. a determinării valorii titlurilor de participare ale F.I.A. administrate;

d) prevederile art. 18 alin. (1), alin. (3) și alin. (14) din Legea nr. 74/2015 referitoare la responsabilitatea A.F.I.A. în ceea ce privește corecta evaluare a activelor F.I.A. administrate;

e) prevederile art. 49 și ale art. 50 din Legea nr. 243/2019 prin care se stabilesc – frecvența (cel puțin trimestrial, pentru ultima zi calendaristică a celei de-a treia luni a trimestrului iar, în situația în care titlurile de participare ale F.I.A.I.P. pot fi subscribe sau răscumpărate din activ, la inițiativa investitorului, cu o frecvență mai mare decât cea trimestrială) și natura operațiunilor (subscriere sau răscumpărare de titluri de participare, la inițiativa investitorului) care sunt luate în considerare la calculul V.A.N. și al V.U.A.N. al unui F.I.A.I.P. efectuat de către A.F.I.A. și certificat de către depozitar, prevederi ale legislației naționale armonizate cu legislația existentă la nivel european, respectiv, cu prevederile art. 72 alin. (1) și art. 74 din Regulamentul (UE) nr. 231/2013,

**fiind astfel încălcate prevederile art. 18 alin. (3), alin. (6) și alin. (14) din Legea nr. 74/2015 coroborat cu prevederile art. 25 alin. (1), art. 49 și ale art. 50 din Legea nr. 243/2019.**

Fapta constituie contravenție potrivit prevederilor art. 51 alin. (2) lit. f) și art. 51<sup>3</sup> alin. (1) și alin. (2) din Legea nr. 74/2015 și se sancționează conform prevederilor art. 52 alin. (1), alin. (6), și alin. (8) din același act normativ.

În baza prevederilor art. 52 alin. (6) și alin. (8) din Legea nr. 74/2015, pentru fapta descrisă anterior se stabilește în sarcina S.I.A.C.P. Sparking Capital S.A. măsura administrativă a instituirii unui plan de măsuri.

Având în vedere elementele de fapt și de drept mai sus arătate,

Conform prevederilor art. 26 alin. (1) lit. e) din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 ,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptată în ședința din data de 10.05.2023,

***Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea decizie***

## **DECIZIE**

**Art. 1.** (1) Se instituie în sarcina Societății de investiții alternative cu capital privat Sparking Capital S.A., înregistrată la O.N.R.C. cu nr. J40/19695/2017, cod unic de înregistrare 38535699, cu sediul în Piața Charles de Gaulle nr. 15, biroul 327, Clădirea Charles de Gaulle Plaza, etaj 3, sector 1, București, obligația de a adopta și a demara, în termen de maximum 90 de

zile, măsurile necesare de soluționare a situației de blocaj în certificarea V.U.A.N. al Fondului, conform prevederilor legale incidente.

(2) Nerespectarea prevederilor prezentei decizii atrage aplicarea sancțiunilor prevăzute de legislația în vigoare.

**Art. 2.** (1) Împotriva prezentei decizii, Societatea de investiții alternative cu capital privat Sparking Capital S.A. poate formula plângere prealabilă, în conformitate cu prevederile art. 57 alin. (2) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, 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.

(2) Prezenta decizie este executorie, iar contestația nu suspendă executarea.

**Art. 5.** Decizia A.S.F. nr. 476 din data de 15.05.2023 intră în vigoare la data comunicării acesteia către Societatea de investiții alternative cu capital privat Sparking Capital S.A. și se publică pe site-ul A.S.F. în conformitate cu prevederile art. 52 alin. (5) din Legea nr. 74/2015 privind administratorii de fonduri de investiții alternative, cu modificările și completările ulterioare.

**Art. 6.** Prezenta decizie va fi comunicată Societății de investiții alternative cu capital privat Sparking Capital S.A.

**PREȘEDINTE**

**Nicu MARCU**