

# РЕШЕНИЕ

№ 472

гр. София, 09.02.2022 г.

## В ИМЕТО НА НАРОДА

**СОФИЙСКИ РАЙОНЕН СЪД, 107-МИ СЪСТАВ**, в закрито заседание на девети февруари през две хиляди двадесет и втора година в следния състав:

Председател: ЛОРА М. МИТАНКИНА

като разгледа докладваното от ЛОРА М. МИТАНКИНА Административно наказателно дело № 20211110213162 по описа за 2021 година

**Производството е по реда на чл. 59 и сл. ЗАНН.**

Образувано е по жалба на ”Е-Ф” АД срещу наказателно постановление /НП/ № Р-10-670/26.08.2021 г., издадено от заместник-председател на Комисия за финансов надзор/КФН/, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, с което на жалбоподателя са наложени 32 имуществени санкции, всяка в размер на по 5000 лв. /пет хиляди лева/ на основание чл. 290, ал. 9, т. 2, пр. първо от Закона за пазарите на финансови инструменти/ЗПФИ/ за 32 нарушения на чл. 26, параграф 1, ал. 1 във вр. с параграф 2, ал. 1, б. „а“ от Регламент/ЕС/ 600/2014.

В жалбата се твърди, че НП е издадено при съществени нарушения на материалния и процесуалния закон. Поддържа се, че заповедта, въз основа на която е оправомощен актосъставителят да състави АУАН, не е известна и не е връчена на жалбоподателя, поради което е ограничено правото на защита на нарушителя. Счита се, че неправилно е приложена нормата на чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2014, като е извършено недопустимо разширително тълкуване, тъй като според жалбоподателя следва да се представи отчет за сделките, а не за всяка отделна сделка, т.е. че се касае за едно задължение, поради което следва да се приеме, че е налице едно нарушение, и оттам –

едно административно наказание. Поддържа се, че неправилно е определена датата за някои от нарушенията, като за определени сделки тя може да бъде само работен ден, а не както е приел административнонаказващият орган – почивен ден. Изтъква се, че е допусната грешка в т. 17 в диспозитива на НП относно номера на сделката. Алтернативно са изложени аргументи, че нарушенията представляват маловажен случай и следва да се приложи чл. 28 ЗАНН. Моли се за отмяна на НП.

В съдебно заседание жалбоподателят не се представлява.

Въззиваемата страна се представлява от юрк. Г, който моли НП да бъде потвърдено. Представя писмени бележки и моли за присъждане на юрисконсултско възнаграждение.

**Софийски районен съд, след като взе предвид доводите на страните и след като обсъди събраните по делото доказателства, намира за установено от фактическа страна следното:**

Инвестиционен посредник/ИП/ „Е-Ф“ е дружество с издаден от КФН лиценз с решение № 81-ИП/01.02.2006г. за предоставяне на определени инвестиционни услуги и извършване на инвестиционна дейност по смисъла на чл. 6, ал. 2 ЗПФИ и за предоставянето на допълнителните инвестиционни услуги, уредени в чл. 6, ал. 3 ЗПФИ.

Въз основа на заповед № 3-137/23.04.2019г. на заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, изменена и допълнена със заповед № 3-276/5.11.2020г., е открита пълна проверка на ИП „Е-Ф“ АД.

С писма с изх. № РГ-03-00-24/3.05.18г. и изх. № РГ-03-00-24/23.07.18г., изпратени до всички инвестиционни посредници и кредитни институции, извършващи инвестиционни услуги и дейности по чл. 6, ал. 2 и ал. 3 ЗПФИ относно стартиране на системата за подаване на доклади за сделки в изпълнение на чл. 26 от Регламент 600/2014 са дадени указания относно подаването на необходимата информация. Във второто писмо е посочено, че сключените сделки след 16.07.2018г. следва да се докладват в срока по чл. 26 от Регламент 600/2014 и съгласно изискванията на Делегиран регламент 2017/590 в продуктовата среда на системата за подаване на доклади за сделки в изпълнение на чл. 26 от Регламент 600/2014.

С искане № 30/8.01.2021г., изпратено от проверяващия екип, до представляващите „Е-Ф“ АД, са изискани редица документи и информация, включително и водения от ИП регистър/дневник на сделките за периода 01.05.2019г. до датата на предоставяне на информацията. ИП е представил регистър/дневник на сделките за периода от 1.05.2019г. до 13.01.2021г. При проверка на съдържанието на посочения регистър/дневник е установено, че за периода от 1.12.2020г. до 13.01.2021г. чрез посредничеството на ИП са сключени редица сделки с финансови инструменти, включително и следните 8 емисии сделки:

- „Г“ АД, ISIN , 1 сделка с референтен номер на сделката съгласно представения от ИП регистър/дневник 212738;

- „С“ АД, ISIN , 5 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 212568, 212994, 212995, 213011 и 213432;

- „Б“ АД, ISIN , 5 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 212859, 212940, 212964, 213166 и 213335;

- „Х“ АД ISIN , 9 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 212819, 212820, 212821, 212845, 213134, 213445, 213717, 213719 и 213720;

- А, 15 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 212438, 212484, 212555, 212631, 212711, 212723, 212729, 212814, 213073, 213089, 213140, 213526, 213571, 213710 и 213737;

- В, 6 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 212792, 213037, 213083, 213084, 213163 и 213253;

- V, 2 сделки с референтни номера на сделките съгласно представения от ИП регистър/дневник 213246 и 213739;

- D, 1 сделка с референтен номер на сделката съгласно представения от ИП регистър/дневник 213417.

В резултат на проверка в публичния регистър F I R D S, воден от Европейския орган за ценни книжа и пазари/ЕОЦКП/ е установено, че за периода от 1.12.2020г. до 13.01.2021г. всеки един от горепосочените финансови инструменти е регистриран на повече от едно място на търговия

по смисъла на пар. 1, т. 18 от ДР на ЗПФИ.

С искане № 32/8.02.21г., изпратено от проверяващия екип до представляващите „Е-Ф“ АД, са изискани редица документи и информация, включително и копие от подадените нареждания и потвърждения за сключените сделки с акциите на „Г“ АД - ISIN , „С“ АД - ISIN , „Б“ АД - ISIN , „Х“ АД - ISIN , А AG - ISIN B, V, De за периода от 1.12.2020г. до 13.01.2021г. Във връзка с това с писма с вх. № РГ-03-4-19#390, РГ-03-4-19#393, РГ-03-4-19#395, РГ-03-4-19#398, РГ-03-4-19#400, РГ-03-4-19#401, РГ-03-4-19#407 от 10.02.2021г. ИП е представил изисканите потвърждения за сключените в периода от 1.12.2020г. до 13.01.2021г. сделки, описани по-горе, с изключение на сделката, сключена с акции на „Г“ АД – ISIN . От предоставените потвърждения за сключените сделки е установена конкретната дата, на която е сключена конкретната сделка.

Извършена е проверка в автоматизираната система на КФН, чрез която инвестиционните посредници и кредитните институции подават отчети за сделки в изпълнение на чл. 26 от Регламент/ЕС/ 600/2014/Системата/, като е установено, че по отношение на цитираните 44 сделки ИП е подал отчети с файлове във формат XML с наименование:

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_03122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25479/8.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_04122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25482/8.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_09122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25706/16.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_10122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25708/16.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_11122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25709/16.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25720/16.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_16122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25786/18.12.2020г.;
- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_18122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-

25911/23.12.2020г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_21122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25929/23.12.2020г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_22122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-25946/28.12.2020г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_23122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-26018/30.12.2020г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_29122020\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-26050/31.12.2020г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_05012021\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-26177/7.01.2021г.;

- „5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“ с вх. № 10-02-IF-26285/12.01.2021г.

Сделка с референтен номер 212738 фигурира във файл с наименование „5493008YPOF2ZCVQJ061\_10122020\_0001.xml.p7s“ под номер „d“. За цитираната сделка като дата на търгуване е посочена 10.12.2020г., т.е. датата съвпада с датата, посочена в регистър/дневник сделки.

При съпоставка на данните от потвържденията на сделките с данните от системата е установено, че от 44 сделки за 32 сделки е подаден отчет със закъснение, а именно:

- Файл със сделки „5493008YPOF2ZCVQJ061\_03122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212438, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 3.12.2020г. в 12:55:31, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 4.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 8.12.2020г. в 12:43:05;

- Файл със сделки „5493008YPOF2ZCVQJ061\_04122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212484, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 4.12.2020г. в 12:51:59, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 7.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 8.12.2020г. в 12:54:16;

- Файл със сделки „5493008YPOF2ZCVQJ061\_09122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212711, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 9.12.2020г. в 18:01:09, срок за докладване

- по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 10.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 11:54:32;
- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_10122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212723, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 10.12.2020г. в 10:13:31, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 12:04:29;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_10122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212729, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 10.12.2020г. в 11:33:11, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 12:04:29;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_10122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212738, ID на инструмента – BG1100002184, дата и време на сключване на сделката – 10.12.2020г. в 13:55:45, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 12:04:29;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_11122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212792, ID на инструмента – DE00BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 11.12.2020г. в 15:06:29, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 14.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 12:08:16;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212814, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 14.12.2020г. в 11:04:51, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 15.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 16:55:50;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212819, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 14.12.2020г. в 11:14:02, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 15.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 16:55:50;
  - Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“, реф.

№ на сделката DEAL 212845, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 14.12.2020г. в 11:14:02, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 15.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 16:55:50;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212820, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 14.12.2020г. в 11:15:33, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 15.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 16:55:50;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_14122020\_0002.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212821, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 14.12.2020г. в 11:20:43, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 15.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 16.12.2020г. в 16:55:50;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_16122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 212940, ID на инструмента – BG1100016978, дата и време на сключване на сделката – 16.12.2020г. в 15:14:35, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 17.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 18.12.2020г. в 13:15:03;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_18122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213011, ID на инструмента – BG1100007126, дата и време на сключване на сделката – 18.12.2020г. в 10:18:57, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 21.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 13:18:02;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_18122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213037, ID на инструмента – DE000BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 18.12.2020г. в 18:28:55, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 21.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 13:18:02;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_21122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213073, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 21.12.2020г. в 13:38:14, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 22.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 17:15:17;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_21122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213083, ID на инструмента – DE00BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 21.12.2020г. в 15:35:12, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 22.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 17:15:17;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_21122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213084, ID на инструмента – DE00BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 21.12.2020г. в 15:35:12, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 22.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 17:15:17;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_21122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213089, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 21.12.2020г. в 16:19:37, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 22.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 23.12.2020г. в 17:15:17;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_22122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213134, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 22.12.2020г. в 15:46:43, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 23.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 28.12.2020г. в 18:52:41;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_22122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213140, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 22.12.2020г. в 17:37:56, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 23.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 28.12.2020г. в 18:52:41;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_23122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213163, ID на инструмента – DE00BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 23.12.2020г. в 12:13:42, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 29.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 30.12.2020г. в 13:54:18;

- Файл със сделки,,5493008YPOF2ZCVQJ061\_23122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213166, ID на инструмента – BG1100016978, дата и време на сключване на сделката – 23.12.2020г. в 12:30:47, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 29.12.2020г., дата и час на



подаване на отчет в системата на КФН – 30.12.2020г. в 13:54:18;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_29122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213246, ID на инструмента – DE0007664039, дата и време на сключване на сделката – 29.12.2020г. в 11:35:26, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 30.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 31.12.2020г. в 11:01:28;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_29122020\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213253, ID на инструмента – DE000BAY0017, дата и време на сключване на сделката – 29.12.2020г. в 11:37:25, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 30.12.2020г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 31.12.2020г. в 11:01:28;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_05012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213526, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 5.01.2021г. в 13:30:12, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 06.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 07.01.2021г. в 11:17:46;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_05012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213571, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 5.01.2021г. в 18:15:09, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 06.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 07.01.2021г. в 11:17:46;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213710, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 8.01.2021г. в 13:10:10, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 12.01.2021г. в 12:25:45;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213717, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 8.01.2021г. в 14:44:15, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 12.01.2021г. в 12:25:45;

- Файл със сделки„5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213719, ID на инструмента – BG1100046066, дата и

време на сключване на сделката – 8.01.2021г. в 14:53:54, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 12.01.2021г. в 12:25:45;

- Файл със сделки „5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213720, ID на инструмента – BG1100046066, дата и време на сключване на сделката – 8.01.2021г. в 14:55:41, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 12.01.2021г. в 12:25:45;

- Файл със сделки „5493008YPOF2ZCVQJ061\_08012021\_0001.xml.p7s“, реф. № на сделката DEAL 213737, ID на инструмента – DE000A1EWWW0, дата и време на сключване на сделката – 8.01.2021г. в 18:27:42, срок за докладване по чл. 26, пар. 1, ал. 1 от Регламент 600/2104 – 11.01.2021г., дата и час на подаване на отчет в системата на КФН – 12.01.2021г. в 12:25:45.

Референтният номер на всяка конкретна сделка от регистър/дневник сделки на ИП фигурира в съответния отчет със същия референтен номер, но с добавка „deal“.

На 01.03.2021г. св. А.У., старши експерт в отдел „Надзор на инвестиционни посредници, пазари на финансови инструменти и разследване на пазарни злоупотреби“, дирекция „Надзор на инвестиционната дейност“, управление „Надзор на инвестиционната дейност“ на КФН, съставил на „ЕФ“ АД АУАН № Р-06-137/01.03.2021г. за 32 нарушения на чл. 26, параграф 1, ал. 1, вр. с параграф 2, ал. 1, б. „а“ от Регламент/ЕС/ 600/2014.

В срока по чл. 44, ал. 1 ЗАНН, както и извън него в КФН не са постъпили писмени възражения от страна на ИП.

Въз основа на АУАН № Р-06-137/01.03.2021г. е издадено атакуваното НП № Р-10-670/26.08.2021г., с което на „Евро-Финанс“ АД са наложени 32 имуществени санкции в размер на по 5000 лева за 32 нарушения на чл. чл. 26, параграф 1, ал. 1, вр. с параграф 2, ал. 1, б. „а“ от Регламент/ЕС/ 600/2014.

Изложената фактическа обстановка съдът прие за установена въз основа на приетите по делото писмени доказателства, приобщени към доказателствения материал на основание чл. 283 НПК, както и въз основа на събраните гласни доказателства чрез разпита на св. А.У.. Събраните по делото доказателства единно и непротиворечиво изясняват фактическата

обстановка по случая, с оглед на което съдебният състав ги кредитира в цялост.

**При така установената фактическа обстановка от правна страна съдът приема следното:**

Жалбата е процесуално допустима, тъй като изхожда от легитимирано лице, депозирана е в предвидения от закона преклузивен срок срещу акт, подлежащ на обжалване. Разгледана по същество, жалбата е **неоснователна**, като съображенията на съда в тази насока са следните:

Настоящият съдебен състав, съобразявайки разпоредбата на чл. 295, ал. 1 ЗПФИ, както и заповеди № 3-137/23.04.2019г. и № 3-249/20.10.2020г. на заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, намира, че актът за установяване на административно нарушение и наказателното постановление са издадени от компетентни органи.

Съдът счита, че при съставянето на АУАН и издаването на обжалваното НП са спазени изискванията на процесуалния закон - актът и НП са издадени в изискуемата се от закона форма и при спазване разпоредбите на чл. 42 и чл. 57 ЗАНН, с оглед на което не е налице основание за отмяна на атакуваното НП на формално основание.

Съдът счита, че възраженията на жалбоподателя за допуснати съществени процесуални нарушения са неоснователни. Както в АУАН, така и в НП подробно е описана фактическата обстановка, при която е извършено административното нарушение, като фактическите констатации са подведени под съответната правна норма, която многократно е посочена както в АУАН, така и в НП както в словесно, така и в цифрово изражение. Описаният състав на административно нарушение изцяло кореспондира с описаната фактическа обстановка.

Възражението на жалбоподателя, че не му е връчена заповед № 3-249/20.10.2020г., с която А.У. е овластен да съставя АУАН, не влияе по никакъв начин на процесуалната законосъобразност на НП. ЗАНН не предвижда задължение нито за актосъставителя, нито за административнонаказващия орган да представят на нарушителя препис от заповедта за оправомощаване на актосъставителя. На нарушителя следва да бъде връчен единствено препис от АУАН, а с писмените доказателства,

каквото представлява и въпросната заповед, жалбоподателят разполага с възможност да се запознае в хода на съдебното производство, което гарантира и правото му на защита.

ИП „Е-Ф“ АД е дружество с издаден от КФН лиценз за предоставяне на определени инвестиционни услуги и извършване на инвестиционна дейност по смисъла на чл. 6, ал. 2 ЗПФИ и за предоставянето на допълнителни инвестиционни услуги, уредени в чл. 6, ал. 3 ЗПФИ. С оглед на това спрямо дружеството са приложими всички нормативни актове, които регулират предоставянето на инвестиционни услуги и извършването на инвестиционна дейност, включително разпоредбите на Регламент/ЕС/ 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент/ЕС/ 648/212.

Съгласно чл. 26, параграф 1, ал. 1 от Регламент 600/2014 всеки инвестиционен посредник, който сключва сделки с финансови инструменти, следва да представя пълен и прецизен отчет за тези сделки пред компетентния орган възможно най-бързо и не по-късно от края на следващия работен ден.

В чл. 26, параграф 2, ал. 1, б. „а“ от Регламент 600/2014 е посочено, че задължението по чл. 26, параграф 1 от Регламент 600/2014 се прилага по отношение на финансови инструменти, които са допуснати до търговия или се търгуват на място на търговия, или които са предмет на заявление за допускане до търговия. В чл. 26, параграф 2, ал. 2 от Регламент 600/2014 е посочено, че задължението по чл. 26, параграф 1 се прилага независимо дали тези сделки са извършени или не на място на търговия. Съгласно пар. 1, т. 18 от ДР на ЗПФИ място на търговия е регулиран пазар, многостранна система за търговия или организирана система за търговия.

Данните, които се включват в отчетите за сделките съгласно чл. 26, параграф 1, ал. 1 от Регламент 600/2014 се подават в съответствие със стандартите и форматите, посочени в Таблица 2 от Приложение I на Делегиран регламент/ЕС/ 2017/590 на Комисията от 28.07.2016г. в електронен и машинно четим вид и по общ образец във формат .XML в съответствие с методиката по ISO 20022.

Събраните по делото писмени доказателства несъмнено установяват, че по силата на чл. 26, параграф 1, ал. 1, вр. параграф 2, ал. 1, б „а“ от Регламент 600/2014 за ИП е възникнало задължението за докладване пред КФН на

описаните по-горе 32 сделки възможно най-бързо и не по-късно от следващия работен ден от сключването им.

За описаните 32 сделки И“ АД не е изпълнил това свое задължение в срок, като отчетът е подаден със закъснение така, както е описано в обстоятелствената част на решението.

Поради това и от обективна страна ИП е извършил 32 нарушения на чл. 26, параграф 1, ал. 1, вр. параграф 2, ал. 1, б „а“ от Регламент 600/2014.

Неоснователно е твърдението, че административнонаказващият орган е извършил разширително тълкуване на нарушената правна норма, както и че се касае за едно нарушение, а не за 32 нарушения. Дружеството е санкционирано, защото не е представило пред КФН пълен и прецизен отчет по отношение на 32 броя сключени сделки. Дали дружеството ще изпрати на КФН дължимата информация в един или няколко отчета е въпрос на вътрешна организация, но информация следва да бъде представена за всяка една сделка. Видно и от самото заглавие на чл. 26 от Регламент 600/2014 е, че задължението е за докладване на сделки, а отчетът е само средството, чрез което докладването се осъществява.

На следващо място жалбоподателят твърди, че по отношение на някои от нарушенията не било възможно да бъдат извършени в почивен ден. Датата на всяко от нарушенията, изразяващи се в противоправно бездействие, е денят, следващ изтичането на срока. След като срокът изтича в присъствен ден, то датата на нарушението е следващият ден без значение дали този ден е присъствен или не. Административнонаказващият орган правилно е определил датите на всички 32 нарушения.

В жалбата се твърди, че неправилно е посочен референтният номер на сделката по точка 17 от НП. Факт е, че е допусната техническа грешка в обстоятелствената част на НП, като на стр. 14 от НП в т. 17 е записано, че сделката е № 213038 вместо правилния номер 213083. Правилният номер на сделката обаче е посочен както в диспозитива на стр. 19 от НП в т. 17, така и на стр. 9 от АУАН, а е посочен и в таблиците на стр. 5 от НП, респективно на стр. 5 от АУАН, където са описани всички процесни сделки. Поради това и съдът счита, че не е допуснато съществено процесуално нарушение, което да ограничава правото на защита на жалбоподателя да може да разбере за какво нарушение е санкциониран. Всички сделки са подробно описани в табличен

вид, с оглед на което и предвид изричното им и подробно изброяване не е налице съмнение, че ИП е наказан и за това, че не е докладвал срочно пред КФН и сделка с референтен № 213083.

С оглед на обстоятелството че нарушителят е юридическо лице, не следва да се обсъжда въпросът за субективната страна на деянието, тъй като отговорността на юридическите лица е обективна и безвиновна.

Съдът не споделя доводите на жалбоподателя за маловажност на нарушенията, които не разкриват по-ниска степен на обществена опасност от други нарушения от същия вид. Касае се за неуведомяване в срок за 32 сделки, като обществените отношения, регулирани с Регламент 600/2014 са със засилена защита, тъй като задължението за докладване на сделки по чл. 26 от регламента дава възможност на надзорния орган да следи дейността на инвестиционните посредници с оглед гарантиране, че ще действат почтено, безпристрастно и професионално по начин, който способства за целостта на пазара. Поради това и съдът счита, че не са налице основания за приложение на чл. 28 ЗАНН.

Нарушенията по чл. 26, параграф 1, ал. 1 от Регламент 600/2014 се санкционират на основание чл. 290, ал. 1, т. 5 ЗПФИ, като в чл. 290, ал. 9, т. 2 ЗПФИ е предвиден размерът на имуществената санкция за юридически лица.

За всяко от нарушенията е наложено минималното законоустановено наказание имуществена санкция в размер на 5000 лева, с оглед на което отсъстват предпоставки за намаляването им.

С оглед изложеното НП като законосъобразно и правилно следва да бъде потвърдено.

С оглед изхода на делото и на основание чл. 63, ал. 5 ЗАНН в полза на Комисия за финансов надзор следва да се присъди възнаграждение, тъй като административнонаказващият орган в съдебното производство е бил защитаван от юрисконсулт. Отчитайки изискванията на чл. 63, ал. 5 ЗАНН, вр. чл. 37 от Закона за правната помощ, вр. чл. 27е от Наредбата за заплащането на правната помощ, съдът счете, че следва да осъди жалбоподателя „Евро-Финанс“ АД да заплати юрисконсултско възнаграждение в размер на 100 лева.

Така мотивиран, съдът счита, че атакуваното НП следва да бъде

потвърдено като законосъобразно и правилно и на основание чл. 63, ал. 1, пр. 1 ЗАНН, **Софийски районен съд:**

## **РЕШИ:**

**ПОТВЪРЖДАВА** наказателно постановление № Р-10-670/26.08.2021 г., издадено от заместник-председател на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, с което на „ЕФ“ АД са наложени 32 имуществени санкции, всяка в размер на по 5000 лв., на основание чл. 290, ал. 9, т. 2, пр. първо ЗПФИ за 32 нарушения на чл. 26, параграф 1, ал. 1 във вр. с параграф 2, ал. 1, б. „а“ от Регламент/ЕС/ 600/2014.

**ОСЪЖДА** „Е-Ф” АД да заплати на Комиия за финансов надзор юрисконсултско възнаграждение в размер на **100 лева**.

**РЕШЕНИЕТО** подлежи на обжалване пред Административен съд – гр. София в 14-дневен срок от датата на получаване на съобщението от страните, че решението е изготвено, на основанията, предвидени в НПК, и по реда на глава XII АПК.

**Съдия при Софийски районен съд:** \_\_\_\_\_