

DECIZIA NR. 1173 / 25.08.2022

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

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

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) societății STICLOVAL S.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare pentru anul 2020 a fost convocată pentru data de 19/20.05.2021.

Din verificările efectuate a rezultat faptul că societatea STICLOVAL S.A. a publicat raportul financiar anual pentru exercițiul financiar 2020 în data de 26.05.2021.

Prin adresa nr. VPI/4051/22.03.2022 a fost transmis Raportul de control permanent întocmit în scopul verificării modului în care au fost respectate de către Consiliul de administrație al societății STICLOVAL S.A. prevederile art. 122 și ale art. 124 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare (foste art. 105 și art. 107 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, denumită în continuare Legea nr. 24/2017) coroborate cu cele ale art. 223 A. alin. (1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare, denumit în continuare Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Prin adresa nr. RG/11361/06.04.2022, reprezentantul societății, dna. Ecaterina Popescu, Președinte al Consiliului de Administrație, a transmis obiecțiile societății la Raportul de control

permanent nr. VPI/4051/22.03.2022. Din analiza obiecțiilor transmise se rețin următoarele aspecte:

- societatea și conducerea acesteia nu au fost în culpă directă, existând alți factori externi care au generat o anumită conduită, factori care nu au putut fi controlați la acel moment, generând o situație mai presus de voința noastră;
- după primirea atenționărilor de la A.S.F. au fost luate toate măsurile pentru ca incidentul reținut în Raportul de control să nu se mai repete;
- în anul 2021, când a fost necesar să se convoace A.G.O.A., societatea a avut probleme cu prezența auditorului financiar. A fost necesar să se amâne convocarea A.G.O.A. peste termenul de 4 luni de la încheierea exercițiului financiar, convocând-o la data de 19.05.2021, pentru a fi siguri că la data întrunirii acesteia, vom avea raportul auditorului financiar (care a fost transmis societății în data de 12.05.2021).

Având în vedere precizările formulate/clarificările oferite prin adresa nr. RG/11361/06.04.2022, se reține ca relevant faptul că societatea a depășit termenul de convocare a A.G.O.A. pentru discutarea/aprobarea/modificarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, modificând calendarul financiar, întrucât auditorul financiar nu a putut să asigure finalizarea Raportului de audit în timp util, astfel încât societatea să se poată încadra în termenul legal de publicare a Raportului financiar aferent anului 2020.

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

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

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

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

art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 (i) din Legea nr. 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare).

Persoana responsabilă este dna. Ecaterina Popescu, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății STICLOVAL S.A. și semnatar al rapoartelor transmise de societate, care nu a întreprins în timp util demersurile necesare publicării raportului financiar anual aferent exercițiului financiar 2020, astfel încât investitorii să fie informați corect, complet și în termenul legal cu privire la situația financiară a societății.

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

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 17.08.2022,

*Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea*

## DECIZIE

**Art. 1.** Se sancționează cu avertisment doamna Ecaterina Popescu [redacted] în calitate de Președinte al Consiliului de administrație al societății STICLOVAL S.A. (CUI 1336115).

**Art. 2.** Doamna Ecaterina Popescu poate formula plângere prealabilă la A.S.F. în conformitate cu prevederile art. 7 alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 de zile de la data comunicării prezentei decizii.

**Art. 3. (1)** Prezenta decizie se comunică doamnei Ecaterina Popescu prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire și societății STICLOVAL S.A..

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



Art. 4. (1) Decizia nr. ~~1173/25.08.2022~~ intră în vigoare la data comunicării către doamna Ecaterina Popescu.

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

PREȘEDINTE

Nicu MARCU