

Komunikat ws. wydania decyzji administracyjnej w przedmiocie uchylecia decyzji administracyjnej oraz nałożenia kary pieniężnej

Komisja Nadzoru Finansowego (KNF) w dniu 26 maja 2017 r. jednogłośnie uchyliła w całości decyzję KNF z dnia 22 listopada 2011 r. w przedmiocie nałożenia na **osobę fizyczną** (dalej: „Strona”) kary pieniężnej w wysokości 75 tysięcy złotych na podstawie art. 96 ust. 6 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych i nałożyła na Stronę karę pieniężną w wysokości **20 tysięcy złotych**, za rażące naruszenie obowiązków informacyjnych przez spółkę publiczną w okresie pełnienia przez Stronę funkcji członka zarządu spółki publicznej w związku z publikacją raportu okresowego.

KNF wyraża stanowisko, że wyjaśnienie uczestnikom rynku motywów rozstrzygnięcia niniejszej sprawy ma walor edukacyjny, ponieważ ukaranie nastąpiło w związku z przekazaniem do wiadomości publicznej raportu okresowego pomimo braku raportu z badania ww. sprawozdania przez biegłego rewidenta oraz opinii o przedmiotowym sprawozdaniu finansowym, w okresie pełnienia przez Stronę funkcji członka zarządu spółki publicznej.

Jednocześnie KNF zwraca uwagę członków zarządu spółek publicznych jak ważna jest dbałość o zgodne z prawem realizowanie obowiązków informacyjnych przez emitentów. Należy wskazać, iż prawidłowe działanie rynku kapitałowego opiera się na zasadzie transparentności oraz równego dostępu do informacji dotyczących spółek publicznych. Tylko prawidłowe wypełnianie obowiązków informacyjnych gwarantuje realizację tych zasad co przekłada się na realne, tj. odzwierciedlające wartość papierów wartościowych kształtowanie się cen tych papierów wartościowych.

Ustalone przez KNF okoliczności tej sprawy wskazują, iż spółka publiczna przekazała niekompletny raport okresowy, co stanowiło rażące naruszenie obowiązków informacyjnych określonych w art. 56 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy o ofercie.

W toku postępowania prowadzonego wobec członka zarządu spółki publicznej ustalono, że w momencie naruszenia przez Spółkę art. 56 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy o ofercie, Strona pełniła funkcję członka zarządu Spółki.

Komisja wskazuje, iż przyczyną uchylecia decyzji z dnia 22 listopada 2011 r. i nałożenia kary pieniężnej w nowym, niższym wymiarze jest uwzględnienie okoliczności takich jak: współpraca Strony z KNF w wyjaśnianiu przedmiotowej sprawy, fakt braku uprzedniej karalności Strony, stan zdrowia Strony, krótki okres sprawowania przez niej funkcji członka zarządu spółki publicznej oraz to, że do jej obowiązków nie należały sprawy finansowo-księgowe, a także jej sytuacja finansowa.

Podanie do publicznej wiadomości informacji o naruszeniu przez spółkę publiczną przepisów prawa oraz sankcji administracyjnej nałożonej na członka zarządu spółki publicznej pełniącego w czasie tego naruszenia funkcję członka zarządu, ma na celu uświadomienie innym podmiotom nieuchronności sankcji administracyjnych, a tym samym nieopłacalności dopuszczania się naruszeń prawa. Ma stanowić bodziec dla pozostałych uczestników rynku kapitałowego do dołożenia należytej staranności przy wykonywaniu ustawowych obowiązków, ugruntowując jednocześnie poczucie obowiązywania prawa oraz zaufania do instytucji Państwa.