



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-143

05.09.2024г.

ДО
Г-Н АНДРЕЙ ЛИ
УПРАВИТЕЛ НА
„ЕДЕМ 42“ ЕООД
РАЙОН „ПРИМОРСКИ“
УЛ. „АРХИМАНДРИТ ПАНАРЕТ“ № 3
ГР. ВАРНА 9002

ОТНОСНО: установяване на изискуеми публични вземания – годишна такса и лихва за забава върху нея

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ЛИ,

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 630-ЗА/05.09.2024г. на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, за дължима годишна такса и законна лихва за забава върху нея.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



БОЙКО АТАНАСОВ

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 630 - ЗА / 05-092024 г.

Подписаният Бойко Атанасов – председател на Комисията за финансов надзор (КФН), издавам настоящия акт за установяване на публично вземане, на основание чл. 27, ал. 7 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), във връзка с чл. 166, ал. 1 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК), спрямо

„ЕДЕМ 42“ ЕООД

(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 203399670

(единен идентификационен код)

**Област Варна, Община Варна, гр. Варна, п.к. 9002, район „Приморски“,
ул. „Архимандрит Панарет“ № 3**

(седалище, адрес на управление)

г-н Андрей Ли – управител

(трите имена, длъжност)

С писмо на КФН, с изх. № 38-01-143 от 17.06.2024 г., спрямо „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане и е отправена покана за доброволно плащане на задължението в 7-дневен срок от получаване на писмото. Съобразно разпоредбата на чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) на дружеството е предоставен 7-дневен срок за представяне на обяснения и възражения по инициираното административно производство. Писмото е изпратено чрез пощенски оператор на адреса на управление на дружеството, официално обявен в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел, воден от Агенцията по вписванията. Видно от обратната разписка, оформена от пощенския оператор, писмото се е върнало с отбелязване „непотърсено“. Поради обстоятелството, че писмото не е връчено, същото е изпратено до кмета на община Варна за съдействие във връзка с връчването му. С писмо, вх. № 38-01-143 от 08.08.2024 г., от община Варна, КФН е уведомена, че управителят на дружеството не е открит на адреса на управление, за което са приложени протоколи. Предвид, че съобщаването за откриването на производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане не може да се извърши по реда на чл. 18а, ал. 1 до ал. 9 от АПК, е предприето съобщаване по реда на чл. 18а, ал. 10 от АПК.

На 13.08.2024 г., съгласно Заповед № 3-138/23.05.2023 г., изм. със Заповед № 3-64/07.03.2024 г. на председателя на КФН, писмо с изх. № 38-01-143 от 17.06.2024 г. е поставено на определеното за целта място (табло за обявления) в сградата на КФН и е публикувано на страницата на КФН в интернет (www.fsc.bg), със заявка за обновяване на интернет страницата на КФН, рег. № ВтрП-489 от 12.08.2024 г., съгласно изискванията на чл. 18а, ал. 10 от АПК. Писмото е свалено от таблото за обявления на 21.08.2024 г., за което е съставен протокол от същата дата и е изтрито от интернет страницата на КФН на 21.08.2024 г., въз основа на заявка за обновяване на интернет страницата на КФН, рег. № ВтрП-489 от 12.08.2024 г.

С поставянето на писмо с изх. № 38-01-143 от 17.06.2024 г. на таблото за обявления и оповестяването му на интернет страницата на КФН е започнал да тече определеният в чл. 18а, ал. 10 от АПК, 7-дневен срок, след изтичането на който, а именно на 20.08.2024 г. включително, съобщението се счита за връчено на дружеството. От 21.08.2024 г. е започнал да тече законоустановеният срок по чл. 34, ал. 3 от АПК за представяне на обяснения и възражения, съответно и 7-дневният срок за доброволно изпълнение на задължението от страна на „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670. В горепосочения срок – до 27.08.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по иницирираното административно производство и не е постъпило плащане от дружеството.

КОНСТАТАЦИИ:

„Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на „ЗЕАД Булстрад Виена Иншурънс Груп“ ЕАД, на основание договор за застрахователно агентство от 09.05.2016 г. до 10.12.2019 г., вписан в регистъра на застрахователните брокери, застрахователните агенти и посредниците, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност, воден от КФН на основание чл. 30, ал. 1, т. 12 от ЗКФН. В качеството му на застрахователен агент, дружеството е било адресат на разпоредбите на ЗКФН и поднадзорно лице на КФН.

Съгласно чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.), КФН събира такси на основание, по ред и в размери съгласно тарифа, определена в приложение към закона. По силата на чл. 27, ал. 2 от ЗКФН таксите, както и начислените лихви за забава върху тях са публични държавни вземания. На основание Раздел II „Такси за осъществяване на общ финансов надзор“, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.), застрахователен агент – юридическо лице с премиен приход през предходната календарна година до 1 000 000 лв. дължи годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки, в размер на 500 лева. От предоставена справка от „ЗЕАД Булстрад Виена Иншурънс Груп“ ЕАД за реализирания премиен приход е установено, че „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, попада в тази категория.

Съгласно Раздел IV „Ред и начин за плащане на таксите“, т. VI, таксите по Раздел II, т. I, с изключение на таксите по Раздел II, т. I, ред 36 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН (в сила от 01.01.2018 г.) се заплащат ежегодно в срок до 31 януари на текущата година.

Съгласно Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН, размерът на таксата за осъществяване на общ финансов надзор на лице, което е отписано от съответния публичен регистър по чл. 30 от ЗКФН, се преизчислява пропорционално за времето през годината, в което лицето има качество на поднадзорно лице, като дните от годината се броят за 360.

При неплащане в установения срок на такса по Раздел II върху дължимата сума се начислява и се дължи лихва в размер на законната лихва за периода от датата, следваща датата на изтичането на срока за плащане, до датата на плащането, съгласно т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.

След извършена проверка към 14.06.2024 г. на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, не е изпълнило задължението си за заплащане на дължимата такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2019 г. (пропорционално преизчислена) и законна лихва за забава върху нея.

Във връзка с това, спрямо „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, е открито административното производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на следните публични вземания: такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално преизчислена) и законна лихва за забава върху нея.

След образуването на производството по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане се установи, че в КФН не е постъпило доброволно плащане от „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, на просрочената такса и дължимата лихва за забава върху нея.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 27, ал. 7, изречение второ от ЗКФН и чл. 27, ал. 1 от ЗКФН, във връзка с чл. 166, ал. 1 и ал. 2 от ДОПК и във връзка с ред 35, т. I от Раздел II „Такси за осъществяване на общ финансов надзор, както и т. X и т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН,

УСТАНОВЯВАМ:

Размерът на задължението на „Едем 42“ ЕООД, ЕИК 203399670, за такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално преизчислена), както и законната лихва за забава върху таксата до деня на окончателното ѝ заплащане, както следва:

(в лева)

№ по ред	Вид на задължението	Правно основание	Период	Размер на задължението	Внесена сума	Дължимата сума
1	2	3	4	5	6	
1.	Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г.	ред 35, т. I от Раздел II, във връзка с т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.01.2019 г. до 10.12.2019 г.	472,22 лв.	0 лв.	472,22 лв.
2.	Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. до датата на прекратяване на договора	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.	от 01.02.2019 г. до 10.12.2019 г.	43,48 лв.	0 лв.	43,48 лв.
3.	Законна лихва за забава върху преизчислената такса по т. 1	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 11.12.2019 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
ОБЩО:				515,70 лв.	0 лв.	515,70 лв. +*

* Законна лихва за забава, дължима до деня на окончателното плащане на таксата.

Установеното публично вземане е на стойност **515,70 лв.** (петстотин и петнадесет лева и седемдесет стотинки), както следва:

1. Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за **2019 г.**, в размер на **472,22 лв.** (четиристотин седемдесет и два лева и двадесет и две стотинки), за периода от 01.01.2019 г. до 10.12.2019 г., дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35, във връзка с Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

2. Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за **2019 г.**, в размер на **43,48 лв.** (четиридесет и три лева и четиридесет и осем стотинки), за периода от **01.02.2019 г. до 10.12.2019 г.**, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

3. Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 1 от настоящия акт, считано от 11.12.2019 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.

Установеното публично вземане следва да бъде внесено по банковата сметка на КФН в БНБ, IBAN: BG95 BNBG 9661 3000 1415 01, BIC: BNBGBGSD, или в касата на КФН, находяща се в административната ѝ сграда на адрес: гр. София, ул. „Будапеща“ № 16, или през електронния портал на КФН, достъпен на интернет адрес: <https://eis.fsc.bg/>.

На основание чл. 269, ал. 1 от АПК и чл. 22 от ДОПК, задължението подлежи на доброволно плащане в 14-дневен срок от връчване на акта.

На основание чл. 14, ал. 4 от ЗКФН във връзка с чл. 149, ал. 1 от АПК, актът за установяване на публично вземане подлежи на обжалване пред Административен съд – София област, в 14-дневен срок от съобщаването му.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

