



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-217
28-08-2024

ДО
Г-ЖА МИЛА ВАСИЛЕВА-ЦВЕТКОВА
УПРАВИТЕЛ НА
„КРЕСА“ ООД
УЛ. „ЕДЕЛВАЙС“ № 6, ЕТ. 4, АП. 8
ГР. КАЗАНЛЪК 6100

ОТНОСНО: установяване на изискуемо публично вземане – за дължима законна лихва

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ВАСИЛЕВА-ЦВЕТКОВА,

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 598-3A
28.08.2024г. на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо
„Креса“ ООД, ЕИК 203480656, за дължима законна лихва.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



БОЙКО АТАНАСОВ

За председател на КФН:
Заместник-председател на КФН
Д. Пърданова
Заповед №
3-193/20.08.2024г.

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 598 - ЗА /.....28.08.2024 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

„КРЕСА“ ООД

(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 203480656

(единен идентификационен код)

Област Стара Загора, Община Казанлък, гр. Казанлък, п.к. 6100, ул. „Еделвайс“ № 6, ет. 4, ап. 8

(седалище, адрес на управление)

г-жа Мила Атанасова Василева-Цветкова – управител

(трите имена, длъжност)

С писмо на КФН, с изх. № 38-01-217 от 08.07.2024 г., спрямо „Креса“ ООД, ЕИК 203480656 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 едноличния търговец, официално обявен в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел, воден от Агенцията по вписванията. Видно от обратната разписка, писмото е получено на 15.07.2024 г. от г-жа Креса Цветкова. От тогава 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 „Креса“ ООД, ЕИК 203480656. В горепосочения срок – до 22.07.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по инициираното административно производство.

На 23.07.2024 г. по банковата сметка на КФН е постъпило плащане от „Креса“ ООД, ЕИК 203480656, в размер на 156,39 лв. (сто петдесет и шест лева и тридесет и девет стотинки), с които са погасени задълженията за такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално преизчислена) и законна лихва за забава върху пълния размер на таксата до датата на отписване от 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.

КОНСТАТАЦИИ:

„Креса“ ООД, ЕИК 203480656, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на ЗК „Лев Инс“ АД, на основание договор за застрахователно агентство от 29.04.2015 г. до 10.10.2019 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 - ЮЛ 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 ЗК „Лев Инс“ АД за реализирания премиен приход е установено, „Креса“ ООД, ЕИК 203480656, 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 на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че „Креса“ ООД, ЕИК 203480656, е заплатило на 07.01.2019 г. част от дължимата 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 250 (двеста и петдесет) лева, но не е изпълнило задължението си за плащане на остатъка от такса за 2019 г. (пропорционално преизчислена) в размер на 138,89 лв. (сто тридесет и осем лева и осемдесет и девет стотинки) и законна лихва за забава върху нея.

Във връзка с това, спрямо „Креса“ ООД, ЕИК 203480656 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 на 23.07.2024 г. по банковата сметка на КФН е постъпило доброволно плащане от „Креса“ ООД, ЕИК 203480656, на просрочената такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. (пропорционално преизчислена), в размер на 138,89 лв. (сто тридесет и осем лева и осемдесет и девет стотинки) и на законната лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г., в размер на 17,50 лв. (седемнадесет лева и петдесет стотинки), за периода от 01.02.2019 г. до 10.10.2019 г., но не е постъпило плащане на законната лихва върху пропорционално преизчислената такса, считано от 11.10.2019 г. до датата на плащане.

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 и т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН,

УСТАНОВЯВАМ:

Размерът на задължението на „Креса“ ООД, ЕИК 203480656, за законна лихва за забава върху платена след законоустановения срок пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г., 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.	Законна лихва за забава върху платена пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г.	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 11.10.2019 г. до 23.07.2024 г.	72,59 лв.	0 лв.	72,59 лв.
ОБЩО:				72,59 лв.	0 лв.	72,59 лв.

Установеното публично вземане е на стойност **72,59 лв.** (седемдесет и два лева и петдесет и девет стотинки), както следва:

1. Законна лихва за забава върху платена на **23.07.2024 г.** пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г., в размер на **72,59 лв.** (седемдесет и два лева и петдесет и девет стотинки), считано от **11.10.2019 г.** до **23.07.2024 г.**, 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:



БОЙКО АТАНАСОВ

За председател на КФН:
Заместник-председател на КФН
Д. Портанова
Заповед №
3-193/20.08.2024