

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 838 – ОЗ
от 12.06.2017 г.

В Комисията за финансов надзор (КФН) е подадено заявление с вх. № РГ-10-14-97 от 30.05.2017 г., подписано от г-жа Мария Масларова-Гъркова и г-н Гълъбин Гълъбов в качеството им на изпълнителни директори на ЗК „Лев Инс“ АД, ЕИК 131130788, с което е отправено искане за утвърждаване избора на „Атлас одитинг“ ООД, ЕИК 131039504, и „Захаринаова и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, като одитори по чл. 101, ал. 1 от КЗ за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на застрахователното дружество.

След извършена служебна проверка се установи, че към 07.06.2017 г. ЗК „Лев инс“ АД има ликвидни и изискуеми задължения към КФН в размер на 40 768.10 /четиридесет хиляди седемстотин шестдесет и осем лева и десет стотинки/ лева, представляващи лихва на основание чл. 27, ал. 5 от ЗКФН за просрочено заплатена такса за 2017 г., имуществени санкции по влезли в сила наказателни постановления, както и лихви по чл. 645 от КЗ.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 27а, ал. 2 и чл. 27, ал. 5 от Закона за Комисията за финансов надзор във връзка с чл. 54, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс с Решение № 816 – ОЗ от 07.06.2017 г. Комисията отказва да предостави административна услуга на ЗК „Лев Инс“ АД във връзка с подаденото искане за утвърждаване на „Захаринаова и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, и „Атлас одитинг“ ООД, ЕИК 131039504, като одитори по чл. 101, ал. 1 от Кодекса за застраховането за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на застрахователното дружество и спира производството по заявление вх. № РГ-10-14-97 от 30.05.2017 г. до изпълнение на посочените задължения.

С писмо, вх. номер РГ-10-14-97 от 08.06.2017 г., ЗК „Лев инс“ АД уведомява, че по сметката на КФН е преведена сумата от 37 000 лева, представляващи имуществени санкции по наказателни постановления, както и 3 768.10 лева – лихви върху такса и санкции по наказателни постановления. За удостоверяване на извършените преводи са приложени и платежни нареждания.

Във връзка с горното, дружеството отправя искане да бъде възобновено производството по утвърждаване на „Захаринаова и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, и „Атлас одитинг“ ООД, ЕИК 131039504, като одитори по чл. 101, ал. 1 от Кодекса за застраховането за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на ЗК „Лев инс“ АД.

При прегледа на представените по производството документи се установи, че са спазени изискванията на чл. 101, чл. 101а от КЗ във връзка със Закона за независимия финансов одит, както и Критериите за съгласуване на избора на одиторските дружества, които извършват одит на застраховател, презастраховател, застрахователен холдинг, финансов холдинг със смесена дейност, пенсионноосигурително дружество и на управляваните от него пенсионни фондове със седалище в Република България, приети с Решение на КФН по Протокол № 27 от 07.04.2017 г. /”Критериите”/.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 55, ал. 1 от АПК, чл. 13, ал. 1, т. 25 от Закона за Комисията за финансов надзор и чл. 101а, ал. 1 от Кодекса за застраховането

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

Р Е Ш И :

1. Възобновява производството по заявление на ЗК „Лев Инс“ АД с вх. № РГ-10-14-97 от 30.05.2017 г.

2. Утвърждава „Атлас одитинг“ ООД, ЕИК 131039504, и „Захарина и партньори“ ООД, ЕИК 200876536, като одитори по чл. 101, ал. 1 от КЗ за извършване на съвместна проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г. на ЗК „Лев Инс“ АД.

На основание чл. 13, ал. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН) във връзка с чл. 149, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) решението подлежи на обжалване по съдебен ред пред Върховния административен съд в четиринадесетдневен срок от съобщаването му.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

КАРИНА КАРАИВАНОВА