

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 921- ПД

от 10.09.2012 г.

„Естер Инвестмънт” АД /л/, гр. Велико Търново е публично дружество, вписано в регистъра на публичните дружества, воден от Комисията за финансов надзор (КФН) под № РГ-05-896. Като такова, дружеството е поднадзорно на Комисията лице и е адресат на разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН).

Съобразно разпоредбата на чл. 27, ал. 1, т. 7 от ЗКФН, публичните дружества дължат годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор, за обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки. Съгласно чл. 27, ал. 3 от ЗКФН, годишната такса за осъществяването на правомощията по чл. 27, ал. 1, т. 7 от ЗКФН се заплаща ежегодно на две равни вноски, в срок до 31 март и 30 септември на текущата година. Съгласно чл. 27, ал. 5 от ЗКФН, при неплащане на задължението в законоустановения срок, за забавата се начислява и дължи лихва в размер на законната лихва.

При извършената документна проверка на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на Комисията лица, е установено, че „Естер Инвестмънт” АД /л/ не е внесло дължимите годишни такси за 2010 г. и 2011 г., които съгласно т. 1.4., б. „а” от Тарифата-приложение към чл. 27, ал. 2 от ЗКФН и чл. 2, ал. 1, т. 1 от Тарифа за таксите, събирани от КФН по ЗКФН, приета с Постановление на Министерски съвет (ПМС) № 126/2011 г. (обн., ДВ, бр. 38 от 2011 г.) възлизат на 693,33 (шестотин деветдесет и три лева и тридесет и три стотинки) лева, с което дружеството не е изпълнило изискванията на чл. 27, ал. 3 от ЗКФН.

На основание чл. 162, ал. 2, т. 3 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК), във връзка с чл. 27, ал. 7, изр. 2 от ЗКФН, както и с чл. 27, ал. 7 от ЗКФН и Тарифата за таксите, съгласно чл. 27, ал. 2 от ЗКФН, Заместник-председателят на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност” е открил спрямо „Естер Инвестмънт” АД /л/ административно производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично държавно вземане.

За образуваното производство „Естер Инвестмънт” АД /л/ и ликвидатора на дружеството са уведомени с писмо, изх. № РГ-05-896-3 от 12.06.2012 г. в което съобразно разпоредбата на чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) е предоставен 7-дневен срок за представяне на обяснения и възражения.

Посоченото по-горе писмо е изпращано по седалище и адрес на управление и кореспонденция на дружеството, както и на адреса на ликвидатора на дружеството, посочен в търговския регистър. Видно от върнатата в КФН обратна разписка, писмото до дружеството и ликвидатора се е върнало с отбелязване „пратката не е потърсена от получателя”.

При извършена последствие справка в Търговския регистър (ТР) е установено, че Албена Георгиева Петрова е вписана служебно като ликвидатор на „Естер Инвестмънт” АД /л/. Същата не е представила изискуемото по чл. 266, ал. 3 от ТЗ съгласие за вписване като ликвидатор на „Естер Инвестмънт” АД /л/, но не е и поискала заличаването и като ликвидатор на „Естер Инвестмънт” АД /л/.

На основание чл. 213, ал. 3 от ЗППЦК, писмото е поставено на определеното за целта място в сградата на КФН на 06.08.2012 г. съгласно Заповед № 239/31.07.2012 г. на Заместник-председателя, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”. С поставянето му на определеното от Заместник-председателя на КФН, ръководещ

Управление „Надзор на инвестиционната дейност” за целта място в сградата на КФН, се счита, че писмото е съобщено на дружеството и ликвидатора и се счита за получено от адресата и тече 7-дневен срок за представяне на обяснения и възражения във връзка с така откритото производство. Даденият от Заместник-председателя на КФН, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”, срок за обяснения и/или възражения е изтекъл на 14.08.2012 г.

Във връзка с образуваното производство, в горепосочения срок в КФН не са постъпили обяснения или възражения от „Естер Инвестмънт” АД /л/, както и от ликвидатора, както и не е заплатена дължимата сума.

Предвид гореизложеното, Заместник-председателят, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”, на основание чл. 162, ал. 2, т. 3 от ДОПК и чл. 27, ал. 7, изр. 2 от ЗКФН, във връзка с чл. 27, ал. 1, т. 7 от ЗКФН, във връзка с т. 1.4. б. „а” от Тарифата-приложение към чл. 27, ал. 2 от ЗКФН във връзка с т. 1.4., б. „а” от Тарифата-приложение към чл. 27, ал. 2 от ЗКФН и чл. 2, ал. 1, т. 1 от Тарифа за таксите, събирани от КФН по ЗКФН, приета с ПМС № 126/2011 г., във връзка с чл. 166, ал. 1 от ДОПК, чл. 59, ал. 1 и 2 от АПК, във връзка с чл. 165, ал. 1 от ДОПК

Р Е Ш И:

Установявам изискуемо публично държавно вземане спрямо „Естер Инвестмънт” АД /л/, гр. Велико Търново, в размер на 693,33 (шестстотин деветдесет и три лева и тридесет и три стотинки) лева, от които 300 (триста) лева – такса за 2010 г. и 393,33 лв. (триста деветдесет и три лева и тридесет и три стотинки) - такса за 2011 г., ведно със законната лихва до датата на плащане.

Решението подлежи на обжалване по административен ред пред КФН в 14-дневен срок от съобщаването му.

Решението подлежи на обжалване пред Върховния административен съд на Република България в 14-дневен срок от изтичането на срока за обжалване по административен ред.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КФН,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ „НАДЗОР
НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ”:**

(Н. Попов)