

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

УПРАВЛЕНИЕ “ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР”

НАКАЗАТЕЛНО ПОСТАНОВЛЕНИЕ

№ XXXXXXXXXXXX / XXXXXXXXXXXX г.

Днес, XXXXXXXXXXXX г., подписаната Диана Иванова Йорданова – заместник-председател на Комисията за финансов надзор (КФН), ръководещ управление „Осигурителен надзор”, разгледах образуваната административнонаказателна преписка въз основа на Акт за установяване на административно нарушение № XXXXXXXXXXXX / XXXXXXXXXXXX г., съставен от XXXXXXXXXXXX, на длъжност главен експерт в дирекция „Осигурителен надзор”, управление „Осигурителен надзор” на Комисията за финансов надзор (КФН), актосъставител съгласно Заповед № 3-298/10.11.2021 г. на заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор”, в присъствието на свидетелите по чл. 40, ал. 3 от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН), XXXXXXXXXXXX и XXXXXXXXXXXX срещу:

XXXXXXXXXXXX, ЕГН XXXXXXXXXXXX,

с постоянен адрес: XXXXXXXXXXXX,

адрес за кореспонденция: XXXXXXXXXXXX,

на длъжност: изпълнителен директор и представляващ „XXXXXXXXXXXX, ЕИК XXXXXXXXXXXX, седалище и адрес на управление XXXXXXXXXXXX

Обстоятелствата, при които е извършено нарушението са следните:

XXXXXXXXXXXX, в качеството си на изпълнителен директор и представляващ XXXXXXXXXXXX, заедно с другия представляващ дружеството, не е извършил съответните действия и е допуснал пенсионноосигурителното дружество да не поддържа най-малко 75 на сто от собствените средства на XXXXXXXXXXXX, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от Кодекса за социално осигуряване (КСО), във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са в производство по несъстоятелност, в нарушение на разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от КСО, а именно:

Със Закона за изменение и допълнение на КСО, обн. ДВ, бр. 19 от 2021 г., беше приета нова редакция на чл. 121в от КСО, уреждащ капиталовите изисквания спрямо пенсионноосигурителните дружества, като по-специално бяха въведени специфични изисквания по-отношение на собствените средства, с които дружествата следва да разполагат. В тази връзка, съгласно приетата разпоредба на чл. 121в, ал. 6 от КСО, границата на платежоспособност е минималният размер на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, който е необходим като допълнителна гаранция за изпълнение на поетите задължения за изплащане на пожизнени пенсии и на разсрочени плащания с поети гаранции. Границата на платежоспособност възлиза на 4 на сто от капитализираната стойност на тези пенсии и разсрочени плащания, но не по-малко от 7,5 млн. лв. Съответно, съгласно чл. 121в, ал. 7 от КСО, пенсионноосигурителното дружество е длъжно да поддържа най-малко 75 на сто от собствените средства, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от КСО, във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са производство по несъстоятелност.

Във връзка с гореизложеното е необходимо да се посочи, че с § 112, т. 3 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на КСО, обн. в „Държавен вестник“, бр. 19 от 5 март 2021 г., беше даден срок до 31.08.2021 г. за

привеждане на капитала на дружествата в съответствие с изискванията на цитираните по-горе разпоредби на чл. 121в, ал. 6 и ал. 7 от КСО.

На XXXXXXXXXXXX г. в информационната система е-КФН постъпиха от XXXXXXXXXXXX справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии“ към XXXXXXXXXXXX г. и справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки“ към XXXXXXXXXXXX г. (Справките). От данните в Справките е видно, че към XXXXXXXXXXXX г. собствените средства на XXXXXXXXXXXX, покриващи границата на платежоспособност не са инвестирани във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО. Горезложеното налага извода, че на XXXXXXXXXXXX г. – първата дата след преходния период за привеждане в съответствие с действащата нормативна уредба, управляваното от г-н XXXXXXXXXXXX дружество е в нарушение на разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от КСО.

На XXXXXXXXXXXX г. в информационната система е-КФН постъпиха от XXXXXXXXXXXX справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии“ към XXXXXXXXXXXX г. и справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки“ към XXXXXXXXXXXX г., от които е видно че дружеството е инвестирало средства във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1 от КСО, в размер на XXXXXXXXXXXX хил. лв., представляващи XXXX на сто от собствените средства, покриващи границата на платежоспособност (XXXXXXXXXXXX хил. лв.), с което е изпълнено изискването на чл. 121в, ал. 7 от КСО.

Във връзка с инвестираните собствени средства, покриващи границата на платежоспособност, с писмо изх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. КФН изиска от XXXXXXXXXXXX заверени копия на всички относими документи (нареждане за поръчка, потвърждение за сключената сделка, платежно нареждане и др.) във връзка със закупуването на дългови ценни книжа, издадени от Република Румъния. В отговор на искането с писмо вх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. XXXXXXXXXXXX представи в КФН заверени копия на нареждане за поръчка, платежно нареждане и потвърждение за сключената сделка. От представените документи е видно, че потвърждението за сключената сделка е от XXXXXXXXXXXX г. и е подписано от представители на XXXXXXXXXXXX и XXXXXXXXXXXX, като датата на сетълмент е XXXXXXXXXXXX г.

С оглед горепосочените факти и констатации се налага изводът, че XXXXXXXXXXXX в качеството си на управляващ и представляващ XXXXXXXXXXXX е допуснал извършването на нарушение на разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от КСО, тъй като управляваното от него дружество е разполагало с достатъчен времеви период и финансов ресурс, но не е извършил необходимите действия, за инвестиране собствените средства, покриващи границата на платежоспособност, съгласно посочената разпоредба.

Нарушението е установено при проверката на представените в КФН месечни отчети и справки за надзорни цели към XXXXXXXXXXXX г.

**Нарушена е разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от Кодекса за социално осигуряване.
Нарушението е извършено на XXXXXXXXXXXX г. в гр. София.**

Така изложените факти и обстоятелства се потвърждават от писмените материали по преписката които се съхраняват в архива на КФН, а именно: 1.Справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии“ към XXXXXXXXXXXX г., изпратена от XXXXXXXXXXXX на XXXXXXXXXXXX г. и получена в информационната

система на КФН и подписана с електронен подпис; 2.Справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки“ към XXXXXXXXXXXX г., изпратена от XXXXXXXXXXXX на XXXXXXXXXXXX г. и получена в информационната система на КФН и подписана с електронен подпис; 3.Справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии“ към XXXXXXXXXXXX г., изпратена от XXXXXXXXXXXX на XXXXXXXXXXXX г. и получена в информационната система на КФН и подписана с електронен подпис; 4.Справка за „Стойност на инвестициите на собствените средства на пенсионноосигурителното дружество, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки“ към XXXXXXXXXXXX г., изпратена от XXXXXXXXXXXX на XXXXXXXXXXXX г. и получена в информационната система на КФН и подписана с електронен подпис; 5.Писмо на заместник – председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор“ с изх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. – заверено копие; 6.Писмо от XXXXXXXXXXXX с вх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., – заверено копие, заедно с приложенията; 7.Писмо изх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., изпратено на електронния адрес на XXXXXXXXXXXX, с което е поканен г-н XXXXXXXXXXXX или надлежно упълномощено от него лице да се яви в сградата на КФН за съставяне, предявяване и получаване на акт за установяване на административно нарушение; 8.Заповед № XXXXXXXXXXXX г. на заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор” .

С писмо, изх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., изпратено на електронния адрес на XXXXXXXXXXXX, е поканен нарушителят или надлежно упълномощено от него лице да се яви в сградата на КФН за съставяне и получаване на АУАН. На XXXXXXXXXXXX г. в КФН се е явил лично г-н XXXXXXXXXXXX, с ЕГН XXXXXXXXXXXX, в качеството му на пълномощник на XXXXXXXXXXXX съгласно пълномощно рег. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., заверено от нотариус XXXXXXXXXXXX, с рег. № XXXX в регистъра на Нотариалната камара, с район на действие РС-София. АУАН № XXXXXXXXXXXX г. е предявен и връчен на пълномощника на XXXXXXXXXXXX – XXXXXXXXXXXX.

В срока по чл. 44, ал. 1 от ЗАНН в КФН са постъпили писмени възражения, ведно с приложения, с писмо вх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. срещу АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. от XXXXXXXXXXXX, които разгледани по същество се явяват неоснователни.

1. XXXXXXXXXXXX посочва, че XXXXXXXXXXXX притежава лицензия за извършване на дейност по допълнително пенсионно осигуряване № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г., издадена от КФН, като дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел (ТРРЮЛНЦ) при Агенцията по вписванията на 08.06.2021 г., като вписаният капитал на дружеството е 7 500 000 лева. Във възраженията си Бисер Иванов посочва, че съгласно чл. 148, ал. 4 и чл. 221, ал. 5 от КСО фондът за допълнително задължително пенсионно осигуряване, съответно фондът за допълнително доброволно пенсионно осигуряване възниква като юридическо лице от деня на вписването в регистъра на съда, поради което XXXXXXXXXXXX, XXXXXXXXXXXX и XXXXXXXXXXXX са възникнали като юридически лица съответно на XXXXXXXXXXXX г., XXXXXXXXXXXX г. и XXXXXXXXXXXX г. Според лицето посочената дата на извършване на нарушението в АУАН е XXXXXXXXXXXX, т.е преди дружеството формално да има право да осъществява пенсионна дейност и преди изобщо да е започвало пенсионни производства. Така наведените възражения не могат да бъдат приети. Следва да се има предвид, че лицензията за пенсионно осигуряване № XXXXXXXXXXXX, издадена от КФН на XXXXXXXXXXXX, е от XXXXXXXXXXXX г., а дружеството е вписано в ТРРЮЛНЦ на XXXXXXXXXXXX г. Както изрично и подробно е посочено в АУАН със ЗИД на КСО, обн.

ДВ, бр. 19 от 05.03.2021 г., беше приета новата редакция на чл. 121в от КСО, уреждащ капиталовите изисквания спрямо пенсионноосигурителните дружества, като по-специално бяха въведени нови специфични изисквания по-отношение на собствените средства, с които дружествата следва да разполагат. Така съгласно чл. 121в, ал. 7 от КСО, императивно е посочено, че пенсионноосигурителното дружество е длъжно да поддържа най-малко 75 на сто от собствените средства, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от КСО, във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са производство по несъстоятелност. В тази връзка е необходимо да се има предвид регламентираното в § 112, т. 3 от Преходните и заключителни разпоредби към ЗИД на КСО, обн. в ДВ, бр. 19 от 5 март 2021 г. Съгласно посочената разпоредба на пенсионноосигурителните дружества беше даден срок до 31.08.2021 г. да приведат капитала на дружествата в съответствие с изискванията на цитираните по-горе разпоредби на чл. 121в, ал. 6 и ал. 7 от КСО. С оглед изложеното, представляваното от Бисер Иванов дружество е разполагало **с повече от два месеца** да инвестира най-малко 75 на сто от собствените средства на дружеството, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6, изречение второ от КСО, във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са в производство по несъстоятелност.

Видно от данните в цитираните по-горе справки към 31.08.2021 г., собствените средства на XXXXXXXXXXXX, покриващи границата на платежоспособност, не са инвестирани във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО, което е в противоречие с императивно установената норма. Видно от АУАН, актосъставителят е изяснил, че нарушението се състои в това, че на XXXXXXXXXXXX г. – първата дата след преходния период за привеждане в съответствие с действащата нормативна уредба, управляваното от XXXXXXXXXXXX дружество е в нарушение на разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от КСО, тъй като собствените средства на XXXXXXXXXXXX, покриващи границата на платежоспособност, не са инвестирани във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО.

Нарушението на чл. 121в, ал. 7 от КСО на КФН е формално, на просто извършване, т.е. за осъществяване на състава на същото не е необходимо наличието на вредни последици.

Също така е необходимо да се посочи, че с изричната хипотеза на чл. 121в, ал. 6, изречение второ във връзка с чл. 121в, ал. 4 от КСО, е въведена гаранция за платежоспособността на пенсионноосигурителните дружества, като същите са длъжни по всяко време да разполагат с достатъчно средства за покриване границата на платежоспособност. Допълнителна гаранция за платежоспособността на пенсионноосигурителните дружества е регламентираният минимален размер на инвестираните собствени средства в инструментите по чл. 121в, ал. 7 във връзка с чл. 121в, ал. 6, изречение второ с оглед стабилността и обществената значимост на дейността по допълнително пенсионно осигуряване.

2. Във възражението си XXXXXXXXXXXX моли за прилагане на чл. 28 от ЗАНН. Като доводи за прилагането на посочената разпоредба, лицето излага твърдения, че се касае за формално административно нарушение и че е налице маловажност на вмененото деяние.

Така изложените възражения не могат да бъдат приети. При преценката дали извършеното от нарушителите деяние може да се характеризира като маловажно, следва да бъде отчетена значимостта на застрашените с извършването на горепосоченото нарушение обществени отношения, както и целта на уреденото в чл. 121в, ал. 7 от КСО задължение. Посоченото задължение пенсионноосигурителното дружество да поддържа най-малко 75 на сто от собствените средства, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от КСО, във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са производство по несъстоятелност, е от съществен характер и изпълнява важна функция в комплекса от защитни механизми, изграден чрез разпоредбите на КСО, уреждащи инвестиционната дейност на дружеството, като по този начин допринася за намаляване на риска.

3. Във възраженията си XXXXXXXXXXXX посочва, че дружеството бързо и срочно е предприело адекватни действия за привеждане дейността си в съответствие с нормативните изисквания.

Видно от цитираните по-горе справки към XXXXXXXXXXXX г. дружеството е инвестирало средства във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1 от КСО, в размер на XXXXX хил. лв., представляващи XXXXX на сто от собствените средства, покриващи границата на платежоспособност (XXXXX хил. лв.), с което е изпълнено изискването на чл. 121в, ал. 7 от КСО. Както в АУАН е подробно изяснено с писмо вх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. XXXXXXXXXXXX е представило в КФН заверени копия на нареждане за поръчка, платежно нареждане и потвърждение за сключената сделка. От представените документи е видно, че собствените средства на ПОД са приведени в съответствие със законовите изисквания на чл. 121в, ал. 7 от КСО на XXXXXXXXXXXX г., в резултат на което нарушението на КСО е преустановено, т.е. дейността на дружеството е приведена в съответствие повече от един месец след законоустановения срок, поради което възражението не може да бъде прието.

Субект на констатираното нарушение е физическо лице и поради това съображение въпросът за вината му, като елемент от субективната страна на фактическия състав, подлежи на обсъждане. От установените в хода на административнонаказателното производство факти може да се направи обоснован извод, че от субективна страна, констатираното с АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. административното нарушение е извършено виновно, при непредпазлива форма на вината – небрежност. XXXXXXXXXXXX в качеството му на изпълнителен директор и представляващи XXXXXXXXXXXX е бил длъжен и е имал възможност да извърши съответните действия и да не допуска XXXXXXXXXXXX да не поддържа най-малко 75 на сто от собствените си средства, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са в производство по несъстоятелност, като съобрази действията си с изискванията на чл. 121в, ал. 7 от КСО. В резултат от проявената небрежност, XXXXXXXXXXXX е осъществил състава на описаното в АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. административно нарушение на чл. 121в, ал. 7 от КСО.

Съставеният АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. съдържа всички законоустановени в разпоредбата на чл. 42 от ЗАНН реквизити, съдържа се пълно, точно и ясно описание на нарушението и обстоятелствата, при което е извършено, както и законовата разпоредба, която е нарушена. Цифровото и словесното изражение на правната квалификация на деянието съответства на описаната в АУАН фактическа обстановка. Правната квалификация на деянието е посочено правилно, пълно и точно, по начин, невъзпрепятстващ възможността на нарушителя да установи какво е нарушението, за извършването на което, е образувано административнонаказателното производство, нито възможността му да организира своята защита. Към АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. са приложени доказателства, установяващи извършеното нарушение. Препис от съставения АУАН е връчен на пълномощника на XXXXXXXXXXXX – XXXXXXXXXXXX срещу подпис.

При съставяне и връчване на АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. не са допуснати съществени процесуални нарушения или нарушения на материалния закон, които да нарушават или ограничават правото на защита на нарушителя, поради което не са налице и основания за прекратяване на образуваното административнонаказателно производство.

След преценка на всички представени доказателства поотделно и в тяхната съвкупност приемам за установено от фактическа и правна страна, че XXXXXXXXXXXX, в качеството му на изпълнителен директор и представляващ XXXXXXXXXXXX, заедно с другия представляващ дружеството, не е извършил съответните действия и е допуснал пенсионноосигурителното дружеството да не

поддържа най-малко 75 на сто от собствените средства на XXXXXXXXXXXX, покриващи границата на платежоспособност по чл. 121в, ал. 6 от Кодекса за социално осигуряване (КСО), във финансови инструменти по чл. 176, ал. 1, т. 1-4 от КСО и влогове по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО в банки, които не са в производство по несъстоятелност.

С посочените действия XXXXXXXXXXXX е нарушил разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от Кодекса за социално осигуряване.

Нарушението е извършено на XXXXXXXXXXXX в гр. София.

За нарушение на чл. 121в, ал. 7 от КСО, глобата за физическите лица съгласно чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО е в размер от 3000 лева до 40 000 лева.

Нарушението на чл. 121в, ал. 7 от КСО на КФН е формално, от него не са настъпили негативни последици. За извършването му е достатъчно дейността на дружеството да не е преведена в съответствие със законовите изисквания в указания от законодателя срок, без значение са причините, довели до това. Ирелевантно е обстоятелството, че впоследствие към датата на съставянето на АУАН № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. ПОД е преустановило нарушението на чл. 121в, ал. 7 от КСО на КФН.

Посочените обстоятелства изключват приложението на чл. 28 от ЗАНН. Същевременно е отчетено обстоятелството, че нарушението на разпоредбата на чл. 121в, ал. 7 от КСО е първо от своя вид за XXXXXXXXXXXX, което обосновава налагането на административно наказание в минимално установения от закона размер.

Съгласно разпоредбата на чл. 58 г, ал.1 от ЗАНН, административнонаказващият орган е отправил предложение до нарушителя за сключване на споразумение с писмо изх. № XXXXXXXXXXXX от XXXXXXXXXXXX г. до XXXXXXXXXXXX. Видно от потвърждението за изпращане, същото е получено на XXXXXXXXXXXX г. С Предложението за приключване на административно наказателното производство със споразумение е даден 7-дневен срок от получаване на предложението за изразяване на становище по отправеното предложение.

Към настоящия момент XXXXXXXXXXXX г. няма изразено становище от XXXXXXXXXXXX по направеното предложение. Съгласно чл. 58г, ал. 14 от ЗАНН, когато не бъде постигнато споразумение, наказващият орган издава наказателно постановление.

С оглед гореизложеното, глобата по чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО за нарушението на чл. 121в, ал. 7 от КСО на КФН, следва да бъде определена в размер от 3 000 (три хиляди) лева.

Не са отнети в полза на държавата вещи.

Не е извършено разпореждане с веществени доказателства.

Не е определено обезщетение в полза на трето лице.

Като се има предвид гореизложеното и на основание чл. 24 във връзка с чл. 53 и чл. 27 от ЗАНН и на основание чл. 354, ал. 2 от Кодекса за социално осигуряване и чл. 17, ал. 1, т. 13 от Закона за Комисията за финансов надзор,

ПО С Т А Н О В Я В А М :

Налагам на XXXXXXXXXXXX, ЕГН XXXXXXXXXXXX, с постоянен адрес: XXXXXXXXXXXX, адрес за кореспонденция: XXXXXXXXXXXX, на длъжност: изпълнителен директор и представляващ XXXXXXXXXXXX, ЕИК XXXXXXXXXXXX, седалище и адрес на управление: XXXXXXXXXXXX, административно наказание глоба в размер на XXXXXXXXXXXX лева, на основание чл. 351, ал. 1, т. 3 от КСО за нарушението на чл. 121в, ал. 7 от КСО.

Настоящото наказателно постановление подлежи на обжалване в 14-дневен срок от връчването му чрез заместник-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, пред Районен съд, гр. София на основание чл. 59 ЗАНН.

Препис от наказателното постановление да се връчи на нарушителя срещу подпис, освен ако нарушителят е поискал да му бъде връчено чрез изпращане на съобщение до персонален профил, регистриран в информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Единния портал за достъп до електронни административни услуги

по смисъла на Закона за електронното управление. Когато нарушителят не се намери на посочения от него адрес, а новият адрес е неизвестен, наказващият орган отбелязва това върху наказателното постановление и то се счита връчено от деня на отбелязването (чл. 58 ЗАНН).

**Заместник-председател на КФН,
ръководещ управление “Осигурителен надзор”:**.....
Диана Йорданова

Днес,г., получих препис от настоящото наказателно постановление.

Нарушител:
/трите имена/

Подпис:

Ако нарушителят откаже или не може да подпише наказателното постановление, връчителят прави бележка за това в присъствието на поне едно лице, което се подписва, съгласно чл. 180, ал. 4 от НПК.

Връчител:.....
/трите имена и точен адрес/

..... – отказва да подпише наказателното постановление.

Подпис:.....

Свидетел:

1.....
/трите имена, точен адрес /

Подпис:.....

Сумата по наложената глоба се внася след влизане в сила на наказателното постановление по банкова сметка на Комисията за финансов надзор в БНБ - ЦУ, IBAN: BG 95 BNBG 9661 3000 1415 01, BIC: BNBGBGSD.

Съгласно чл. 79б от ЗАНН лицето, срещу което е издадено наказателното постановление е уведомено, че в случай че не желае да обжалва наказателното постановление в частта относно наложената глоба, може да заплати в 14-дневен срок от връчване на наказателното постановление 80 на сто от нейния размер. В този случай наказателното постановление влиза в сила в частта относно наложената глоба от датата на плащането.

Подпис: