



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-397
18.03.2024г

ДО
Г-Н КИМ ИВАНОВ
УПРАВИТЕЛ НА
„ДИ БИ АЙ КЮСТЕНДИЛ-1“ ЕООД
УЛ. ХАН КРУМ № 2, АП. 7
ГР. КЮСТЕНДИЛ 2500

ДО
Г-Н КИМ ИВАНОВ
УПРАВИТЕЛ НА
„ДИ БИ АЙ КЮСТЕНДИЛ-1“ ЕООД
ОБЛАСТ КЮСТЕНДИЛ
ОБЩИНА ТРЕКЛЯНО
С. ЗЛОГОШ

ОТНОСНО: установяване на изискуемо публично вземане – годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор и законна лихва за забава върху нея

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ИВАНОВ,

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 152-3А
18.03.2024 на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо „Ди
Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, за дължима годишна такса за
осъществяване на общ финансов надзор и законна лихва за забава върху нея.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

БОЙКО АТАНАСОВ



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 152 - ЗА /...18.03...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

„Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД
(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 204181525
(единен идентификационен код)

Област: Кюстендил, Община: Трекляно, с. Злогош
(седалище, адрес на управление)

г-н Ким Христов Иванов- управител
(трите имена, длъжност)

С писмо, с изх. № 38-01-397 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН, спрямо „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, 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 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, писмото се е върнало с отбелязване „непотърсено“. Поради обстоятелството, че писмото не е получено лично от управителя на дружеството или от упълномощено от него лице, същото е изпратено до кмета на община Трекляно за съдействие във връзка с връчването му. С писмо, вх. № 38-01-397/22.02.2024 г., кметският наместник на с. Злогош, община Трекляно, връща уведомление, с изх. № 38-01-397 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН, тъй като лицето не е открито на посочения адрес на територията на община Трекляно. 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, се предприе съобщаване по реда на чл. 18а, ал. 10 от АПК. На 29.02.2024 г., съгласно Заповед № 3-138/23.05.2023 г. на председателя на КФН, писмо, с изх. № № 38-01-397 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН, 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-115 от 26.02.2024 г., съгласно изискванията на чл. 18а, ал. 10 от АПК. Писмото е свалено от таблото за обявления на 11.03.2024 г., за което е съставен протокол от същата дата и е изтрито от интернет страницата на КФН на 11.03.2024 г., въз основа на заявка за обновяване на интернет страницата на КФН, рег. № ВтрП-115 от 26.02.2024 г.

С поставянето на писмо, с изх. № 38-01-397 от 15.12.2023 г. на таблото за обявления и оповестяването му на интернет страницата на КФН на 29.02.2024 г. е започнал да тече

определения в чл. 18а, ал. 10 от АПК 7-дневен срок, след изтичането на който, а именно на 07.03.2024 г. включително, съобщението се счита за връчено на „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525. От 08.03.2024 г. започва 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 „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525. В горепосочения срок – до 14.03.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по инициираното административно производство и не е постъпило плащане от задълженото дружество.

КОНСТАТАЦИИ:

„Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на „ЗАД ДаллБогг: Живот и Здраве“ АД, съгласно договор за застрахователно агентство от 10.08.2016 г. Договорът е прекратен на 28.02.2018 г. В качеството му на застрахователен агент, дружеството е адресат на разпоредбите на ЗКФН и е поднадзорно лице на КФН до прекратяване на договора му за застрахователно агентство.

Съгласно разпоредбата на 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 „ЗАД ДаллБогг: Живот и Здраве“ АД за реализирания премиен приход е установено, че „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, 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.

За периода от 01.01.2018 г. до 28.02.2018 г. – датата на прекратяване на агентския договор със „ЗАД ДаллБогг: Живот и Здраве“ АД, „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, в качеството му на застрахователен агент, дължи годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2018 г. (пропорционално преизчислена) в размер на 80,62 лв. (осемдесет лева и шестдесет и две стотинки), както и законна лихва за забава върху неплатената такса.

След извършена проверка на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че към 13.12.2023 г. „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, 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 2018 г. (пропорционално

преизчислена), ведно със законна лихва за забава върху нея.

Във връзка с това, спрямо „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, е открито административното производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане.

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 „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, на просрочената такса и дължимата законна 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“, т. X и т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН,

УСТАНОВЯВАМ:

Размерът на задълженията на „Ди Би Ай Кюстендил-1“ ЕООД, ЕИК 204181525, за такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2018 г. (пропорционално преизчислена) 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	Дължима сума
	1	2	3	4	5	6
1.	Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2018 г.	Раздел II, т. I, ред 35 във връзка с Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.	от 01.01.2018 г. до 28.02.2018 г.	80,62 лв.	0 лв.	80,62 лв.
2.	Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2018 г. до датата на прекратяване на договора	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.	от 01.02.2018 г. до 28.02.2018 г.	4,17 лв.	0 лв.	4,17 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 01.03.2018 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
ОБЩО:				84,79 лв.	0 лв.	84,79 лв. +*

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

Установеното публично вземане е в размер на 84,79 лв. (осемдесет и четири лева и седемдесет и девет 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 2018 г., в размер на 80,62 лв. (осемдесет лева и шестдесет и две стотинки), 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 2018 г., в размер на 4,17 лв. (четири лева и седемнадесет стотинки) за периода от 01.02.2018 г. до 28.02.2018 г., дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

3. Законна лихва върху преизчислената сума по т. 1 от настоящото писмо, считано от 01.03.2018 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, 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, задълженията подлежат 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

