



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-400
15.03.2024г.

ДО
Г-Н НИКОЛАЙ ХРИСТОВ
УПРАВИТЕЛ НА
„НИКЕЛЗД ГРУП“ ЕООД
РАЙОН „СЛАТИНА“
Ж. К. „ГЕО МИЛЕВ“
УЛ. „ШИПЧЕНСКИ ПРОХОД“ № 18
„ГАЛАКСИ ТРЕЙД ЦЕНТЪР“,
ЕТ. 5, ОФИС 503

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

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ХРИСТОВ,

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 148-3А
15.03.2024 на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо
„Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, за дължима годишна такса за осъществяване на
общ финансов надзор и законна лихва за забава върху нея.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 148 - ЗА /...15.03...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

„НИКЕЛЗД ГРУП“ ЕООД
(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 160133066
(единен идентификационен код)

Област: София, Община: Столична, гр. София, п.к. 1113, район „Слатина“, ж.к. „Гео Милев“, ул. „Шипченски проход“ № 18, „Галакси Трейд Център“, ет. 5, офис 503
(седалище, адрес на управление)

г-н Николай Здравков Христов- управител
(трите имена, длъжност)

С писмо, с изх. № 38-01-400 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН, спрямо „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 „непознат“. Предвид невъзможността писмо, с изх. 38-01-400 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН да бъде надлежно съобщено, съобщаването му е извършено по реда на чл. 18а, ал. 9 от АПК. На 12.02.2024 г. е залепено уведомление на входната врата на офиса на адресата, с информация, че подлежащото на получаване писмо се намира в административната сграда на КФН и може да бъде получено в едномесечен срок. След изтичането на определения в уведомлението 7-дневен срок на 19.02.2024 г. включително, писмо с изх. 38-01-400 от 15.12.2023 г. от председателя на КФН се смята за връчено на дружеството. От 20.02.2024 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 страна на „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066. В горепосочения срок – до 26.02.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по инициираното административно производство и не е постъпило плащане от дружеството.

КОНСТАТАЦИИ:

„Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на „ЗД Евроинс“ АД, съгласно договор за застрахователно агентство от 13.08.2015 г. Договорът е прекратен на 23.02.2018 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 „ЗД Евроинс“ АД за реализирания премиен приход е установено, че „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 23.02.2018 г. – датата на прекратяване на агентския договор със „ЗД Евроинс“ АД, „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 73,67 лв. (седемдесет и три лева и шестдесет и седем 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. „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, не е изпълнило задължението си за плащане 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 „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 задължението на „Никелзд Груп“ ЕООД, ЕИК 160133066, 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 23.02.2018 г.	73,67 лв.	0 лв.	73,67 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 23.02.2018 г.	3,19 лв.	0 лв.	3,19 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 24.02.2018 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
			ОБЩО:	76,86 лв.	0 лв.	76,86 лв. +*

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

Установеното публично вземане е в размер на 76,86 лв. (седемдесет и шест лева и осемдесет и шест 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 73,67 лв. (седемдесет и три лева и шестдесет и седем 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 3,19 лв. (три лева и деветнадесет стотинки) за периода от 01.02.2018 г. до 23.02.2018 г., дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

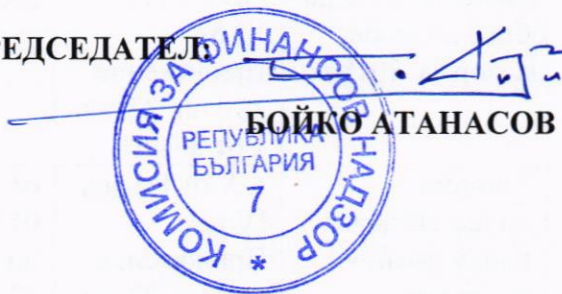
3. Законна лихва върху преизчислената сума по т. 1 от настоящото писмо, считано от 24.02.2018 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.

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 Комисията за финансов надзор, 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