



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ  
КОМИСИЯ ЗА  
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-33  
17-04-2024

ДО  
Г-Н ДЕЛЧО ХИТРЕВ  
УПРАВИТЕЛ НА „ДАНИКА 2006“ ЕООД  
РАЙОН „ЦЕНТРАЛЕН“  
УЛ. „ГЕН. ДАНАИЛ НИКОЛАЕВ“ № 84,  
ЕТ. 1  
ГР. ПЛОВДИВ 4000

**ОТНОСНО:** установяване на изискуемо публично вземане – годишни такси за осъществяване на общ финансов надзор и законни лихви

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ХИТРЕВ,**

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № .....  
17.04.2024 на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо  
„Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, за дължими годишни такси за осъществяване на  
общ финансов надзор и законни лихви.

**Приложение:** съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ



БОЙКО АТАНАСОВ

## КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

### АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 242 - ЗА / 17.04.2024 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

**„ДАНИКА 2006“ ЕООД**  
(пълно наименование на юридическото лице)

**ЕИК 201090643**  
(единен идентификационен код)

**Област: Пловдив, Община: Пловдив, гр. Пловдив, п.к. 4000, район „Централен“, ул. „Ген. Данаил Николаев“ № 84, ет. 1**  
(седалище, адрес на управление)

**г-н Делчо Иванов Хитрев – управител**  
(трите имена, длъжност)

С писмо на КФН, с изх. № 38-01-33 от 26.03.2024 г., спрямо „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, 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 иницирираното 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 е получено от управителя на дружеството на 01.04.2024 г. От 02.04.2024 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 „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643. В горепосочения срок – до 08.04.2024 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по иницирираното административно производство и не е постъпило плащане от дружеството.

#### КОНСТАТАЦИИ:

„Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на „ЗЕАД „Булстрад Виена Иншурънс Груп““ ЕАД, съгласно договор за застрахователно агентство от 30.03.2010 г., вписан в регистъра на застрахователните брокери, застрахователните агенти и посредниците, предлагащи застрахователни продукти като допълнителна дейност, воден от КФН на основание чл. 30, ал. 1, т. 12 от ЗКФН. Договорът е прекратен на 01.09.2023 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 предоставени справки от „ЗЕАД „Булстрад Виена Иншурънс Груп““ ЕАД за реализирания премиен приход е установено, че „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, 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.

След извършена проверка към 25.03.2024 г. на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, не е изпълнило задължението си за плащане на дължимите такси за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2019 г. в размер на 500 (петстотин) лева; за 2020 г. в размер на 500 (петстотин) лева; за 2021 г. в размер на 500 (петстотин) лева; за 2022 г. в размер на 500 (петстотин) лева и за 2023 г. (пропорционално преизчислена) за периода от 01.01.2023 г. до прекратяването на договора - 01.09.2023 г., в размер на 334,72 (триста тридесет и четири лева и седемдесет и две стотинки) лева, ведно със законните лихви за забава върху неплатените такси.

Във връзка с това, спрямо „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, 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 „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, на просрочените такси и дължими законни лихва за забава върху тях.

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 „Даника 2006“ ЕООД, ЕИК 201090643, за такси за осъществяване на общ финансов надзор и законните лихви, както следва:

| № по ред | Вид на задължението                                      | Правно основание   | Период   | Размер на задължението | Внесена сума | Дължима сума |
|----------|--|--|--|------------------------|--------------|--------------|
| 1        | 2  | 3  | 4  | 5                      | 6            | 6            |
| 1.       | Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2019 г. | Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН. | от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г.                  | 500 лв.                | 0 лв.        | 500 лв.      |
| 2.       | Законна лихва за забава върху таксата по т. 1            | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.       | от 01.02.2019 г. до деня на окончателно то плащане | *                      | 0 лв.        | *            |
| 3.       | Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2020 г. | Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН. | от 01.01.2020 г. до 31.12.2020 г.                  | 500 лв.                | 0 лв.        | 500 лв.      |
| 4.       | Законна лихва за забава върху таксата по т. 3            | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.       | от 01.02.2020 г. до деня на окончателно то плащане | *                      | 0 лв.        | *            |
| 5.       | Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2021 г. | Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН. | от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.                  | 500 лв.                | 0 лв.        | 500 лв.      |
| 6.       | Законна лихва за забава върху таксата по т. 5            | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.       | от 02.02.2021 г. до деня на окончателно то плащане | *                      | 0 лв.        | *            |
| 7.       | Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2022 г. | Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН. | от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г.                  | 500 лв.                | 0 лв.        | 500 лв.      |
| 8.       | Законна лихва за забава върху таксата по т. 7            | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.       | от 01.02.2022 г. до деня на окончателно то плащане | *                      | 0 лв.        | *            |

|              |   |  |   |                     |              |                        |
|--------------|---|--|---|---------------------|--------------|------------------------|
| 9.           | Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2023 г.  | Раздел II, т. I, ред 35 във връзка с Раздел IV, т. XI от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН. | от 01.01.2023 г. до 01.09.2023 г.                 | 334,72 лв.          | 0 лв.        | 334,72 лв.             |
| 10.          | Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2023 г. до датата на прекратяване на договора | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.                                     | от 01.01.2023 г. до 01.09.2023 г.                 | 35,27 лв.           | 0 лв.        | 35,27 лв.              |
| 11.          | Законна лихва за забава върху пропорционално преизчислената такса по т. 9   | т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН.                                     | от 02.09.2023 г. до деня на окончателното плащане | *                   | 0 лв.        | *                      |
| <b>ОБЩО:</b> |   |  |   | <b>2 369,99 лв.</b> | <b>0 лв.</b> | <b>2 369,99 лв. +*</b> |

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

**Установеното публично вземане е в размер на 2 369, 99 лв. (две хиляди триста шестдесет и девет лева и деветдесет и девет стотинки), както следва:**

**1. Такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2019 г., в размер на 500 (петстотин) лева, дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;**

**2. Законната лихва за забава върху дължимата сума по т. 2 от настоящия акт, считано от 01.02.2019 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;**

**3. Такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2020 г., в размер на 500 (петстотин) лева, дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;**

**4. Законната лихва за забава върху дължимата сума по т. 3 от настоящия акт, считано от 01.02.2020 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;**

**5. Такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2021 г., в размер на 500 (петстотин) лева, дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;**

**6. Законната лихва за забава върху дължимата сума по т. 5 от настоящия акт,**

считано от 02.02.2021 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

7. Такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2022 г., в размер на 500 (петстотин) лева, дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35 от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

8. Законната лихва за забава върху дължимата сума по т. 7 от настоящия акт, считано от 01.02.2022 г. до деня на окончателното ѝ заплащане, дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

9. Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2023 г., в размер на 334,72 (триста тридесет и четири лева и седемдесет и две стотинки) лева, за периода от 01.01.2023 г. до 01.09.2023 г., 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;

10. Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за 2023 г., в размер на 35,27 (тридесет и пет лева и двадесет и седем стотинки) лева, за периода от 01.02.2023 г. до 01.09.2023 г.

11. Законна лихва върху преизчислената сума по т. 9 от настоящия акт, считано от 02.09.2023 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, или 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:

