



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № 38-01-248
11-02-2025

ДО
Г-Н МЕДЖНУН ШАБАН И
Г-Н ВАХИДИН ВАХИДИН
УПРАВИТЕЛИ НА
„ВМВ – ТРАНС“ ЕООД
УЛ. „ЛИПА“ № 51, ВХ. А, ЕТ. 2, АП. 4
ГР. ХАСКОВО 6300

e-mail: vmvtrans@hotmail.com;
deana@mail.bg

ОТНОСНО: установяване на изискуеми публични вземания – годишни такси и лихви за забава върху тях

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ШАБАН,
УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ВАХИДИН,**

Приложено Ви изпращам Акт за установяване на публично вземане № 70-ЗА/11.02.2025г... на председателя на Комисията за финансов надзор, издаден спрямо „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, за дължими годишни такси и законни лихви за забава върху тях.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ:



БОЙКО АТАНАСОВ

КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

АКТ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ПУБЛИЧНО ВЗЕМАНЕ

№ 70 - ЗА / 11.022025 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

„ВМВ – ТРАНС“ ЕООД

(пълно наименование на юридическото лице)

ЕИК 203274407

(единен идентификационен код)

Област Хасково, Община Хасково, гр. Хасково, п.к. 6300, ул. „Липа“ № 51, вх. А, ет. 2, ап. 4
(седалище, адрес на управление)

г-н Меджнун Вахидин Шабан и г-н Вахидин Меджнун Вахидин – управители

(трите имена, длъжност)

С писмо на КФН, с изх. № 38-01-278 от 10.09.2024 г., спрямо „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на публично вземане и е отправена покана за доброволно плащане на задълженията 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 адресите на електронна поща – vmvtrans@hotmail.com и deana@mail.bg, както и чрез пощенски оператор 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, оформена от пощенския оператор, писмото се е върнало с отбелязване „непотърсено“. Поради обстоятелството, че писмото не е връчено, същото е изпратено до кмета на община Хасково за съдействие във връзка с връчването му. С писмо, вх. № 38-01-278 от 16.01.2025 г., от община Хасково, КФН е уведомена, че управителите на дружеството не са открити на адреса на управление, за което е приложена докладна записка. 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, е предприето съобщаване по реда на чл. 18а, ал. 10 от АПК.

На 22.01.2025 г., съгласно Заповед № 3-138/23.05.2023 г., изм. със Заповед № 3-64/07.03.2024 г. на председателя на КФН, писмо с изх. № 38-01-278 от 10.09.2024 г. 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. № 38-01-278 от 20.01.2025 г., съгласно изискванията на чл. 18а, ал. 10 от АПК. Писмото е свалено от таблото за обявления на 30.01.2025 г., за което е съставен протокол от същата дата и е изтрито от интернет страницата на КФН на 30.01.2025 г., въз основа на заявка за обновяване на интернет страницата на КФН, рег. № 38-01-278 от 20.01.2025 г.

С поставянето на писмо с изх. № 38-01-278 от 10.09.2024 г. на таблото за обявления и оповестяването му на интернет страницата на КФН е започнал да тече определеният в чл. 18а, ал. 10 от АПК, 7-дневен срок, след изтичането на който, а именно на 29.01.2025 г. включително,

съобщението се счита за връчено на дружеството. От 30.01.2025 г. се изчислява законоустановеният срок по чл. 34, ал. 3 от АПК за представяне на обяснения и възражения, съответно и 7-дневният срок за доброволно изпълнение на задълженията от страна на „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407. В горепосочения срок – до 05.02.2025 г. включително, в КФН не са постъпили обяснения и възражения по инициираното административно производство и не е постъпило плащане от дружеството.

КОНСТАТАЦИИ:

„ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, е осъществявало дейност по застрахователно посредничество от името и за сметка на ЗАД „ОЗК – Застраховане“ АД, съгласно договор за застрахователно агентство от 22.01.2020 г. до 20.02.2023 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. В качеството му на застрахователен агент, дружеството е било адресат на разпоредбите на ЗКФН и поднадзорно лице на КФН до прекратяване на договора.

Съгласно 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 ЗАД „ОЗК – Застраховане“ АД за реализирания премиен приход е установено, че „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, попада в тази категория.

Съобразно Раздел II, т. II на Приложение към чл. 27, ал. 1 на ЗКФН, размерът на таксата за общ финансов надзор на новорегистрираните дружества се изчислява пропорционално на времето от вписването им в регистъра до края на годината, като дните от годината се броят за 360. Таксите по Раздел II, т. II се заплащат в срок до 31 януари на годината, следваща годината на регистриране, съгласно Раздел IV, т. VIII на Приложение към чл. 27, ал. 1 на ЗКФН.

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.

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.

Съобразно 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.

След извършена проверка към 09.09.2024 г. на наличната в КФН информация за внесените такси от поднадзорните на КФН лица е установено, че „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, не е изпълнило задължението си за заплащане на дължими такси за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2020 г. (пропорционално изчислена), за 2021 г., за 2022 г. и за 2023 г. (пропорционално преизчислена), както и законни лихви за забава върху тях.

Във връзка с това, спрямо „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, е открито административно производство по издаване на индивидуален административен акт за установяване на следните публични вземания: такси за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за 2020 г. (пропорционално изчислена), за 2021 г., за 2022 г. и за 2023 г. (пропорционално преизчислена), както и законни лихви за забава върху тях.

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 „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, на просрочените такси и дължимите законни лихви 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. II от Раздел II, както и т. X и т. XI от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН,

УСТАНОВЯВАМ:

Размерът на задълженията на „ВМВ – Транс“ ЕООД, ЕИК 203274407, за такси за осъществяване на общ финансов надзор за 2020 г. (пропорционално изчислена), за 2021 г., за 2022 г. и за 2023 г. (пропорционално преизчислена), както и законните лихви за забава върху таксите до деня на окончателното им 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 изчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор за новорегистриран за 2020 г.	ред 35, т. I от Раздел II, във връзка с т. II от Раздел II на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 22.01.2020 г. до 31.12.2020 г.	470,83 лв.	0 лв.	470,83 лв.
2.	Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 1	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 02.02.2021 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
3.	Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2021 г.	ред 35, т. I от Раздел II на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.	500 лв.	0 лв.	500 лв.
4.	Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 3	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 02.02.2021 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
5.	Такса за осъществяване на общ финансов надзор за 2022 г.	ред 35, т. I от Раздел II на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г.	500 лв.	0 лв.	500 лв.
6.	Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 5	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 01.02.2022 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
7.	Пропорционално преизчислена такса за осъществяване на	ред 35, т. I от Раздел II, във връзка с т. XI от Раздел IV на	от 01.01.2023 г. до 20.02.2023 г.	70,83 лв.	0 лв.	70,83 лв.

	общ финансов надзор за 2023 г.	Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН				
8.	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 01.02.2023 г. до 20.02.2023 г.	3,17 лв.	0 лв.	3,17 лв.
9.	Законна лихва за забава върху преизчислената такса по т. 7	т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН	от 21.02.2023 г. до деня на окончателното плащане	*	0 лв.	*
			ОБЩО:	1 544,83 лв.	0 лв.	1 544,83 лв. +*

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

Установеното публично вземане е на стойност **1 544,83 лв.** (хиляда петстотин четиридесет и четири лева и осемдесет и три стотинки), както следва:

1. Пропорционално изчислена такса за осъществяване на общ финансов надзор – обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки за **2020 г.** (новорегистриран), в размер на **470,83 лв. (четиристотин и седемдесет лева и осемдесет и три стотинки)**, за периода от 22.01.2020 г. до 31.12.2020 г., дължима на основание Раздел II, т. I, ред 35, във връзка с Раздел II, т. II от Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

2. Законна лихва върху изчислената сума по т. 1 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.

3. 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;

4. Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 3 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;

5. 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;

6. Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 5 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;

7. 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 **70,83 лв. (седемдесет лева и осемдесет и три стотинки)**, за периода от 01.01.2023 г. до 20.02.2023 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;

8. Законна лихва за забава върху пълния размер на таксата за осъществяване на общ финансов надзор за **2023 г.**, в размер на **3,17 лв. (три лева и седемнадесет стотинки)**, за периода от 01.02.2023 г. до 20.02.2023 г., дължима на основание т. X от Раздел IV на Приложение към чл. 27, ал. 1 от ЗКФН;

9. Законна лихва за забава върху дължимата сума по т. 7 от настоящия акт, **считано от 21.02.2023 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:



БОЙКО АТАНАСОВ