



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 618 – ДУВВ от 13.10.2025 г.

„МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД е лице, вписано в регистъра по § 5, ал. 3 от преходните и заключителни разпоредби (ПЗР) на Закона за пазарите на криптоактиви (ЗПКА), съгласно Удостоверение ВВ-319 от 01.04.2025 г., издадено от Националната агенция за приходите (НАП). Считано от 08.07.2025 г. регистърът по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА, се води от Комисията за финансов надзор (КФН).

„МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД извършва следните услуги: за обмяна между виртуални валути и признати валути без златно покритие; услуги за прехвърляне или обмяна на виртуални активи; услуги по съхраняване на виртуални активи и управление на такива, позволяващо осъществяването на контрол върху активите и доставчик на портфейли, които предлагат попечителски услуги.

Във връзка с обстоятелството, че дружеството попада в хипотезата на § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА, се установи следното:

I. Фактическа обстановка:

„МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД е вписано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел (ТРРЮЛНЦ) на 18.03.2025 г. Седалището и адресът на управление, вписан по партидата на дружеството в ТРРЮЛНЦ и в регистъра по § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА, е в гр. София, п.к. 1592, бул. „Асен Йорданов“ № 8, ет. 8. Предметът на дейност на дружеството е следният: *„Консултантска дейност, покупко-продажба на стоки и услуги, търговска дейност - внос и износ, търговско представителство, предоставяне на други финансови услуги, без застраховане и без допълнително пенсионно осигуряване, както и всички други дейности, незабранени със закон. Ако за някоя от дейностите е необходим лиценз, то същата ще бъде извършвана след получаването му“*. Едноличен собственик на капитала и управител на дружеството е Даниел Добринов Димитров.

Към настоящия момент „МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД е вписано в регистъра по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА, който от 08.07.2025 г. се води от КФН.

След влизане в сила на ЗПКА е изпратено писмо, изх. № 38-00-188 от 10.09.2025 г., с което е изискано в срок от 10 работни дни да бъде представена информация относно извършваната към момента дейност на дружеството, включително: предоставяни услуги, трансгранична дейност, организационна структура, информация относно брой на клиентите и извършвани транзакции с криптоактиви, маркетингова стратегия и др. Освен това е изискано да бъде заявено дали лицето възнамерява да подаде заявление за лиценз като доставчик на услуги за криптоактиви. Писмото не е получено, съгласно обратна разписка, налична по съхраняваната преписка и в КФН не е представен отговор.

С оглед изтичане на тримесечния преходен период по § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА до дружеството е изпратено второ писмо, изх. № 38-00-214 от 02.10.2025 г., в което е посочена датата на изтичане на срока за подаване на заявление за лиценз или съответно за преустановяване на дейността. Не са налице данни дали писмото е получено от дружеството.

II. От правна страна:

1. Съгласно разпоредбата на § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА лицата по чл. 4, т. 38 и 39 от Закона за мерките срещу изпирането на пари, които са вписани в електронния публичен регистър към НАП в периода от 30 декември 2024 г. до датата на влизането в сила на ЗПКА – 08.07.2025 г., следва да подадат заявление за издаване на лиценз за доставчик на услуги на криптоактиви в тримесечен срок от влизането в сила на закона. Последният е изтекъл на 08.10.2025 г.

2. В § 6, ал. 6 от ПЗР на ЗПКА е предвидено, че заместник-председателят може да заличи регистрацията на лице в регистъра по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА, когато установи неспазване на изискванията, които са били основание за неговото вписване. С изтичането на предвидения преходен период за лицата по § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА е налице основание за служебното им заличаване от регистъра по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА.

III. Въз основа на описаната фактическа и правна обстановка могат да бъдат направени следните изводи:

Доколкото в КФН не е постъпило заявление за издаване на лиценз на „МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД като доставчик на услуги за криптоактиви, може да се направи извод, че към датата на изтичане на срока по § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА (08.10.2025 г.) не са налице факти и обстоятелства, въз основа на които да се приеме, че дружеството е изпълнило задължението си в установения срок, т.е. не е налице условието, въз основа на което дружеството да продължи да се ползва от преходния период за осъществяване на дейността, за която е вписано в регистъра по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА. С оглед на изложеното и доколкото дружеството не е подало заявление в горепосочения срок, а след изтичането му дружеството не може да осъществява дейността, за която е вписано в регистъра, налице е неспазване на изискванията, основание за вписването му в регистъра по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА и спрямо „МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД е възникнало основание за заличаване на дружеството от регистъра.

Предвид гореизложеното на основание чл. 15, ал. 1, т. 16 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН) във връзка с § 6, ал. 6 във връзка с § 3, ал. 2 от ПЗР на ЗПКА,

РЕШИХ:

ЗАЛИЧАВАМ

„МАНДАЛА ЕКСЧЕЙНДЖ“ ЕООД, ЕИК 208221273, със седалище и адрес на управление: гр. София, п.к. 1592, бул. „Асен Йорданов“ № 8, ет. 8, от регистъра на лицата по § 5, ал. 3 от ПЗР на ЗПКА, и обезсилвам Удостоверение за регистрация № ВВ-319 от 01.04.2025 г., издадено от Националната агенция за приходите.

На основание чл. 15, ал. 3 от ЗКФН решението може да бъде обжалвано по административен ред по реда на Административнопроцесуалния кодекс (АПК) пред Комисията за финансов надзор в 14-дневен срок от съобщаването му.

На основание чл. 15, ал. 4 от ЗКФН решението може да бъде обжалвано по съдебен ред по реда на АПК пред Административен съд – София област в 14-дневен

срок от съобщаването му, съответно от произнасянето на КФН или от изтичането на срока за произнасяне на КФН, ако решението е било обжалвано по административен ред. Обжалването на решението не спира изпълнението на индивидуалния административен акт. При обжалване чл. 166 от АПК не се прилага.

**ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛ,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ „НАДЗОР
НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ”:**

ДЕНИЦА ВЕЛИЧКОВА