

ОПРЕДЕЛЕНИЕ

№ 1655

гр. Варна, 09.12.2021 г.

ОКРЪЖЕН СЪД – ВАРНА в закрито заседание на девети декември през две хиляди двадесет и първа година в следния състав:

Председател: Диана К. Стоянова

като разгледа докладваното от Диана К. Стоянова Търговско дело № 20213100900769 по описа за 2021 година

за да се произнесе взе предвид следното:

Производството е по реда на глава XXXIX-та от ТЗ, образувано е по исковата молба от „Компани Франсез Д Асюранс Пур Льо Комерс Екстериор СА“ срещу „Биоенерком“ ЕООД.

На основание чл. 140 от ГПК съдът следва да насрочи делото; да се произнесе по доказателствените искания, като допусне доказателствата, които са относими, допустими и необходими; да определи размер и срок за внасянето на разноски за събиране на доказателства.

Съдът на основание чл.140 от ГПК изготви следния проект доклад по делото:

Производството е образувано по молба с правно основание чл.625 и сл. от ТЗ от „Компани Франсез Д Асюранс Пур Льо Комерс Екстериор СА“ срещу „Биоенерком“ ЕООД да се обяви неплатежоспособността на ответника, да се открие производство по несъстоятелност, да се определи начална дата на неплатежоспособността считано от 03.04.2018г., да се обяви дружеството в несъстоятелност.

Обстоятелствата, от които се твърди, че произтича претендираното право са:

Ищецът излага в молбата, че между „Елексир Б.Г“ ЕООД, ЕИК 203131100 и длъжника „Биоенерком“ ЕООД е сключен договор за търговска продажба с отложено плащане №ф-026/05.10.2017г. на 25200 кг. ТОР НП 16/20 на стойност 14275.80лв. без ДДС или 17130.96лв. с ДДС. „Елексир Б.Г“ ЕООД е доставило посоченото количество на ответното дружество, което било удостоверено с приемо – предавателен протокол. Във връзка с договора била издадена фактура №2000001100/05.10.2017г.

С договор за изкупуване на търговски вземания /факторинг/ вземането на „Елексир Б.Г“ ЕООД по посочената фактура е прехвърлено на „Уникредит Факторинг“ ЕАД. За извършената цесия длъжникът „Биоенерком“ ЕООД е уведомен на 05.10.2017г.

Между ищеца, в качеството на застраховател и „Уникредит Факторинг“ ЕАД, в качеството на застрахован е сключен застрахователен договор №880001289 със

застрахователен период, съгласно анекс №8/14.03.2017г. от 01.12.2016г. до 30.11.2017г. Съгласно застрахователния договор, застрахователят предоставя на застрахованите лица кредитно застрахователно покритие и услуги по отношение на вземанията, които застрахования придобие във връзка със застрахованата търговска дейност, а именно изкупуване на вземания по смисъла на факторинг. Застрахователният договор е сключен с оглед плащане на застрахователно обезщетение в случай, че длъжник на застрахования не изпълни към него свое парично задължение.

„Биоенерком“ ЕООД не е изплатило в срок задължението си от 17130.96лв. с ДДС., въпреки изпратените покани.

Въз основа на застрахователния договор на 31.08.2018г. застрахователят е изплатил на застрахованото лице „Уникредит Факторинг“ ЕАД застрахователно обезщетение в размер на 15417.86лв. /90% от вземането/.

С плащане на обезщетението ищецът се е суброгирал в правата на удовлетворения кредитор и има вземане срещу ответното дружество.

Твърди се, че към настоящия момент длъжникът не е погасил задължението си.

Съгласно справка от централния регистър на длъжниците към Камарата на частните съдебни изпълнители са налице 6 изпълнителни дела срещу ответника от 2018г., по които задълженията не са погасени.

Кредиторът твърди, че ответното дружество не е в състояние да изпълни свои изискуеми задължения поради което дружеството е в състояние на неплатежоспособност по смисъла на чл. 608, ал. 1 от ТЗ.

По изложените съображения моли съдът за постановяване на решение за откриване на производството по несъстоятелност по отношение на ответното търговско дружество.

Съдът на основание чл.146, ал.1, т.5 от ГПК указва на ищеца, че носи доказателствената тежест да докаже,

че между „Елексир Б.Г“ ЕООД и длъжника е сключен договор за за търговска продажба с посочените параметри/ страни, предмет, цена/, че е издадена фактура №2000001100/05.10.2017г.

че с договор за изкупуване на търговски вземания /факторинг/ вземането на „Елексир Б.Г“ ЕООД по посочената фактура е прехвърлено на „Уникредит Факторинг“ ЕАД

че длъжникът е уведомен за цесията

че между ищеца, в качеството на застраховател и „Уникредит Факторинг“ ЕАД, в качеството на застрахован е сключен застрахователен договор

че 31.08.2018г. застрахователят е изплатил на застрахованото лице „Уникредит Факторинг“ ЕАД застрахователно обезщетение в размер на 15417.86лв., поради настъпило застрахователно събитие „неплащане на вземането“

твърдяното състояние на неплатежоспособност, евентуално свръхзадлъжнялост и неговия траен характер.

Съдът на основание чл.146, ал.1, т.5 от ГПК указва на ответника, че носи доказателствената тежест да установи положителните факти, а именно, възраженията срещу качеството на кредитор на ищеца и съществуването на вземанията, както и че, затрудненията са му временни и разполага с достатъчно имущество за покриване на задълженията си.

На основание чл.146, ал.2 от ГПК съдът намира, че не са налице факти по отношение, на които страните не са ангажирали доказателства.

Съдът на основание чл.140 от ГПК следва да се произнесе по допускане на доказателствата.

Следва да бъдат допуснати за приемане представените с исковата молба и уточняващата писмени доказателства, като допустими и относими към предмета на спора. На ищеца следва да бъде допусната исканата съдебно счетоводна експертиза, тъй като цели установяването на релевантни по спора факти.

За необходимо съдът намира изискването на справки от КАТ, НАП и съответните регистри с цел установяване имуществото на длъжника, както и неговите задължения.

Водим от горното съдът

ОПРЕДЕЛИ:

НАСРОЧВА производството по делото в открито съдебно заседание на **18.01.2022г.** от **10.00** часа, за която дата и час да се призоват страните **като им се връчи копие от настоящото определение.**

ДАВА ВЪЗМОЖНОСТ на ответника по молбата в двуседмичен срок от получаване на съобщението, но не по – късно от деня преди съдебното заседание да представи писмен отговор.

Писменият отговор следва да съдържа: 1. посочване на съда и номера на делото, 2. името и адреса на ответника, както и на неговия законен представител или пълномощник, ако има такива, както и **телефонен номер и електронен адрес и заявление дали желае връчване на посочения електронен адрес за връчване** 3. становище по допустимостта и основателността на иска, 4. становище по обстоятелствата, на които се основава искът; 5. възраженията срещу иска и обстоятелствата, на които те се основават, 6. подпис на лицето, което подава молбата. Към отговора се прилага пълномощно в случай, че ответника се представлява от пълномощник, както и 1 броя преписи /отговора и доказателствата/ за ищеца.

В отговора ответникът **е длъжен** да посочи **изрично** доказателствата и конкретните обстоятелства, които ще доказва с тях, и да представи всички писмени доказателства, с които разполага.

ДОПУСКА СЪБИРАНЕТО НА приложените с исковата молба и уточняващата писмени доказателства.

ЗАДЪЛЖАВА ответникът да представи на вещото лице Годишни данъчни декларации, баланси, отчети за приходите и разходите, отчети за паричния поток, инвентаризационни описи, справка за вземанията и задълженията към 31.12.2015г., 31.12.2016г., 31.12.2017г., 31.12.2018г., 31.12.2019г., 31.12.2020г., 31.12.2021г. **КАТО МУ УКАЗВА**, че при неизпълнение на основание чл.161 от ГПК съдът ще приеме за установени фактите по отношение, на които страната създава пречки за събирането на доказателства за тях.

ЗАДЪЛЖАВА на основание чл.192 от ГПК, вр. чл.621а, ал.1, т.2 от ТЗ ОД на МВР – гр. Варна, сектор „Пътна полиция“ – гр. Варна в едноседмичен срок от съобщението да представи справка за закупени, продадени и притежавани МПС – та от „Биоенерком“ ЕООД, ЕИК 200602560 към датата на справката.

ЗАДЪЛЖАВА на основание чл.192 от ГПК, вр. чл.621а, ал.1, т.2 от ТЗ Централен регистър на особенните залози в едноседмичен срок от съобщението да представи данни за наложени тежести спрямо имущества, вземания, предприятия и пр. на длъжника ЕИК 200602560.

ДА СЕ ИЗВЪРШИ служебна справка в Имотния регистър към Агенция по вписванията за притежаваните недвижими имоти от „Биоенерком“ ЕООД, ЕИК 200602560.

ЗАДЪЛЖАВА на основание чл.192 от ГПК, вр. чл.621а, ал.1, т.2 от ТЗ НАП – Варна, в едноседмичен срок от съобщението да представи данни за наложени обезпечителни мерки върху имуществото на „Биоенерком“ ЕООД, ЕИК 200602560 или е започвало принудително изпълнение от публичния изпълнител.

ЗАДЪЛЖАВА на основание чл.192 от ГПК, вр. чл.621а, ал.1, т.2 от ТЗ ЧСИ Галин Стоянов Костов №924 да представи в едноседмичен срок от съобщението справка за образуваните изпълнителни дела срещу „Биоенерком“ ЕООД, ЕИК 200602560, както и данни какъв е размера на непогасените вземания по тях /главници, лихви, разноски/, от кога не е налице изпълнение.

ИЗИСКВА от Българска народна банка – Централен кредитен регистър да предостави в едноседмичен срок от съобщението данни за длъжника „Биоенерком“ ЕООД, ЕИК 200602560: колко на брой активни кредита има, колко от тях са необслужвани,

просрочил ли е плащания по тях и от кога, в какъв размер са просрочените плащания за главници, лихви и др.

ДОПУСКА СЪДЕБНО СЧЕТОВОДНА ЕКСПЕРТИЗА със задача, вещото лице след проверка на доказателствата по делото, проверка в счетоводството на ответника, проверка на документацията, находяща се в НАП и НОИ, както и чрез справки в публични регистри за имущества /имотен, за особени залози и за МПС/, да отговори на следните въпроси, формулирани служебно от съда:

1. редовно ли са осчетоводени в счетоводните отчети и баланси на дружеството осъществяваните стопански операции, съответстват ли записванията в търговските книги на предоставените първични счетоводни документи.
2. Какъв е размерът на задълженията на дружеството към всеки един от кредиторите му с посочване на главница, лихва и дати на падеж за двете, както и на дати на последни плащания (за всеки един анализиран период)? Кои задължения са обезпечени и с какво обезпечение?
3. Има ли задължения, които не са осчетоводени, какъв е техния размер? Същите по какъв начин се отразяват показателите за ликвидност?
4. Какъв е размерът на данъчните задължения и на задълженията към осигурителни предприятия, както и на задълженията към публично-правни субекти и към персонала на дружеството - за всеки анализиран период и към датата на изготвяне на експертизата и изпълняват ли се те?
5. какъв е размерът на имуществото на предприятието на длъжника, с посочване на вида и местонахождението на недвижимите имоти и вещите, както и с посочване на основанието, размера, падежа на вземанията на ответника; налице ли е спадане на размера на имуществото на дружеството /по балансова стойност на активите на предприятието/ под размера на поетите задължения към кредитори и към кой най-ранен момент е настъпило това състояние, с посочване на извършените разпоредителни сделки с активи през 2013 – 2021г. Разполага ли предприятието понастоящем с парични средства или бързо ликвидни активи със сигурна пазарна реализация /без активи, обект на ипотеки и особени залози/;
6. Правилно ли са осчетоводени дългосрочните и краткосрочните задължения като такива във всеки един анализиран период, съответно какъв е размерът на тези задължения?
7. Какви са, за всеки анализиран период, задълженията към свързани лица - ако има такива, както и какви са техните падежи и дати на последни плащания? На база какви първични счетоводни документи са отразени записванията?
8. Има ли данни за момент, в който общо поетите задължения са превишавали стойността на всички активи и съответно това отрицателно съотношение да се запазило, и ако да, до кога и преодоляно ли е в следващ период.
9. Установява ли се налична производствена или търговска дейност и действащи трудови правоотношения, съответно ако такива няма, към кой момент е постъпил последния приход от обичайна търговска дейност, съответно е направен разход за обслужване на

дейността, кога са прекратени трудовите договори с лицата, заети пряко в производствена дейност.

10. Какви са стойностите и структурата на активите на длъжника по балансите към периода 2013г. - 2021г., както и към датата на изготвяне на заключението с допълнителен вариант на отговора, в случай че задълженията по представените по делото документи не са осчетоводени.
11. Каква е структурата на финансовите дълготрайни активи по дялови участия, ценни книги и предоставени заеми, като се състави списък на икономически свързани с длъжника лица и лицата, на които е предоставил заем;
12. Каква е структурата на краткотрайните активи на дружеството по балансите за горепосочените периоди, като се състави списък на краткосрочните вземания и се посочат длъжниците, размера и падежа на всяко вземане;
13. Какви са за периодите 2013г. – 2021г. показателите за ликвидност: коефициент за обща, бърза, незабавна и абсолютна ликвидност на дружеството; показателите за финансова автономност: коефициент на финансова автономност и задлъжнялост; показателите на обращаемост на краткотрайните материални активи – времетраене на един оборот и брой на оборотите; периодите за събиране на вземанията и погасяване на задълженията с допълнителен вариант на отговора, в случай че задълженията по представените по делото документи не са осчетоводени;
14. Какви са финансовите резултати от дейността на дружеството по балансите за периода 2013г. - 2021г., както и към датата на изготвяне на заключението; В състояние ли е бил ответника да покрива краткосрочните си задължения през горепосочените периоди; В случай, че ответника има финансови задължение, какъв е техния характер – временен, траен или необратим;
15. При съобразяване на структурата на краткотрайните задължения и активи на дружеството по счетоводни документи, в състояние ли е бил търговеца да покрива с приходи от дейността си изискуемите парични задължения (по търговски сделки) и установените публични задължения към всеки от тези периоди, с допълнителен вариант на отговора, в случай че задълженията по представените по делото документи не са осчетоводени.
16. Има ли плащания след всеки от тези моменти на кредитори по сделки, свързани с обичайната търговска дейност
17. Има ли наложени обезпечителни мерки от страна на данъчната администрация, НОИ и Агенцията за държавни вземания във връзка с неизплатени публични задължения;
18. Има ли заведени изпълнителни дела срещу длъжника, като се посочи по всяко едно дело основанието и размера на задължението, има ли погасяване на задълженията и в какъв размер, кога е последното плащане – дата, да се посочи непогасения размер.
19. Налични ли са свободни парични средства по банкови сметки и касова наличност и бързо ликвидни активи и в какъв размер са, както и дали са достатъчни да удовлетворят вземанията на кредиторите, съответно само на тези с краткосрочни вземания;

20. Каква е стойността на разходите за предполагаема издръжка на масата на несъстоятелността определени в чл.723 от ТЗ, при продължаване на дейността на предприятието за срок от 6 и 12 месеца;
21. Каква е стойността на имуществото на дружеството /като се опише същото по характер и размер/ към момента на подаване на молбата и към изготвяне на заключението и да посочи достатъчно ли е същото за покриване на началните разноси в производството по несъстоятелност;

ОПРЕДЕЛЯ депозит за възнаграждение за вещото лице в размер на 700.00 лв., платим от ищеца в едноседмичен срок от съобщението по сметка на Окръжен съд - Варна с представяне на доказателства за плащане в същия срок.

ОПРЕДЕЛЯ за вещо лице Р. С., която да се уведоми след доказателства за внесен депозит.

УКАЗВА на вещото лице да представи заключението си в срока по чл. 199 от ГПК.

УКАЗВА на страните да окажат съдействие на вещото лице при изготвяне на заключението, като му предоставят достъп до цялата необходима му счетоводна документация, като неизпълнението на тези указания може да се преценява от съда с оглед разпоредбата на чл. 161 ГПК.

ОПРЕДЕЛЕНИЕТО не подлежи на обжалване.

Съдия при Окръжен съд – Варна: _____