

# ОПРЕДЕЛЕНИЕ

№ 1669

гр. Варна, 30.11.2023 г.

**ОКРЪЖЕН СЪД – ВАРНА** в закрито заседание на тридесети ноември през две хиляди двадесет и трета година в следния състав:

Председател: Десислава Г. Жекова

като разгледа докладваното от Десислава Г. Жекова Търговско дело № 20233100900675 по описа за 2023 година

за да се произнесе, взе предвид следното:

Производството е по глава 39 от ТЗ.

Образувано е по молба на „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА“ АД, ЕИК 831094393, със седалище и адрес на управление гр. София, бул. „Цариградско шосе“ 111 П, срещу „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002, със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. „Петко Напетов“ №54, за откриване на производство по несъстоятелност.

При служебна проверка относно допустимостта на производството съдът констатира, че молбата отговаря на изискванията на чл. 127, ал. 1 ГПК и чл. 128 ГПК и е допустима.

Съдът намира, че представените от молителя писмени доказателства следва да бъдат допуснати до събиране, като допустими и относими.

Съдът, като съобрази спецификата на производството по несъстоятелност, характеризиращо се със засилено служебно начало, намиращо своето основание в разпоредбата на чл.621а, ал.1, т.2 ТЗ, даваща възможност съдът по свой почин да установява факти и събира доказателства, които са от значение за неговите решения и определения, намира, че за установяване на състоянието на неплатежоспособност, следва да бъдат изискани данни и справки от НАП относно наличието на публични задължения и наложени обезпечителни мерки, от Агенция по вписванията за вписани на името на молителя недвижими имоти и от Сектор “Пътна полиция“ КАТ при ОД на МВР за регистрирани на името на молителя ППС. Доколкото за обективната преценка на състоянието на неплатежоспособност на предприятието на длъжника, са необходими счетоводни познания, съдът намира, че следва да бъде назначена съдебно - счетоводна експертиза по поставени от молителя задачи и служебно формулирани от съда.

С оглед указанията, дадени с т.1 на ТР 1/03.12.2018г. по т.д. 1/2017г. ОСТК на ВКС и разпоредбата на чл.629, ал.2 ТЗ, производството следва да бъде насрочено за разглеждане в открито съдебно заседание при закрити врата, като на ответника се връчи препис от молбата с указание за възможността да вземе становище, да направи възражения и да поиска събиране на доказателства.

Водим от горното, съдът

## **ОПРЕДЕЛИ:**

**ПРИЕМА ЗА РАЗГЛЕЖДАНЕ** предявената молба на „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА“ АД, ЕИК 831094393, със седалище и адрес на управление гр. София, бул. „Цариградско шосе“ 111 П, срещу „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002, със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. „Петко Напетов“ №54, за откриване на производство по несъстоятелност, на основание чл.625 и чл. 629, ал.2 ТЗ.

**НАСРОЧВА** разглеждането на молбата в открито съдебно заседание при закрити врата на 12.01.2024г. от 10:30 часа, за която дата и час **ДА СЕ ПРИЗОВАТ** молителят и ответникът по молбата, а след внасяне на определения депозит – и вещото лице.

**ДА СЕ ИЗПРАТИ** на ответника „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002, препис от молбата и всички приложения.

**УКАЗВА НА** ответника „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002, че в 1- седмичен срок от уведомяването може да изрази становище по молбата, да направи възражения и да поиска събиране на доказателства.

**УКАЗВА** на „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002, че след приключване на първото съдебно заседание се преклудира правото на възражения и доказателства, свързани с активната легитимация по молбата.

### **ИЗГОТВЯ СЛЕДНИЯ ПРОЕКТ ЗА ДОКЛАД** по делото:

Постъпилата молба е с правно основание чл.625 във вр. с чл.608 ТЗ, в евентуалност чл.742 ТЗ. Излага се, че между молителя и ответника са сключени два договора за кредит – от 07.07.2021г. и 19.05.2022г., като по първия договор е предоставен и усвоен кредит в размер от 1 000 000лв., а по втория 1 100 000лв., като и двата са в просрочие, което е обусловило обявяването от банката на предсрочна изискуемост, считано от 23.08.2023г. и снабдяване със заповеди за незабавно изпълнение и изпълнителни листи за част от вземанията. Сочи се, че към датата на подаване на молбата общият размер на задълженията по договора от 07.07.2021г. е 893 383.93лв., а по договора от 19.05.2022г. 1 224 102.30лв. Твърди се начална дата на неплатежоспособността 26.09.2022г. В евентуалност се поддържа наличие на свръхзадълженост. Моли се за уважаване на молбата.

**УКАЗВА на страните**, че в тежест на всяка от тях е да установи фактите, на които основава твърденията и възраженията си, от които извлича изгодни за себе си правни последици.

**Ищецът** следва да обоснове качеството си на кредитор на ответника, наличието на изискуеми вземания към ответника, твърдяното състояние на неплатежоспособност, в евентуалност свръхзадълженост, трайният им характер.

**Ответникът** следва да установи възраженията си, в случай, че наведе такива.

**ДОПУСКА ДО СЪБИРАНЕ** представените с молбата писмени доказателства.

**ОБЯВЯВА** на страните, че на съда са служебно известни обстоятелствата вписани в Търговския регистър по партидата на молителя и длъжника.

**ДОПУСКА** на основание чл.621а, б.”б”, вр.чл.195, ал.2 ГПК **съдебно-счетоводна експертиза**, по която вещо лице, след запознаване с приложените по делото доказателства и преглед на счетоводната документация на молителя и длъжника и тази в НАП - Варна, да отговори **на въпросите, формулирани в молбата на „ПИБ“ АД, както и на следните въпроси:**

1. За периода от 2018 год.-2023 год. каква е структурата на активите и пасивите на дружеството, показателите за ликвидност и задлъжнялост, като въз основа на това направи обоснован финансов анализ за състоянието на дружеството за всяка от счетоводните години в този период, като се посочи и дали в този период длъжникът е имал неизплатени изискуеми задължения произтичащи от търговски сделки, както и публични задължения, свързани с търговската му дейност, или частно държавно вземане, съответно в какъв размер, които задължения бъдат посочени по размер и основание в нарочно приложение.
2. Вещото лице, ако констатира такова състояние, посочи кога длъжникът е спрял плащания на задължения към кредиторите си; да посочи падежа на най-ранното възникнало неудовлетворено вземане.
3. Да посочи дали са редовно осчетоводени в счетоводните отчети и баланси на дружеството за посочения период, извършваните стопански операции и съответстват ли записванията по търговските книги на намерените в счетоводството на ответника първични счетоводни документи.
4. 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.
5. Каква е структурата на краткотрайните активи на дружеството по балансите към горепосочените периоди, като се състави списък на краткосрочните вземания и се посочат длъжниците, размера и падежа на всяко вземане; какъв е размерът на изискуемите задължения на дружеството към всеки негов кредитор – главница и лихви с посочване датата на съответния падеж и датата на последното плащане към кредитор с изрично посочване отделно на данъчните задължения, задължения към осигурителни предприятия, други публично-правни задължения; задължения към персонала на дружеството в посочения по-горе период и към настоящия момент?
6. Какви са за горепосочения период: показателите за рентабилност, показателите за ликвидност: коефициент на обща, бърза, незабавна и абсолютна ликвидност на дружеството; показателите за финансова автономност: коефициент на финансова автономност и задлъжнялост; показателите на оброта на краткотрайните материални активи – времетраене на един оборот и брой на оборотите; периодите на събиране на вземанията и погасяване на задълженията;
7. Да изготви възрастов анализ на вземанията на ответника към 31.12.2018 год., 31.12.2019 год., 31.12.2020 год. и 31.12.2021 год. 31.12.2022г. и към датата на изготвяне на заключението, като установи сумата на вземанията с просрочие над 365 дни и посочи сумата на тяхната обезценка;
8. Извършва ли в момента дружеството търговска дейност, какви са месечните приходи от тази дейност и възможно ли е с тези приходи да бъдат покрити съществуващи задължения към кредиторите, ако не извършва дейност - откога;

9. Има ли активи по баланса, които могат да бъдат продадени, без да се наруши производствената /търговската/ дейност и в състояние ли е дружеството да изпълни задълженията си с тях;

10. Разполага ли дружеството с имущество, достатъчно за покриване на задълженията му без опасност за интересите на кредиторите;

11. Какъв характер имат финансовите затруднения на дружеството – временен, траен и необратим и в състояние ли е бил търговецът да покрива краткосрочните си задължения за посочените периоди?

12. Какъв е бил финансовият резултат на дружеството за периода 2018-2023 год., включително била ли е налице неразпределена печалба за съответните счетоводни години?

13. Възможно ли е било с приходите от извършваната от дружеството в този период търговска дейност да бъдат покрити съществуващи задължения към кредиторите, бил ли е в състояние молителят да покрива краткосрочните си задължения за посочените периоди и ако не – откога?

14. Има ли наложени обезпечителни мерки от данъчна администрация, НОИ и НАП във връзка с неизплатени публични задължения и от кредитори?

15. Има ли данни за вписани особени залози, съдебни и изпълнителни производства?

16. Налични ли са свободни парични средства по банкови сметки и касови наличности и бързо ликвидни активи и в какъв размер са, както и дали са достатъчни да удовлетворят вземанията на кредиторите, респ. само тези с краткосрочни вземания?

17. Какво е съотношението между балансовата стойност на счетоводно отразените активи /краткосрочни и дългосрочни/ на дружеството и съществуващите парични задължения /изискуеми и неизискуеми/ на дружеството, която съпоставка следва да се извърши от вещото лице за периода 2018 – 2023 год.

18. При констатирано превишаване на паричните задължения спрямо имуществото на дружеството, вещото лице да посочи изрично към кой момент в обследваната година е налице този отрицателен резултат, на какво се дължи той, правилно и съобразно счетоводните стандарти и принципи ли е отразяването на стопанската операция, както и съществува ли това състояние към настоящия момент?

19. Каква е стойността на разходите за предполагаема издръжка на масата на несъстоятелността, определена в чл.723 ТЗ при продължаване дейността на предприятието за период от поне 6 месеца?

20. Достатъчно ли е наличното имущество на длъжника за покриване на началните разноски в производството по несъстоятелност?

**ОПРЕДЕЛЯ** депозит **600 лева**, вносим от молителя в тридневен срок от съобщението с представяне на доказателства за това в същия срок.

**НАЗНАЧАВА** за вещо лице **Б. Б.**, като го **ЗАДЪЛЖАВА** да представи заключението си в срока по чл.199 от ГПК – най- късно една седмица преди датата на съдебно заседание.

**УКАЗВА** на вещото лице, че за определяне на окончателен размер на дължимото възнаграждение следва да представи справка – декларация.

**ДА СЕ ИЗДАДЕ** на вещото лице съдебно удостоверение, което да го

легитимира като назначен експерт по делото.

**ЗАДЪЛЖАВА ДЛЪЖНИКА „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002,** да окаже съдействие, като предостави достъп при поискване на вещото лице, назначено от съда по настоящото дело при извършване на оглед на цялата налична счетоводна и търговска документация, като при неизпълнение съдът ще приложи последицата по чл.161 ГПК.

**ЗАДЪЛЖАВА НАП,** на основание чл.192 ГПК във връзка с чл.621а, ал.1 т.2 от ТЗ, ако са налице наложени обезпечителни мерки върху имуществото на **ДЛЪЖНИКА „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002,** по реда на ДОПК, или е започвало принудително изпълнение от публичния изпълнител, да се представят доказателства за това по делото в едноседмичен срок от получаване на съобщението. В същия срок да посочат изчерпателно задълженията на „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002 - от какъв акт произтичат – ревизионен, наказателно постановление и т.н., какви са размерите на задълженията по всеки публичен акт, както и да представят копия на всички актове с оглед преценка вида на задължението и изпълнителното основание.

**ДА СЕ ИЗГОТВИ СЛУЖЕБНА СПРАВКА** чрез достъпа до данните на **АГЕНЦИЯТА ПО ВПИСВАНИЯ** относно недвижимите имоти, вписани на името „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002.

**ЗАДЪЛЖАВА,** на основание чл.192 ГПК във връзка с чл.621а, ал.1 т.2 от ТЗ, **СЕКТОР “Пътна полиция”-КАТ при ОД на МВР, в едноседмичен срок** от получаване на искането от съда да изпрати по делото служебна справка относно ППС, регистрирани на името на **ДЛЪЖНИКА „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002.**

**УКАЗВА** на СЕКТОР “Пътна полиция”-КАТ при ОД на МВР, че в случай, че не е налице вписване на ППС, регистрирани на името на ответника, в същия срок следва да уведоми изрично за това съда, като при неполучаване на отговор в указания от съда срок, ще бъде наложена глоба.

**ЗАДЪЛЖАВА,** на основание чл.192 ГПК във връзка с чл.621а, ал.1 т.2 от ТЗ, **РЕГИСТЪР ЗА ОСОБЕНИТЕ ЗАЛОЗИ, в едноседмичен срок** от получаване на искането от съда да изпрати по делото служебна справка относно вписани обезпечения по ЗОЗ за периода 2018-2023 година за **ДЛЪЖНИКА „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002,** като в писмото до регистъра се посочат всички данни на длъжника.

**УКАЗВА** на **РЕГИСТЪР ЗА ОСОБЕНИТЕ ЗАЛОЗИ,** че в случай, че не са налице вписани обезпечения по ЗОЗ на името на лицето, в същия срок следва да уведоми изрично за това съда, като при неполучаване на отговор в указания от съда срок, ще бъде наложена глоба.

**ЗАДЪЛЖАВА,** на основание чл.192 ГПК във връзка с чл.621а, ал.1 т.2 от ТЗ, **КАМАРАТА НА ЧСИ, в едноседмичен срок** от получаване на искането от съда да изпрати по делото служебна справка относно образувани изпълнителни производства срещу **ДЛЪЖНИКА „АНВЕРС СТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 205437002,** както и относно фазата на изпълнението, данни за наложени запори и възбрани и дали е предприета продажба на вещи/недвижими имоти, респективно актуален размер на задължението.

Препис от определението да се изпрати на молителя на посочената в сезиралата съда молба електронна поща, с изискване на потвърждение за получаването. Ответникът да се уведоми на адреса на седалището му.

**Съдия при Окръжен съд – Варна:** \_\_\_\_\_