

# РЕШЕНИЕ

№ 215

гр. Варна, 19.12.2023 г.

## В ИМЕТО НА НАРОДА

**АПЕЛАТИВЕН СЪД – ВАРНА, II СЪСТАВ**, в публично заседание на  
тринадесети декември през две хиляди двадесет и трета година в следния  
състав:

Председател: Диана В. Джамбазова

Членове: Росица Сл. Станчева  
Юлия Р. Бажлекова

при участието на секретаря Юлия П. Калчева  
като разгледа докладваното от Диана В. Джамбазова Въззивно гражданско  
дело № 20233000500391 по описа за 2023 година

за да се произнесе, взе предвид следното:

Производството е образувано по въззивна жалба, подадена от  
процесуалния представител на КПКОНПИ – София срещу решение  
№ 260017/31.07.2023 г. по гр.д.№ 2660/2018 г. на Окръжен съд – Варна , с  
което са отхвърлени исковете по чл. 142, ал.2, т.3 и т.5 вр. чл.141 и чл.149 от  
ЗПКОНПИ срещу И. С. А. и чл.151 вр. чл.144, ал.2, т.1 и чл.149 от ЗПКОНПИ  
и срещу В. А. Я.. Оплакванията са за неправилност поради нарушение на  
закона, с молба за отмяна и за уважаване на исковете.

В подаден писмен отговор в срока по чл.263, ал.1 ГПК насрещните  
страни – С. В. А., И. С. А. и В. А. Я. оспорват въззивната жалба.

Въззивната жалба е подадена в срок от надлежна страна и е  
процесуално допустима.

След като прецени доказателствата по делото – поотделно и в тяхната  
съвкупност, Варненският апелативен съд приема за установено средното:

Предявен е иск от КПКОНПИ с правно основание чл. 153 ЗПКОНПИ  
срещу С. В. А., И. С. А. и В. А. Я. за отнемане в полза на държавата на

имущество и суми на обща стойност 212803,35 лева.

Ищецът твърди, че по постъпило уведомление от Окръжна прокуратура-Шумен за привличане като обвиняем по ДП № 138/2016г. на ОД на МВР-Шумен на С. В. А. за престъпление по чл.255, ал.1, т.1, вр.чл.26, ал.1 от НК, с решение № 551/25.07.2018 г. на КПКОНПИ е образувано производство за отнемане в полза на държавата на незаконно придобито имущество. Твърди, че ответницата С. А. е призната за виновна за извършеното престъпление с присъда постановена по НОХД № 308/2017г. по описа на ОС-Шумен.

При извършени в хода на проверката справки в: Национална база данни „Население“, Търговски регистър, Регистър АПИС, ИКАР и са изпратени запитвания до: ОД на МВР, сектор „Пътна полиция“ и Дирекция „Местни данъци и такси“ към съответната община по постоянен адрес на лицето, всички централни офиси на банки в страната, Главна дирекция „Гражданска въздухоплавателна администрация“ и НАП е установено, че ответниците С. А. и И. А. са лица във фактическо съжителство за периода от 01.08.2012 г. до 21.07.2017 г. и са родители на детето И. И.ов А., роден на 24.08.2012 г.; В. А. Я. е баща на С. А.; в определения от закона срок, С. В. А. и И. С. А. не са подали декларации по чл. 57 от ЗОПДНПИ /отм./. Комисията е установила несъответствие в размер на 265736,56 лева и е уточнила, че предмет на отнемане в исково производство е имущество на стойност 212803,35 лева, тъй като е налице значително несъответствие в имуществото на проверяваното лице по смисъла чл. 21, ал.2 от ЗОПДНПИ /отм./, вр.§1, т.7 от ДР на ЗОПДНПИ /отм./.

Оспорвайки исквете, ответниците твърдят недопустимост, евентуално – неоснователност. Оспорват наличието на предпоставките за провеждане на конфискационно производство срещу тях, поради липса на основателно предположение, че придобиваното от тях имущество е със средства от незаконна дейност и че е на значителна стойност /над 150 000 лева/.

Предявен е иск по чл.153, ал.1 ЗПКОНПИ, с оглед наведените в исквата молба фактически твърдения и заявления петитум по аргумент от нормата на § 5, ал. 2 ПЗР, след изменението на й с ДВ, бр. 1 от 2019г., тъй като проверката и производството пред Комисията са започнали при действието на ЗОПДНПИ /в сила от 19.11.2012г. и отменен, считано от

23.01.2018г./.

Безспорно е установено, че ответницата С. А. е привлечена като обвиняема по ДП № 138/2016 г. на ОД на МВР – Шумен за престъпление по чл.255, ал.1, т.1 вр. чл.26, ал.1 НК, попадащо в предметния обхват на чл.22, ал.1, т.18 ЗОПДНПИ /отм./, идентичен с чл.108, ал.1, т.18 от ЗКПКОНПИ.

С влязла в законна сила присъда по НОХД № 308/2017г. по описа на Окръжен съд – Шумен, подсъдимата С. А. е призната за виновна за посоченото по-горе престъпление.

Ответниците И. А. и В. Я. имат качество на свързани лица, съгласно § 1, т. 15, б. “а” ДР на ЗКПКОНПИ.

Привличането на С. А. в качеството на обвиняем е дало основание на КПКОНПИ да образува проверка за установяване на незаконно придобито имущество, както и производство за отнемане на незаконно придобито имущество и за внасяне на искане за отнемане на такова имущество с предвидените в закона актове.

С оглед уточняваща молба от 08.07.2020 г. ищецът е посочил притежаваното от ответниците имущество в началото на проверявания период - 21.07.2007 г., и в края на периода 21.07.2017 г.

В мотивите на ТР № 4/2021г. на ОСГК на ВКС е посочено, че незаконно придобито и подлежащо на отнемане може да е само имущество, влязло в патримониума на проверяваното лице през изследвания период, което е налично и в края на периода. Имущество, което е напуснало патримониума на проверяваното лице, не може да бъде отнето от него – ако то се намира в свързани лица, се отнема от тях; ако е отчуждено в полза на трети лица, на отнемане подлежи равностойността на отчужденото имущество, когато отчуждаването е противопоставимо на държавата; ако отчужденото не е противопоставимо на държавата, имуществото се отнема от „приобретателя.”

Посочено е още, че постъпилите суми по банкови сметки стават част от имуществото на проверяваното лице или свързаните с него лица, тъй като това са техни вземания от съответната банка. С изтеглянето на суми и извършването на преводи, тези вземания се погасяват и престават да бъдат част от горепосоченото имущество. Преминаването на суми по банкови сметки, които като краен резултат не са увеличили актива, не следва да се

включват в него, независимо от техния характер.

В мотивите на ТР № 4/2021г. на ОСГК на ВКС е изрично посочено, че стойността на т.нар. „значително несъответствие” е специално законово понятие, означаващо превишаване с най-малко 150 000 лв. стойността на имуществото, а не на сбора на разходите над общата стойност на нетния доход за проверявания период. Едва, когато такова несъответствие е налице, на проверка подлежи това какви са доходите на проверяваното лице за изследвания период, какъв е източникът на тези доходи и дали същите съответстват на придобитото имущество или не.

В случая, релевантно за основателността на исквете е установяването на вида и стойността на придобитото от ответниците имущество в проверявания период.

Ако се установи, че придобитото имущество е на стойност под 150 000 лв., не е необходимо да се изследват доходите, приходите или източниците на финансиране, както и обичайните и извънредни разходи, за да се установи нетния му доход, тъй като несъответствието няма да е значително по смисъла на § 1, т. 3 ДР на ЗПКОНПИ.

Съгласно чл.148, ал.1 ЗПКОНПИ, незаконно придобитото имущество се оценява по действителната му стойност към момента на придобиването или отчуждаването му, а относно недвижимите имоти и превозни средства – по тяхната пазарна стойност.

За установяването на действителната стойност на притежаваните в края на периода недвижими имоти, съдът е приел заключенията на допуснати първоначална и повторна СОЕ.

Повторната СОЕ, изготвена след извършване на оглед на дворното място е установила, че в имота съществува едноетажна сграда, изградена от каменни основи и кирпич с изтекла експлоатационна годност. Покривът е от дървена конструкция, която е прогнила и паднала на места и към деня на огледа, сградата е погинала. Предвид това, експертът не е оценил сградата, а само дворното място, чиято пазарна стойност към момента на придобиване – 18.03.2015 г., е 7 260 лв.

Показанията на свид.С.Й. - майка на И. А. установяват, че И. и С. са закупили две дворни места, едното от които - със сграда. В този имот, закупен

през 2005 г. те са живели. Празното дворно място са придобили през 2015 г., за да го ползват като градина. В това място имало само стени от съборена къща; имотът не е водоснабден и електрифициран.

Преценявайки доказателствата, следва извод, че към момента на придобиване – 18.03.2015 г. в дворното място в с.Есеница с площ от 1430 кв.м., представляващо ПИ № 115, от които 1 310 кв.м. са включени в УПИ IX – 115, целият с площ от 1 440 кв.м., не е съществувала сграда, която да е самостоятелен обект на правото на собственост, тъй като тя е била погинала.

Този извод следва и от представеното удостоверение от 20.06.2023 г., издадено от Началник отдел „УТУОС“ при Общинска администрация Вълчи дол и заключението на експерта по повторната СОЕ. Следователно, пазарната стойност на процесното дворно място е 7 260 лв.

Предвид факта, че в края на изследвания период, в патримониума на ответниците, е налично имущество на стойност 17 702, 96 лв., не може да бъде направен извод за наличие на „значително несъответствие“ по смисъла на § 1, т.3 ДР на ЗПКОНПИ, поради което не подлежат на изследване елементите, определящи „нетния доход.“

Следователно, предявения иск е неоснователен и следва да бъде отхвърлен, а обжалваното решение – потвърдено.

Комисията следва да бъде осъдена да заплати държавна такса в размер на 4 256, 07 лв., на осн. чл.157, ал.2 ЗПКОНПИ.

При този изход на спора, КОНПИ следва да заплати на адв.И. К. възнаграждение по чл.38, ал.2 от ЗА в размер на 3000 лв. за настоящата инстанция.

По изложените съображения, Варненският апелативен съд

## **РЕШИ:**

**ПОТВЪРЖДАВА** решение № 260017/31.07.2023 г. по гр.д.№ 2660/2018 г. на Окръжен съд – Варна в обжалваните части.

**ОСЪЖДА** Комисията за отнемане на незаконно придобито имущество - София, **ДА ЗАПЛАТИ** в полза на бюджета на съдебната власт, по сметка на Апелативен съд – Варна държавна такса в размер на 4 256,07 /четири хиляди двеста петдесет и шест 07/лв., на осн. чл.157, ал.2 ЗПКОНПИ.

ОСЪЖДА Комисията за отнемане на незаконно придобито имущество -  
София, ДА ЗАПЛАТИ на адв.И. К. възнаграждение по чл.38, ал.2 от ЗА за  
настоящата инстанция в размер на 3000 /три хиляди/ лв.

Решението може да бъде обжалвано пред ВКС на РБ в едномесечен срок  
от съобщаването му на страните.

**Председател:** \_\_\_\_\_

**Членове:**

1. \_\_\_\_\_

2. \_\_\_\_\_