

ОПРЕДЕЛЕНИЕ

№ 455

гр. Варна, 28.03.2024 г.

ОКРЪЖЕН СЪД – ВАРНА в закрито заседание на двадесет и осми март през две хиляди двадесет и четвърта година в следния състав:

Председател: Цветелина Г. Хекимова

като разглежда докладваното от Цветелина Г. Хекимова Търговско дело № 20243100900154 по описа за 2024 година

за да се произнесе, взе предвид следното:

Производството е по реда на чл.625 и сл. от ТЗ.

Производството е образувано по молба на „Първа инвестиционна банка” АД, с ЕИК 831094393, със седалище и адрес на управление гр. София, с искане за откриване на производство по несъстоятелност поради неплатежоспособност, в евентуалност свръхзадълженост на „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, ЕИК 205348055, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Одесос, ул. „Драгоман“ № 22, представлявано от управителя Б. Р. Р.. С молбата са направени и доказателствени искания.

Исковата молба отговаря на изискванията за редовност, посочени в чл.127, ал. 1 и чл.128 ГПК и чл.628 ТЗ, поради което на осн. чл.629, ал.2 от ТЗ следва да бъде насрочено разглеждане в съдебно заседание. Срещу подадената молба длъжникът може да вземе становище, да направи възражения и да поиска събиране на доказателства до и по време на провеждане на първото съдебно заседание.

По допустимостта на предявения иск:

Съдът прави извода, че предявената молба по чл.625 ТЗ е процесуално допустима.

По доказателствените искания на страните:

Представените от молителя писмени доказателства, доколкото се явяват допустими, относими и необходими за изясняване на фактическата страна на спора, следва да бъдат допуснати до събиране по делото.

Съдът, като съобрази спецификата на производството по несъстоятелност, характеризиращо се със засилено служебно начало съобразно 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, доколкото за

установяване състоянието на неплатежоспособност и действителната начална дата на това състояние следва да се изследва обективното икономическо състояние на длъжника, а за това са необходими счетоводни познания, то съдът намира, че следва да бъде допусната съдебно-счетоводна експертиза, каквато е поискана и от молителя, със задачи, конкретизирани и допълнени от съда в изпълнение на дадените му в чл.621а, ал.1, т.2 ТЗ правомощия.

Водим от горното и на осн. чл. 140 ГПК, съдът

ОПРЕДЕЛИ:

ПОСТАНОВЯВА разглеждане на делото по реда на Част Четвърта от ТЗ – „Несъстоятелност”.

НАСРОЧВА производството по т.д. №154/2024г. по описа на ВОС за разглеждане в съдебно заседание при закрити врати на 24.04.2024г. от 11.30 ч., за която дата и час да се призоват страните.

ДА СЕ ИЗПРАТИ на длъжника „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД препис от молбата и доказателствата.

УКАЗВА на длъжника „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, че в 1-седмичен срок от уведомяването, но не по-късно от първото по делото заседание, може да изрази становище по молбата, да направи възражения и да поиска събиране на доказателства.

УКАЗВА на „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, 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 на осн. чл.140, ал.3, във вр. с чл.146, ал.1 ГПК:

Производството е образувано по молба на „Първа инвестиционна банка” АД, с ЕИК 831094393, със седалище и адрес на управление гр. София, с искане за откриване на производство по несъстоятелност поради неплатежоспособност, в евентуалност свръхзадълженост на „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, ЕИК 205348055, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Одесос, ул. „Драгоман“ № 22, представлявано от управителя Б. Р. Р..

В молбата се твърди, че ответникът има следните непогасени задължения към молителя: по договор № 000LD-S-001509/13.04.2021г. за банков кредит – задължение в общ размер 908 845.35 лева, обявено за предсрочно изискуемо на 05.10.2023г.; по договор за банков кредит № 000LD-S-001685/31.12.2021г. – задължение в общ размер 3 369 977.24 лева, обявено за предсрочно изискуемо на 02.11.2023г.; по договор за банков кредит № 000LD-S-001679/30.12.2021г. - задължение в общ размер 574 732.75 лева, обявено за предсрочно изискуемо на 02.11.2023г.; по договор № 000OD-S-001161/ 31.12.2021г. за овърдрафт по

разплащателна сметка – задължение в общ размер 1 343 477.26 лева с настъпил падеж на 31.08.2022г.

Твърди се, че въпреки настъпилата изискуемост задълженията по кредита не били погасени, поради което банката е депозирала заявления по реда на чл. 417 ГПК в Районен съд Варна, въз основа на които са образувани ч.гр.дело 13978/2023 г., ч.гр. дело 15848/2023 г., ч.гр.дело 7546/2023г., ч.гр. дело 13975/2023 г. по описа на ВРС и са издадени заповеди за изпълнение за претендираните частични суми от изискуемите задължения. Въз основа на издадените изп.листи по искане на кредитора са образувани изп.дела при ЧСИ Станимира Данова, с район на действие Окръжен съд Варна. Въпреки предприетите действия по принудително изпълнение по отношение на имуществото на длъжниците, дължимите суми не били погасени. Твърди се, че ответникът не е в състояние да изпълни изискуемите си парични задължения към молителя.

Отправеното до съда искане е да се обяви неплатежоспособността на „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, в евентуалност свръхзадълженост, и да се открие производство по несъстоятелност срещу дружеството.

С оглед на предявения иск молителят носи доказателствената тежест за установяване твърдяните от него факти – наличието на изискуеми вземания, произтичащи от търговски сделки, твърдяната липса на парични средства и активи на ответника за покриване на задълженията към кредиторите, както и състоянието на неплатежоспособност на ответника, съгл. чл.154, ал.1 ГПК.

Ответната страна носи доказателствената тежест за установяване на факта, че е изпълнил задълженията си или че разполага с имущество, достатъчно за покриване на задълженията, без опасност за интересите на кредиторите, съгл. чл.154, ал.1 ГПК.

ДОПУСКА до събиране в с.з. приложените към молбата за откриване на производство по несъстоятелност писмени доказателства.

ЗАДЪЛЖАВА на осн. чл. 190 ГПК „МАКС КОМЪРШЪЛ ПРОДЖЕКТС“ ЕООД, в едноседмичен срок от получаване на съобщението с писмена молба с препис за молителя да представи по делото одитиран годишен финансов отчет за 2022г., баланс, опис и оценка на активите и пасивите към 01.03.2024г., както и списък на кредиторите с посочване вида, размера и обезпеченията на вземанията им, като **УКАЗВА** на ответника, че при непредставянето им с оглед на обстоятелствата по делото съдът може да приеме за доказани фактите, относно които страната е създала пречки за събиране на допуснати доказателства.

ДОПУСКА на основание чл.621а, ал.1, т.2 ТЗ във вр. с чл.195, ал.1 от ГПК съдебно - счетоводна експертиза със задача: Вещото лице след запознаване с материалите по делото, проверка в счетоводството и първичната счетоводна документация при длъжника, и тази, намираща 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 от съда съобразно предмета на доказване:

1. Да установи и опише структурата на финансовите дълготрайни активи и структурата на

краткотрайните активи на дружеството по балансите към 31.12.2021г., 31.12.2022г., 31.12.2023г. и към датата на изготвяне на експертното заключение.

2. Да установи, опише и оцени всички ДМА, притежавани от дружеството след справки в Служба вписвания /за недвижими имоти/, КАТ /за регистрирани МПС/;

3. Да установи краткосрочните вземания и отрази съгласно записванията в счетоводните документи длъжниците на ответника с посочване размера и падежа на всяко вземане и да посочи размер на ликвидните ДМА, краткотрайни материални и финансови активи.

4. Да посочи за конкретните периоди и към момента показателите за финансово състояние и финансови резултати, както следва :

- Показателите за ликвидност: коефициент на обща, бърза, незабавна и абсолютна ликвидност на дружеството, като посочи базата за сравняване на тези коефициенти и отчитане спецификата на отрасъла, в който се осъществява основната дейност на предприятието;

- Показателите на финансова автономност: коефициент на финансова автономност и на задлъжнялост; на рентабилност и ефективност.

- Показателите на обрщаемост на краткотрайните материални активи;

- Периодите на събиране на вземанията и погасяване на задълженията.

5. Да установи и посочи финансовите резултати на дружеството по балансите към 31.12.2021г., 31.12.2022г., 31.12.2023г. и към датата на изготвяне на експертното заключение; Да отрази в състояние ли е бил длъжника да покрива краткосрочните си задължения за посочените периоди? Ако се констатира финансови затруднения, вещото лице да посочи какъв е техният характер - временен, траен и необратим ли е, като ако е налице последната хипотеза, да посочи към кой момент е настъпило това състояние.

6. Да посочи има ли длъжника дължими плащания по публично правни задължения - данъци, осигуровки и др., откога са преустановени плащанията и какъв е размера им, ведно с дължимите върху тях лихви. Да установи налице ли са наложени обезпечителни мерки от страна на ТД на НАП, НОИ във връзка с неизпълнени публични задължения.

7. Да посочи налични ли са свободни парични средства по банкови сметки и касови наличности, както и бързоликвидни активи и в какъв размер са. Достатъчни ли са същите да удовлетворят претенциите на кредиторите, съответно само на тези с краткосрочни вземания или тези на молителя в производството.

8. Да посочи дали са редовно осчетоводени в счетоводните отчети и баланси на дружеството за посочения период 2021-2023г. извършваните стопански операции и съответстват ли записванията по търговските книги на намерените в счетоводството на ответника първични счетоводни документи. Какви задължения са осчетоводени от длъжника и към кои кредитори, в какъв размер съгласно действащите счетоводни стандарти и коя партия, както и в случай, че задълженията не са осчетоводени, как съобразеното им със счетоводните стандарти осчетоводяване би се отразило на горепосочените показатели.

9. Какъв е размерът на изискуемите задължения на дружеството длъжник към всеки негов кредитор с посочване поотделно на главница и лихви с посочване падежите и датите на последните плащания към кредиторите; поотделно да се посочат общия размер на задълженията, произтичащи от търговски сделки, на данъчните и други публични

задължения, както и задължения към персонала на дружеството, като посочи произхода на задължението и обезпечения на вземанията.

10. 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 месеца, както и да посочи достатъчно ли е имуществото на длъжника за тяхното покриване.

11. 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 - от кога.

12. Да посочи към кой момент пасивът на длъжника е надхвърлял актива му и падежа на най-ранно възникнало неудовлетворено вземане, както и момента, от който длъжникът е преустановил плащанията си по изискуеми към него парични задължения.

ОПРЕДЕЛЯ първоначален депозит за възнаграждението и разноските, свързани с изготвяне на експертизата, в размер на 1000 лв., който да се внесе от молителя в едноседмичен срок от съобщаването по сметка на ВОС, като в същия срок се представят доказателства за внасянето му.

ОПРЕДЕЛЯ за вещо лице М. П., която да се уведоми за изпълнение на поставената задача след внасяне на депозита.

УКАЗВА на вещото лице, че заключението следва да бъде депозирано по делото най- малко една седмица преди съдебното заседание с копия за всяка страна.

ЗАДЪЛЖАВА ответника да окаже съдействие на вещото лице, назначено от съда по настоящото дело, като при поискване предостави достъп за извършване на оглед на цялата налична счетоводна и търговска документация за периодите, предмет на експертизата, **като УКАЗВА** на същия, че при отказ да се окаже съдействие на вещото лице и непредставяне на изискани писмени доказателства, с оглед обстоятелствата по делото съдът може да приеме за доказани фактите, относно които е създал пречки за събиране на доказателства, съобразно чл.190, ал.2, във вр. с чл. 161 от ГПК.

ДА СЕ ИЗИСКАТ данни и справки, които да бъдат предоставени в 1-седмичен срок от съобщаването, от:

1. НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ, относно:

- Вида и размера на всички публични задължения на длъжника, както и данни кога същите са възникнали;
- Образувани изпълнителни дела от публичен изпълнител и наложени по тях обезпечения върху имуществото на длъжника;
- Записи за издадени фактури от или на длъжника, включени в дневниците за покупки и продажби на лица, регистрирани по ЗДДС в случай, че длъжника е бил регистрирано по ЗДДС лице;
- Сключени трудови договори, както и дали са прекратени.

2. ОБЩИНА ВАРНА – справка за декларирани от длъжника недвижими имоти и

моторни превозни средства;

3. РЕГИСТЪРА ЗА ОСОБЕНИТЕ ЗАЛОЗИ – справка за вписани обезпечения по ЗОЗ за периода 2020-2023 година.

4. СЛУЖБА ПО ВПИСВАНИЯТА – справка за вписванията и отразяванията по партидата на длъжника.

5. КАМАРАТА НА ЧСИ справка относно образувани изпълнителни производства срещу длъжника.

Препис от определението да се връчи на страните, ведно с призовката за насроченото с.з.

Съдия при Окръжен съд – Варна: _____