

# ОПРЕДЕЛЕНИЕ

№ 537

гр. Варна, 08.02.2022 г.

**ОКРЪЖЕН СЪД – ВАРНА, VI СЪСТАВ**, в закрито заседание на осми февруари през две хиляди двадесет и втора година в следния състав:

Председател: Атанас В. Славов

като разгледа докладваното от Атанас В. Славов Гражданско дело № 20203100102225 по описа за 2020 година

Производството е по реда на чл.153 на ЗПКОНПИ.

Производство по делото е образувано е по искане на КОМИСИЯТА ЗА ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НА КОРУПЦИЯТА И ЗА ОТНЕМАНЕ НА НЕЗАКОННО ПРИДОБИТОТО ИМУЩЕСТВО, БУЛСТАТ:\*\*\*\*\*, и адрес гр.Варна ул.Алеко Константинов № 17 ет.1 ПРОТИВ В. Г. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\*, с адрес на призоваване гр. \*\*\*\*\* в качеството й на наследник на Г. В. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*; С. Г. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\*, в качеството му на наследник на Г. В. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*; В. Г. В. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. Игнатиево, ул. „\*\*\*\*\*, с адрес за призоваване гр. \*\*\*\*\*, в качеството му на наследник на Г. В. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*; С. Г. С. с ЕГН \*\*\*\*\* с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\* с правно основание чл. 153, ал. 2 от ЗПКОНПИ и цена на иска 62 769.98 лв.

В искането са изложени фактически твърдения относно:

С Решение № 668/08.04.2020 г. на КПКОНПИ е образувано производството за отнемане в полза на държавата на незаконно придобито имущество въз основа на постъпило в ТД Варна уведомление от Окръжна прокуратура - Варна с рег. №УВКПКОНПИ-484/10.04.2019 г. за привличане в качеството на обвиняем по досъдебно производство №397/2016 г. по описа на ОД на МВР - Варна, пр. пр. № 2354/2016 г. по описа на Окръжна прокуратура – Варна на лицето Г. В. Б. с ЕГН \*\*\*\*\* за престъпление по чл. 255, ал. 1, т. 1 вр. с чл. 26 от НК.

Престъплението попада в обхвата на чл. 108, ал. 1, т. 18 от ЗПКОНПИ.

Лицето е привлечено като обвиняем, за това че в периода 01.01.2009 г. – 31.12.2014 г. в гр. Варна, при условията на продължавано престъпление, в качеството си на данъчно задължено местно физическо лице по силата на чл. 6 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица, избегнал установяването и плащане на данъчни задължения в големи размери - общо 7 056 лв., представляващи дължим данък за облагаемия доход за 2009 г., 2010 г., 2011 г., 2012 г., 2013 г. и 2014 г. като не подал годишни данъчни декларации, които се изискват по силата на закон - чл. 50 ал. 1, т. 1 и 2 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица /редакция от 03.04.2009 г./, както следва:

- за данъчен период 01.01.2009 г. - 31.12.2009 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал.1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в размер на 317,22 лв.

- за данъчен период 01.01.2010 г. - 31.12.2010 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал.1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в размер на 5 394,65 лв.

- за данъчен период 01.01.2011 г. - 31.12.2011 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал.1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в размер на 278,20 лв.

- за данъчен период 01.01.2012 г. - 31.12.2012 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал.1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в 303,16 лв.

- за данъчен период 01.01.2013 г. - 31.12.2013 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал. 1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход

и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в размер на 117,35 лв.

- за данъчен период 01.01.2014 г. - 31.12.2014 г. не е подал годишна данъчна декларация, която се изисква по силата на закон - чл. 50, ал. 1 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица за облагаемия доход и по този начин избегнал установяване и плащане на данъчни задължения в размер на 645,42 лв.

Ищецът твърди, че е налице значително несъответствие в размер над 150 000 лева за целия проверяван период в имуществото на проверяваното лице по смисъла на чл. 107, ал. 2 от ЗПКОНПИ във вр. с §1, т. 3 от ДР на ЗПКОНПИ.

При така описаната фактическа обстановка е видно, че е налице значително несъответствие в имуществото на проверяваното лице по смисъла чл. 107, ал. 2 от ЗПКОНПИ във вр. с §1, т. 3 от ДР на ЗПКОНПИ.

Предмет на отнемане в исковото производство ще бъде имущество на стойност 62 769,97 лв., тъй като е налице значително несъответствие в имуществото на проверяваното лице по смисъла чл. 107, ал. 2 от ЗПКОНПИ във вр. с §1, т. 3 от ДР на ЗПКОНПИ.

Налице са предпоставките на чл. 150 и чл. 141, във връзка с чл. 142, ал. 2, т. 1 и т. 5 във връзка с чл. 151 и чл. 149 от ЗПКОНПИ.

Ищеца е заявил петитум, с който моли съда да отнемете в полза на държавата имущество от В. Г. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\*, с адрес на призоваване гр. \*\*\*\*\* СТ. Г. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\*, В. Г. В. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: гр. Игнатиево, ул. „\*\*\*\*\*, с адрес за призоваване гр. \*\*\*\*\*, в качеството им на наследници на Г. В. Б. с ЕГН \*\*\*\*\*, с постоянен и настоящ адрес: ул. „\*\*\*\*\* и С. Г. СТ. с ЕГН \*\*\*\*\* с постоянен и настоящ адрес: гр. \*\*\*\*\*, с цена на иска 62 769,98 лв., както следва:

на основание чл. 142, ал. 2, т. 5, във вр. с чл. 141 от ЗПКОНПИ от ответника С. Г. СТ. да отнеме в полза на държавата:

Недвижим имот, находящ се в гр. Игнатиево, \*\*\*\*\*, а именно: Дворно място, съставляващо УПИ II-437 в квартал 49, по действащия план на

гр. Игнатиево, община Аксаково, одобрен със Заповед №378/26.06.1993 г. за улична и дворищна регулация на кмета на общ. Аксаково, находящ се в гр. Игнатиево, \*\*\*\*\* цялото с площ от 1 000 кв.м., при граници: улица , УПИ-IX-1034, УПИ- I-438 и УПИ XIII-436, ведно с построеното в имота жилище, на един етаж, без площ по документ за собственост, с площ съгласно данъчна оценка от 100 кв.м., както и мазе, без площ по документ за собственост, с площ съгласно данъчна оценка 20 кв.м., както и второстепенна постройка – лятна кухня, на един етаж, без площ по документ за собственост, с площ съгласно данъчна оценка – 30 кв.м.

Лек автомобил, марка „БМВ“, модел 530 Д, рег. № B6319BM, дата на първоначална регистрация 02.01.2004 г., рама номер: WBANC71010B647190, двигател: 40885656306D2

Лек автомобил, марка „Фолксваген“, модел Пасат, рег. № B3864HA, дата на първоначална регистрация 09.07.1999 г., рама номер: WVWZZZ3BZXP092833, двигател: AFN657628.

На основание чл. 151 във връзка с чл. 142, ал. 2, т. 5, във вр. с чл. 141 от ЗПКОНПИ от С. Г. СТ. да отнеме в полза на държавата:

Сумата в размер на 7 200 лв., представляваща пазарната стойност към датата на отчуждаване на лек автомобил, марка „Мерцедес“, модел E320, рег. № B0490HB, дата на първоначална регистрация 27.09.2000 г., рама номер: WDB2100261B221003, двигател: 61398030800992.

Сумата в размер на 4 800 лв., представляваща пазарната стойност към датата на отчуждаване на лек автомобил, марка „Мерцедес“, модел E320 ЦДИ 4, рег. № B1554BB, дата на първоначална регистрация 26.10.2005 г., рама номер: WDB2110891X195186, двигател: 64292140065433.

Сумата в размер на 169,97 лв., представляваща непреобразувани вноски по банкови сметки, с титуляр С. Г. СТ. с ЕГН \*\*\*\*\*.

На основание чл. 150 във връзка с чл. 142, ал. 2, т. 1, във вр. с чл. 141 от ЗПКОНПИ от В. Г. Б. да отнеме в полза на държавата:

1/3 ид.част от недвижим имот, находящ се в гр. Игнатиево, ул. „Г. Петлешев“ № 30, а именно: УПИ XIV-409, 410 в квартал 48 по плана на гр. Игнатиево, с площ от 2 295 кв.м. при граници на целия имот: улица, имот № 409, УПИ XI- 409, УПИ XII-408, УПИ IV-411 и УПИ IX-410, който имот е

идентичен с бившите УПИ Х-410 в кв. 48 с площ от 885 кв.м. и УПИ-ХIV-409 в квартал 48 с площ от 1 410 кв.м.

1/3 ид.част от лек автомобил, марка „Фолксваген“, модел Поло, рег. № В3756НР, дата на първоначална регистрация 19.04.1996 г., рама номер: WVWZZZ6NZTY165670, двигател: AEV117419.

На основание чл. 150 във връзка с чл. 142, ал. 2, т. 1, във вр. с чл. 141 от ЗПКОНПИ от СТ. Г. Б. да отнеме в полза на държавата:

1/3 ид.част от недвижим имот, находящ се в гр. Игнатиево, ул. „Г. Петлешев“ № 30, а именно: УПИ ХIV-409, 410 в квартал 48 по плана на гр. Игнатиево, с площ от 2 295 кв.м. при граници на целия имот: улица, имот № 409, УПИ ХI- 409, УПИ ХII-408, УПИ IV-411 и УПИ IX-410, който имот е идентичен с бившите УПИ Х-410 в кв. 48 с площ от 885 кв.м. и УПИ-ХIV-409 в квартал 48 с площ от 1 410 кв.м.

-1/3 ид.част от лек автомобил, марка „Фолксваген“, модел Поло, рег. № В3756НР, дата на първоначална регистрация 19.04.1996 г., рама номер: WVWZZZ6NZTY165670, двигател: AEV117419.

На основание чл. 150 във връзка с чл. 142, ал. 2, т. 1, във вр. с чл. 141 от ЗПКОНПИ от В. Г. В. да отнеме в полза на държавата:

1/3 ид.част от недвижим имот, находящ се в гр. Игнатиево, ул. „Г. Петлешев“ № 30, а именно: УПИ ХIV-409, 410 в квартал 48 по плана на гр. Игнатиево, с площ от 2 295 кв.м. при граници на целия имот: улица, имот № 409, УПИ ХI- 409, УПИ ХII-408, УПИ IV-411 и УПИ IX-410, който имот е идентичен с бившите УПИ Х-410 в кв. 48 с площ от 885 кв.м. и УПИ-ХIV-409 в квартал 48 с площ от 1 410 кв.м.

1/3 ид.част от лек автомобил, марка „Фолксваген“, модел Поло, рег. № В3756НР, дата на първоначална регистрация 19.04.1996 г., рама номер: WVWZZZ6NZTY165670, двигател: AEV117419.

С исковата молба са представени писмени доказателства и са направени доказателствени искания.

В срока по чл.131 от ГПК е постъпил отговор на исковата молба, с който оспорват иска като неоснователен и недоказан.

Вадени са възражение за недопустимост на иска, като същевременно се оспорва като неоснователен и недоказан.

Молят съда да постановите решение, с което да отхвърли изцяло исквете на КПКОНПИ, като неоснователни и недоказани. Претендира разноски.

Съдът като съобрази твърденията на страните, както и направените искания по доказателствата, намира за установено следното:

Предявеният иск е с правно основание на основание чл. 142, ал. 2, т. 1 и т5 вр. чл. 141 от ЗПКОНПИ.

По отношение на допустимостта на иска.

Предявения иск е допустим и следва да се разгледа по същество. /Тълкувателно решение № 1 от 4.06.2020 г. на ВКС по т. д. № 1/2018 г., ОСГК, докладчик съдията Велислав Павков/

В тежест на ищеца съдът възлага и доказване на юридическият факт на придобиване на имуществото, което е предмет на претенцията; като установи, че е налице явно несъответствие между придобитото имущество и доходите на ответниците за проверявания период.

По доказателствените искания, съдът съобрази следното:

Представените с мотивираното искане и отговора писмени доказателства следва да се докладват за приемане в с.з..

Производството по делото следва да бъде насрочено за разглеждане в открито съдебно заседание. На страните по делото следва да бъде дадена възможност, в едноседмичен срок от получаване на препис от настоящото определение, да изразят писмено становище по доклада на иска, като на ищеца се връчи препис от писмения отговор на ответниците.

На основание 155 от ЗПКОНПИ, съдът следва да обнародва в "Държавен вестник" обявление, което да съдържа: номера на делото, данни за постъпилото искане, опис на имуществото, указание за срока, в който заинтересованите лица могат да предявят своите претенции върху имуществото, както и датата, за която се насрочва първото заседание.

С определение № 3696/09.11.2020 год. производството по делото е спряно на основание чл. 631, вр. чл. 633 от ГПК до приключване на дело С-319/2019 г. на Съда на Европейския съюз, образувано по отправено с определение от 02.04.2019 год. по гр. д. № 704/2017 г. по описа на СГС преюдициално запитване, на основание.

По цитираното преюдициално запитване е постановено решение на 28.10.2021 г. на СЕС, поради което са налице предпоставките на чл. 230 от ГПК за възобновяване на производството по настоящото дело.

Същото следва да бъде насрочено за разглеждане в открито съдебно заседание с призоваване на страните.

Предвид изложеното, съдът

## **ОПРЕДЕЛИ:**

**ВЪЗОБНОВЯВА** производството по гр. д. № 2225/2020 г. по описа на ВОС, на основание чл. 230 от ГПК.

**ОБЯВЯВА** на страните следния проект за доклад:

Предявеният иск е с правно основание на основание чл. 142, ал. 2, т. 1 и т.5 вр. чл. 141 от ЗПКОНПИ.

Съгласно разпоредбите на ЗПКОНПИ в полза на държавата се отнема имущество, което да отговаря на следните кумулативно дадени предпоставки: първо - да е придобито през проверявания период, да е налице значително несъответствие между придобитото имущество и доходите на ответника от законни източници; второ - да е придобито от лице, за което е установено, че са налице основанията по чл. 3 от закона.

Предвид изразеното от страните становище, съдът приема, че не са налице обстоятелства, които се признават съобразно разпоредбата на чл. 146, ал.1, т.3 ГПК.

Предвид изразеното от страните становище, съдът счита, че не са на лице факти и обстоятелства, които не се нуждаят от доказване съобразно разпоредбата на чл. 146, ал.1, т.4 ГПК.

На осн. чл. 146, ал.1, т.5 ГПК, УКАЗВА на ищеца, че в негова тежест е да установи, фактите и обстоятелствата посочени в мотивите.

На осн. чл. 146, ал.1, т.5 ГПК, УКАЗВА на ответника, че в негова тежест е да установят всички право-изключващи и право-погасяващи факти и твърдения, от които черпят благоприятни за себе си последици изрично посочени в мотивите към определението.

На осн. чл. 146, ал.4 ГПК:

ДОПУСКА приемането на писмените доказателства представени към мотивираното искане и отговора на исковата молба, по опис, като по тяхното приемане съдът ще се произнесе в открито съдебно заседание.

ОТЛАГА произнасянето по направените останали доказателствени искания.

НАСРОЧВА производството по делото за 05.10.2022 год. от 14.30ч., за която дата и час да се призоват страните.

На ищеца да се връчи препис от отговора на ответника.

НА ОСНОВАНИЕ чл.155 от ЗПКОНПИ, да се обнародва в "Държавен вестник" обявление, което да съдържа: номера на делото, данни за постъпилото искане, опис на имуществото, датата, за която се насрочва първото заседание и указание, че в срок до приключване на първото по делото съдебно заседание заинтересованите лица могат да предявят своите претенции върху имуществото.

УКАЗВА ищеца в седмичен срок от датата на връчване на препис от настоящото определение да внесе и представи квитанция за внесена такса по банковата сметка на "Държавен вестник" IBAN: BG10BNBG96613100170401, BIC на БНБ е BNBGBGSD за сумата в размер на 140 лева.

Предупреждава ищеца, че при неизпълнение на разпореждането на съда производството ще бъде прекратено.

На страните да се връчи препис от настоящото определение, което съдържа проекта за доклад, като на ищеца се връчат и преписи от писмените отговори на ответниците.

ДАВА ВЪЗМОЖНОСТ на страните, в двуседмичен срок от получаване на препис от настоящото определение, да изразят писмено становище по доклада на иска.

УКАЗВА на страните, че могат да сключат спогодба чл.158 от ЗПКОНПИ, с която да се отнеме не по-малко от 75 на сто от имуществото или паричната му равностойност.

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