

# РЕШЕНИЕ

№ 401

гр. София, 14.04.2022 г.

## В ИМЕТО НА НАРОДА

**СОФИЙСКИ ГРАДСКИ СЪД, ТО VI-24**, в закрито заседание на четиринадесети април през две хиляди двадесет и втора година в следния състав:

Председател: Милена Богданова

като разгледа докладваното от Милена Богданова Търговско дело № 20221100900444 по описа за 2022 година

за да се произнесе взе предвид следното.

Производството е по реда на чл.25 ЗТРРЮЛНЦ вр. чл. 274 -278 ГПК.

Образувано е по жалба на „О.Л.“ ЕООД, ЕИК \*\*\*\* срещу отказ №2022022310713/24.02.2022г. за вписване на заявеното от дружеството със заявление вх. №2022022310713/23.03.2022г. обстоятелство по чл.63 ал.1 и 4 от Закона за мерките срещу изпиране на пари.

Жалбоподателят навежда подробни доводи относно това, че атакувания отказ е незаконосъобразен и неправилен.

Иска се отмяна на отказа и указване АВп да извърши исканото вписване.

Съдът, като обсъди доказателствата по делото и взе предвид направените оплаквания и мотивите на отказа, намира за установено следното.

*По допустимостта на жалбата.*

Частната жалба е подадена от името на заявителя в регистърното производство, против подлежащ на съдебен контрол акт на Агенцията по вписванията към ТРРЮЛНЦ и в установения едноседмичен срок. Внесена е дължимата държавна такса, поради което са налице предпоставките за разглеждане законосъобразността на оспорения акт.

*По основателността на жалбата.*

Разгледана по същество, жалбата се явява основателна, по следните съображения.

Регистърното производство е образувано пред Агенция по вписвания по заявление образец Б7 от Наредба № 1 за водене, съхранение и достъп до търговския регистър и регистъра на юридическите лице с нестопанска цел вх. № 2022022310713, с което е заявено за вписване на обстоятелства относно действителните собственици по партидата на „О.Л.“ ЕООД.

Отказът е мотивиран с това, че с процесното заявление не се заявяват за вписване лица – действителни собственици, определени по критериите на §2 от Закона за мерките срещу изпирането на пари. Посочило е, че идентифицирането на действителните собственици на търговските дружества е от мерките за превенция, регламентирани в ЗМИП, като съгласно чл.59 ал.1 и § 2 ал.1 от Допълнителните разпоредби на закона действителните собственици са физически лица.

В постановения отказ длъжностното лице по регистрацията приема, че съгласно чл. 63, ал. 1 ЗМИП, § 2 от ДР на ЗМИП и чл. 61, ал. 1 ЗМИП действителните собственици са физически лица. Съгласно чл. 67, ал. 50 от Наредба № 1 от 14 февруари 2007 г. за водене, съхраняване и достъп до търговския регистър и до регистъра на юридическите лица с нестопанска цел – в раздел „Действителни собственици“ при вписване на обстоятелства по чл. 63, ал. 1 и 4 ЗМИП група „Действителни собственици – физически лица“ съдържа единствено поле № 550 „Действителни собственици – физически лица“, в която се посочват индивидуализиращите данни за физическите лица – действителни собственици. Счита, че след като е налице изключението на § 2, ал. 1, т. 1 ЗМИП, то като действителен собственик – физическо лице трябва да се посочи лицето или лицата, изпълняващи длъжността на висш ръководен служител. Длъжностното лице приема също така, че представената декларация по чл. 63, ал. 4 ЗМИП е без подпис на издал и без нотариална заверка, както и че не са представени документи, установяващи съществуването на юридическите лица или други правни образувания, чрез които пряко или непряко се упражнява контрол.

В чл.59 ал. 1 ЗМИП е предвидено, че идентифицирането на всяко физическо лице, което е действителен собственик на клиент – юридическо лице или друго правно образувание, се извършва чрез събиране на конкретно изброени справки и документи. Съгласно ал. 4 на чл. 59 ЗМИП, за клиентите – юридически лица, чиито акции се търгуват на регулиран пазар, които се подчиняват на изискванията за оповестяване в съответствие с правото на Европейския съюз или на еквивалентни международни стандарти, осигуряващи адекватна степен на прозрачност по отношение на собствеността, се събира информация за дяловото участие, подлежаща на разкриване по реда на глава единадесета, раздел I от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, или аналогична информация относно дружества на регулиран пазар извън Република България.

Съгласно чл. 63, ал. 3 ЗМИП за производството, редът и сроковете за вписването на обстоятелствата относно действителните собственици се прилагат съответно Законът за търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел и Законът за регистър БУЛСТАТ. Налице е утвърден образец на заявление Б7 за вписване на обстоятелства относно действителни собственици, включително и с подраздел: „Юридически лица или други правни образувания, чрез които пряко или непряко се упражнява контрол“.

В чл. 63, ал. 5 ЗМИП е предвидено, че учредените на територията на Република България юридически лица и други правни образувания, с изключение на едноличните търговци, са длъжни да заявят за вписване съгласно ал. 1 действителните си собственици по § 2 от допълнителните разпоредби, ако същите не са вписани като съдружници или

еднолични собственици на капитала по партидите им. Когато като съдружници или еднолични собственици на капитала са вписани юридически лица или други правни образувания, задължението по предходното изречение възниква: 1. ако действителните собственици по § 2 от допълнителните разпоредби не са вписани в регистрите по ал. 1 като съдружници и/или еднолични собственици на капитала по партидите на участващи във веригата на собственост юридически лица или други правни образувания, учредени на територията на Република България, или 2. ако тези юридически лица или други правни образувания не са учредени на територията на Република България.

Съгласно дадената легална дефиниция в § 2, ал. 1 от ДР на ЗМИП „Действителен собственик“ е физическо лице или физически лица, което/които в крайна сметка притежават или контролират юридическо лице или друго правно образувание, и/или физическо лице или физически лица, от чието име и/или за чиято сметка се осъществява дадена операция, сделка или дейност, и които отговарят най-малко на някое от посочени условия. Относно корпоративните юридически лица и други правни образувания е посочено по т. 1, че действителен собственик е лицето, което пряко или косвено притежава достатъчен процент от акциите, дяловете или правата на глас в това юридическо лице или друго правно образувание, включително посредством държане на акции на приносител, или посредством контрол чрез други средства, с изключение на случаите на дружество, чиито акции се търгуват на регулиран пазар, което се подчинява на изискванията за оповестяване в съответствие с правото на Европейския съюз или на еквивалентни международни стандарти, осигуряващи адекватна степен на прозрачност по отношение на собствеността.

В § 2, ал. 5 от ДР на ЗМИП е предвидено, че когато, след като са изчерпани всички възможни средства и при условие, че няма основание за съмнения, не може да се установи като действителен собственик лице съгласно ал. 1 или когато съществуват съмнения, че установеното лице или лица не е действителният собственик, за „действителен собственик“ се счита физическото лице, което изпълнява длъжността на висш ръководен служител. Задължените лица водят документация за предприетите действия с цел установяване на действителния собственик по ал. 1.

В разглеждания случай заявителят е подал заявление Б7 по образец, в което е попълнил данните, съобразно представената декларация по чл. 63, ал. 4 ЗМИП, нотариално заверена. За действителен собственик на „О.Л.“ ЕООД е посочено юридическо лице „О.У.К.“ дружество, учредено съгласно законодателството на Щата Делауер, Съединени Американски Щати с посочени адрес и седалище на управление. Същото е публично дружество, чиито акции се търгуват на регулиран пазар, а именно на Нюйоркската фондова борса. Следователно е приложимо цитираното по-горе изключение на § 2, ал. 1, т. 1 от ДР на ЗМИП и дружеството се подчинява на изискванията за оповестяване в съответствие с правото на Европейския съюз или на еквивалентни международни стандарти, осигуряващи адекватна степен на прозрачност по отношение на собствеността. В подкрепа на този извод е изрично предвиденото в цитираната по-горе разпоредба на чл. 59, ал. 4 ЗМИП, съгласно която за клиентите – юридически лица, чиито акции се търгуват на регулиран пазар, които

се подчиняват на изискванията за оповестяване в съответствие с правото на Европейския съюз или на еквивалентни международни стандарти, осигуряващи адекватна степен на прозрачност по отношение на собствеността, се събира информация за дяловото участие, подлежаща на разкриване по реда на глава единадесета, раздел I от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, или аналогична информация относно дружества на регулиран пазар извън Република България.

При съобразяване приложимите разпоредби и наличието на изключение по § 2, ал. 1, т. 1 ДР на ЗМИП, установената приложимост на специални правила по отношение на публичните дружества и тяхната персонална структура, то е достатъчно да се посочи публичното акционерно дружество като действителен собственик.

В конкретния случай заявителят е посочил именно наличието на публично дружество „О. У. К.“, което упражнява непряк контрол върху него, с което е изпълнил задължението си по отношение заявяване на действителния собственик. Липсва основание да се приложи § 2, ал. 5 на ДР на ЗМИП, каквито мотиви са изложени в обжалвания отказ, тъй като по отношение на заявителя не се касае за изчерпване на всички възможни средства за установяване на действителния собственик предвид приложимите строги изисквания за оповестяване, нито има основание за съмнения относно действителния собственик

Следователно заявителят не следва да посочва физически лица – действителни собственици, а е длъжен да отрази юридическото лице - публично дружество, упражняващо контрол /Р №2596/26.11.2019 г. по т.д.№3547/2019 г. на САС, Р № 124 от 05.03.2021г. по т.д. № 2465/2020г. на САС/.

Постановеният отказ като неправилен следва да се отмени.

Мотивиран от изложеното съдът

## **РЕШИ:**

ОТМЕНЯ по жалба на „О.Л.“ ЕООД, ЕИК \*\*\*\*\* отказ №2022022310713/24.02.2022г. на длъжностно лице при Агенция по вписванията, постановен по заявление образец Б7 вх. №20220223150713/23.02.2022г.

УКАЗВА да се извърши вписване на заявените обстоятелства по партидата на „О.Л.“ ЕООД, ЕИК \*\*\*\*\*.

Решението подлежи на обжалване пред Софийски апелативен съд в 7 дневен срок от връчването му.

Съдия при Софийски градски съд: \_\_\_\_\_