

МОТИВИ
към ПРИСЪДА № 2/07.03.2024г.
по НОХД № 4/2024г. по описа на ДРС.

Срещу подсъдимия **М. З. Х.** - роден на ****г., в гр. Д., общ. Д., обл. Смолян, местожителство гр. Д., общ. Д., обл. Смолян, ул. Г. Д. № *, български гражданин, неженен, неосъждан, със средно специално образование, месторабота - таксиметров шофьор, с ЕГН ****, е повдигнато обвинение и същият е предаден на съд, за престъпление по 201, във връзка с чл. 26, ал. 1 НК, за това, че през периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г., в гр. Д., обл. Смолян, при условията на продължавано престъпление, с четиридесет и две отделни деяния, които осъществяват по отделно състава на едно и също престъпление, извършени през непродължителен период от време, при една и съща обстановка и при еднородност на вината, при което следващото се явява от обективна и субективна страна продължение на предшестващото, в качеството си на длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1, буква „б“ от НК - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ в „П. К.“ ООД гр.Д. е присвоил чужди пари в размер общо на 11 065,03 лв., собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д. ЕИК: ****, връчени му в това му качество да ги пази и управлява, както следва:

1. На 06.12.2017г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 167,20 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

2. На 08.12.2017г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 181,83 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

3. На 11.12.2017г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 175,56 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

4. На 14.12.2017г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 163,02 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

5. На 17.12.2017г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 167,20 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

6. На 04.01.2018г., в гр. Д., обл. Смолян, като длъжностно лице

- „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 104,50 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

7. На 09.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 165,36 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

8. На 12.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 212,00 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

9. На 18.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

10. На 21.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

11. На 24.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

12. На 27.01.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

13. На 30.01.2018г. в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

14. На 01.02.2018г., в гр.Д., обл. Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

15. На 05.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян. като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

16. На 08.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му

17. На 11.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

19. На 17.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

21. На 22.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,58 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

23. На 01.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

25. На 07.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

3

299,66 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

38. На 18.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

39. На 20.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 406,62 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

40. На 25.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 403,64 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

41. На 28.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 412,32 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

42. На 30.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 416,12 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

В съдебно заседание представителят на държавното обвинение поддържа обвинението при изложената в обвинителният акт фактическа обстановка и правна квалификация на деянието. Предлага на подсъдимия да се определи наказание по реда на чл.58а НК за деянието по чл. 201, във връзка с чл.26 НК чрез налагане на наказание „лишаване от свобода“, което се намали с 1/3 и отложи с изпитателен срок от три години.

Подсъдимият, лично, разбира обвинението. Признава изцяло фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт и изразява съгласие съдът да не събира доказателства за тези факти. Да не се извършва нов разпит на свидетелите, които са били разпитани в досъдебното производство. Да не се изслушват вещи лица по допуснати и назначени експертизи в хода на досъдебното производство, а тези доказателства да бъдат ползвани от съда при постановяване на присъдата.

Защитникът му адв. Р. прави искане делото да бъде разгледано по реда на глава 27 НПК съкратено съдебно следствие, като подсъдимият признава всички факти и обстоятелства, изложени в обвинителния акт. Предлага да бъде определено наказание лишаване от свобода към минимален размер, чието изтърпяване се отложи с изпитателен срок, което ще окаже необходимият възпиращ и възпитателен ефект, както спрямо него, така и спрямо другите граждани в средата, в която живее и работи.

Съдът, като взе предвид искането на подсъдимия и неговия защитник и на основание чл.370, във връзка с чл.371, т.2 НПК прие решение на разглеждане на делото по реда на съкратеното съдебно следствие, при признание на фактите, изложени в обвинителния акт от подсъдимия, като прие за установено от анализа на доказателствената съвкупност на събраните на досъдебното производство доказателства, от фактическа и правна страна следното:

От приложена Справка за съдимост, изготвена от РС Девин се установява, че подсъдимият е неосъждан.

С Трудов договор №00133 (том.2, л.26) от 03.05.2016г. обв.М. З. Х. от гр.Д. е бил назначен, като обслужващ бензиностанция/газостанция в „П. К.“ ЕООД гр.Д., находяща се в гр.Д., ул. „О.“.

От Служебна бележка №90/04.05.2016г., издадена от „П. К.“ ЕООД - Д. се установи, че на 04.05.2016г. спрямо обв. Х. е бил проведен начален инструктаж по безопасност и здраве.

На 04.05.2016г., обв. Х. е бил запознат с длъжностната си характеристика, според р. II: носи отговорност за установени липси на стоки, материална отговорност, отчетническа отговорност във връзка с поверените материални ценности. Основните му длъжностни задължения са свързани с приемането на парични суми, връщане на ресто, издаване на касови бележки и фактури, т.е има възлагане на дейности на материално отговорно лице (МОЛ) и пр. Сред основните отговорности са и отчетническата отговорност във връзка с поверените му парични суми и материални ценности и отговорност за повереното му фискално устройство.

От приложеното по делото копие на трудовото досие на М. Х. е видно също така, че със Заповед №13/02.05.2018г. на управителя на „П. К.“ ЕООД бил прекратен Трудов договор №133/02.05.2016г., на основание чл.326, ал.1 от КТ (по искане на работника или служителя, с писмено предизвестие до работодателя).

От работодателя „П. К.“ ЕООД - Д. е бил приет начин на отчитане на оборотните средства от отчетниците на бензиностанцията за всяка смяна със съставяне на дневна справка за извършени продажби на горива, стоки, мивка, сервиз, ГТП, опис на отчетения оборот по банкноти и монети и опис за безналични плащания. В бензиностанцията се съставяли описи (картони) за получени горивни и смазочни материали за извършени продажби на горива на фирми, които към момента за зареждане не извършвали плащане, а правили това, т.е плащали получените ГСМ (гориво смазочни материали) в края на месеца, когато от „П. К.“ ЕООД им издавали и фактура за получените (заредените) ГСМ. В картоните се записвали данни за име на фирма и код, с който отчетника пренасочва касовите бележки на името на фирмата, дати за горива и за масла, услуги и други - количество, стойност, подпис и име на клиента. В края на месеца тези картони се предавали на счетоводителя за съставяне на фактура за съответния потребител, който извършвал и

плащането.

Ежедневните отчетни документи - справки за извършени продажби горива, стоки, мивка, сервиз, ГТП, опис на отчетения оборот по банкноти и монети и описи за безкасови плащания, заедно с оборота се предавали на един от счетоводителите на дружеството - св.М. П. или св.К. И. К., които предавали същите на св. Р. С. С.. За получените суми и за всеки оборот св. С. категорично заявила, че издавала приходен касов ордер към отчета. Отчетниците изготвяли дневните справки и опис за безналични плащания. По отношение на фирмите неплатили за деня, отчетниците попълвали и описи за получени горивни и смазочни материали, така наречените картони, в които съответния отчетник бил длъжен да посочи-дата, количество, стойност, име, фамилия и подпис на лицето, което ги е получило. На база тези картони в края на месеца били издавани фактури от св.П. и св.К..

св. С. - счетоводител в дружеството установява, че след приключване на смяната всеки служител, заемащ посочената длъжност изготвял дневна справка за продадени горива, стоки, мивка, сервиз, ГТП. Служителят изготвял също така и справка за съответния ден за неплатените, но получени/заредени от фирмите горива, отразени в дневната справка. В тази справка се записвали данни за количество, сума и вид гориво, заредено от съответната фирма. Тези бланки били изготвени от „П. К.“ ЕООД с цел отчетност, като първата справка съдържа и подпис на съответния служител, който е и МОЛ, за да бъде удостоверено всичко с неговия подпис. През периода 2017г. - 2020г., лицата заемащи длъжността „обслужващ бензиностанция/газостанция“ отчитали в офиса, намиращ се в м.„Н. м.“ ежедневните отчетни документи. Счетоводителите св.К. и св.П. предавали документите и оборота на св.С., като отчетения оборот от подс. Х. се получава от нея, за което съставя приходен касов ордер по материалноотговорни лица. При приключване на финансовата 2019г. за „П. К.“ ЕООД било установило остатък по сметка 411 „Клиенти“, партида - свободни продажби. След изясняване на всички обстоятелства в тази връзка бил установен точния размер на присвоените средства от подс. М. Х., което е извършено чрез дописване в справката за неплатени и заредени от фирмите горива за деня, като неосъществени продажби и отчитане на по-малко средства от дневния оборот, които след това присвоявал.

От приложените по делото в оригинал справки за извършени продажби от подс. М. Х. на горива, стоки, мивка, сервиз, ГТП, опис на отчетения оборот по банкноти и монети, описи за безкасови плащания и описи (картони) за получени горивни и смазочни материали за извършени продажби на горива на “Д. 08” ЕООД гр.Д., “ДСВ Т.” ЕООД с.М., “С.” ЕООД с.Б., “Д. т.-л.” ЕООД гр.Д. и “Д. 03” ЕООД с.Г. за периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г. и изготвените комплексна счетоводно-икономическа и стоково-оценъчна експертиза (т.1, л.150 - л.158) се установи, че работното време на бензиностанция „П. К.“ в гр.Д., ул. „О.“ № * е 24 часа на сменен режим от

07.00ч. до 07.00ч. на следващия ден. Всяка сутрин, след приключване на смяната материално-отговорното лице (работника на бензиностанцията) предава оборота със справка за извършените продажби на горива, стоки, услуги от автомивка и сервиз, в която се описвал оборота по отчета от касовия апарат, като в т.ч. се описвали продажбите на отложено плащане и получените пари в брой. Продажбите на отложено плащане се извършвали на фирми с договори, на които заредените количества се записват в т.нар. картон срещу имена и подпис на шофьорите. За получените суми и за всеки предаден оборот счетоводителя издава приходен касов ордер.

В края на месеца служителите от счетоводството издават фактури на клиентите, които се плащат по банков път.

От показанията на св. Р. С. - счетоводител в дружеството, става ясно, че в края на 2019г., при приключване на счетоводната година установила, че има неплатени суми по сметка 411 „Клиенти“ от свободните продажби. След като анализирали данните разбрали, че в описите (картоните) за безкасовите плащания са записани количества и суми на заредено количество дизелово гориво на фирми с договор, които количества не са записани в описите за издаване на фактури, като по този начин тези количества не са фактурирани и съответно останали неплатени. По този начин, материалноотговорните лица отчитали продадените количества горива и вероятно платени в брой като неплатени и в същото време не са били фактурирани на клиентите с договор.

От предоставените дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, ГТП на подс. М. Х., в качеството му на „обслужващ бензиностанция /газстанция“, с които е отчитал оборота за деня, експертизата установява, че за периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г. общия оборот е в размер на 109 695.89 лв. като в т.ч.

-68 721.74 лв. е в брой,

-2 281.21 лв. - с ПОС терминал,

-49 757.97 лв. - на отложено плащане.

Отчетеният оборот от подс. М. Х. е в размер на 57 656.71 лв., като разликата се явява неотчетени суми от реализираните продажби в размер на 11 065.03лв., подробно описани по дати и суми в таблица Приложение 2.

От изпратените потвърждаващи писма от клиентите “Д. 08“ ЕООД гр.Д., “ДСВ Т.” ЕООД с. М., “С.” ЕООД с.Б., “Д. т.-л.” ЕООД гр.Д. и “Д. 03” ЕООД с.Г. е установено, че посочените в отчетите на подс. М. Х. количества горива не са получени и съответно не са фактурирани и платени от тях, като по дати, количества и суми са описани в констативно-съобразителната част.

По отчети на подс. М. Х. не са отразени продажби на 5 173.27 (пет хиляди сто седемдесет и три литра и 27 грама) литра дизелово гориво на обща стойност 11 065.03 лв. (единадесет хиляди и шестдесет и пет лева и 03) по дати, фирми, количества и суми, подробно описани в Таблица Приложение

4 в констативно- съобразителната част.

От приложената допълнителна комплексна счетоводно-икономическа и стоково-оценъчна експертиза (том-1, л.162-л.164) се установи, че от данните в представените оборотни ведомости към 31.12.2017г. по сметка 411 — Клиенти, партида „свободни продажби“ има дебитно салдо /остатък/ в размер на 854.81лв., а към 31.12.2018г. салдото е в размер на 29 916.35лв., което показва размера на вземанията от физически лица в края на периода. На практика неплатени задължения от физически лица са невъзможни, тъй като същите плащат зареденото гориво в брой.

В обекта на дружеството – бензиностанция, находяща се в гр.Д., ул.„О.“№* служителите, които обслужвали бензиностанцията работили на 24 часови смени, от 07.00 часа сутринта до 07.00 часа на следващия ден. В обекта се зареждат горива както в брой, така и на така наречените картони - фирми плащали по банков път.

При зареждане на картон, касовите бонове за зареденото количество от автомобилите на фирмите се събират, описват се в картоната и съответно се подписват от шофьора. В края на месеца се издават фактури за зареденото количество гориво.

За изготвяне на месечните счетоводни отчети всички фактури се осчетоводяват по сметка 411 по клиенти, като съответно се закриват платените в брой. От общия оборот в брой по касовите отчети се приспадат сумите от фактурите в брой и разликата се осчетоводява в сметка 411 Вземания от клиенти „Свободни продажби“. След това осчетоводените плащания в брой се засичат с отчетените суми от МОЛ на обекта и съответно се закриват задълженията на физическите лица по партида Клиенти „Свободни продажби“.

В края на годината след извършен анализ на салдото по сметка 411, партида Клиенти „Свободни продажби“ е установено, че към 31.12.2017г. има дебитно салдо (неплатени суми) в размер на 854.81лв., а към 31.12.2018г. - дебитното салдо е в размер на 29 916.35 лв., което е видно от представените оборотни ведомости на „П. К.“ ЕООД.

Разликата от неотчетените суми е в резултат на извършени продажби в брой, но записани в дневните отчети като продажби на отложено плащане. В същото време тези суми не са вписани в картоните на фирмите и съответно не са фактурирани. След всяка смяна служителите отчитали оборота въз основа на справка за извършените продажби на горива, стоки, услуги от автомивка и сервиз, в която се описва оборота по отчета от касовия апарат /в това число се описват продажбите на отложено плащане и получените пари в брой/като тези суми не са записани в графата за оборот в брой и съответно не са отчетени като приход.

От приложената графическа експертиза - Протокол № 92/08.07.2022г. /том-I/, л.129-л,149/ на приложените по делото оригинали на

дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, описи на оборота по банкноти и монети и описи за безкасови плащания се установява, че ръкописният текст и подписите, съдържащи се в папка № 3 документи, а именно:

- дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз описани в обвинителния акт по дати с изключение на графи „Опис на оборота по банкноти и монети“ и „Обща, сума в лева“

- описи за безкасови плащания, описани в обвинителния акт дати са изпълнени от подсъдимият; опис за безкасови плащания от дата 19.04.2018г. с изключение на графи „Опис на оборота по банкноти и монети“, „Обща сума в лева“ и „Материално отговорно лице“ е изписан от подсъдимия.

Ръкописният текст и подписите в папка № 3 документи, а именно: дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз от дати: 10.01.2018г., 13.01.2018г., 16.01.2018г., 19.01.2018г., 22.01.2018г., 25.01.2018г., 28.01.2018г., 31.01.2018г., 02.02.2018г., 06.02.2018г., 09.02.2018г., 12.02.2018г., 15.02.2018г., 18.02.2018г., 21.02.2018г., 23.02.2018г., 27.02.2018г., 02.03.2018г., 11.03.2018г., 14.03.2018г., 16.03.2018г., 04.04.2018г., 07.04.2018г., 10.04.2018г., 16.04.2018г., 21.04.2018г., 26.04.2018г., 29.04.2018г., 01.05.2018г., 20.03.2018г., 23.03.2018г., 26.03.2018г., 29.03.2018г., 01.04.2018г., 07.12.2017г., 09.12.2017г., 12.12.2017г., 15.12.2017г. и 18.12.2017г. с изключение на графи „Опис на оборота по банкноти и монети“ и „Обща, сума в лева“; описи за безкасови плащания от дати: 09.01.2018г.; 12.01.2018г., 15.01.2018г.; 18.01.2018г., 21.01.2018г., 24.01.2018г., 27.01.2018г., 30.01.2018г., 01.02.2018г., 05.02.2018г., 08.02.2018г., 11.02.2018г., 14.02.2018г., 17.02.2018г., 20.02.2018г., 22.02.2018г., 26.02.2018г., 01.03.2018г., 04.03.2018г., 07.03.2018г., 10.03.2018г., 13.03.2018г., 15.03.2018г., 03.04.2018г., 06.04.2018г., 09.04.2018г., 15.04.2018г., 18.04.2018г., 20.04.2018г., 25.04.2018г., 28.04.2018г., 30.04.2018г., 19.03.2018г., 22.03.2018г., 25.03.2018г., 28.03.2018г., 31.03.2018г., 06.12.2017г., 08.12.2017г.; 11.12.2017г., 14.12.2017г. и 17.12.2017г. в частта „общо и сума“, са изпълнени от подсъдимият.

Така описаната и приета от съда фактическа обстановка се доказва от събраните писмени, гласни доказателства и експертизи, обявени от съда по реда на чл.372, ал.4 НПК: обясненията на обв. М. Х., показанията на свидетелите К. К., Р. С., Кр. К., М. П., Ер. Ш., Дж. Д., Р. И., Р. К., Г. М., Й. З. и З. Ф. комплексни счетоводно-икономически и стоково-оценъчни експертизи, графическа експертиза - Протокол №92/08.07.2022г., Протоколи за доброволно предаване и предадените с тях оригинали и копия от дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, описи на оборота по банкноти и монети и описи за безкасови плащания, трудови досиета, писма и приложени документи от община Devin, от Служба по вписванията при РС-Devin, Сектор „Пътна полиция“ при ОД-МВР- Смолян, ТД на НАП-Пловдив, офис Смолян, Агенция по вписванията, Служба по регистрацията - Смолян,

Декларация за семейно и материално положение и имотно състояние, справка за съдимост, характеристична справка.

Така описаната фактическа обстановка се установява по безспорен и категоричен начин от събраните гласни и писмени доказателства: самопризнанието на подсъдимия по чл.371, т.2 НПК, което се подкрепя от събраните в досъдебното производство доказателства, обявени от съда с определение, че ще се ползват при постановяване на присъдата.

При така описаната фактическа обстановка подсъдимият от обективна и субективна страна е осъществил състава на престъпление по чл. 201, във вр. с чл. 26, ал. 1 НК, тъй като през периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г., в гр. Д., обл. Смолян, при условията на продължавано престъпление, с четиридесет и две отделни деяния, които осъществяват по отделно състава на едно и също престъпление, извършени през непродължителен период от време, при една и съща обстановка и при еднородност на вината, при което следващото се явява от обективна и субективна страна продължение на предшестващото, в качеството си на длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1, буква „б“ от НК - „обслужващ бензиностанция/газостанция“ в „П. К.“ ЕООД гр.Д. е присвоил чужди пари в размер общо на 11 065,03лв., собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява, както следва:

1. На 06.12.2017г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 167,20 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява;

2. На 08.12.2017г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 181,83 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява;

3. На 11.12.2017г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 175,56 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

4. На 14.12.2017г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 163,02 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

5. На 17.12.2017г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 167,20 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

6. На 04.01.2018г., в гр. Девин, обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари -

сумата от 104,50 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

7. На 09.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 165,36 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

8. На 12.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 212,00 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

9. На 18.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

10. На 21.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр. Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

11. На 24.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

12. На 27.01.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

13. На 30.01.2018г. в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

14. На 01.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 149,80 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

15. На 05.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

16. На 08.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.” ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

17. На 11.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

18. На 14.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

19. На 17.02,2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,60 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

20. На 20.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299.62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

21. На 22.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,58 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

22. На 26.02.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

23. На 01.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

24. На 04.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция" е присвоил чужди пари - сумата от 299,64 лева, собственост на „П. К." ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

25. На 07.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

26. На 10.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газосанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,66 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

27. На 13.03.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари- сумата от

38. На 18.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 299,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

39. На 20.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 406,62 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

40. На 25.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 403,64 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

41. На 28.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 412,32 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

42. На 30.04.2018г., в гр.Д., обл.Смолян, като длъжностно лице „обслужващ бензиностанция/газостанция“ е присвоил чужди пари - сумата от 416,12 лева, собственост на „П. К.“ ЕООД гр.Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява, престъпление по чл.201, във вр. с чл.26, ал.1 от НК.

Съдът прие, очертаните в обвинителния акт фактически рамки на обвинението за доказани по несъмнен начин от събраните в хода на съдебното следствие писмени и гласни доказателства, от които се установиха ясно, конкретно и точно всички обстоятелства, свързани с времето, мястото и начина на извършване на престъплението. Предявените в обвинителния акт обстоятелства са доказани от обективна и субективна страна, които са съставомерни по обвинението в престъпление по чл. 201, във вр. с чл.26, ал.1 от НК, което е извършено от подсъдимия Х..

От субективна страна деянието е извършено при пряк умисъл, по смисъла на чл. 11, ал.2 НК, тъй като подсъдимият е имал ясно съзнание, че присвоените чужди пари са му връчени в качеството на длъжностно лице по чл.93, т.1, б.“б“ НК като обслужващ бензиностанция „П. К.“ ЕООД да ги пази и управлява.

Съгласно Постановление № 3/25-27.VI.1970 г. ПВС, Постановление № 9/10.XII.1975 г. и Постановление № 7/ 26.VII.1987 - субект на длъжностно присвояване може да бъде само длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1 НК, във всички състави по НК. Длъжностното лице е субект на престъплението по чл. 201 НК, когато при осъществяването му са налице и всички други елементи на престъпния състав. В хипотезата на чл.93, т.1, б.“б“ НК притежава длъжностно качество, ако извършва „работа, свързана с пазене и управление на чуждо имущество“.

От обективна страна състава на чл.201, ал.1 НК изисква особено качество на субекта на престъплението - да има качеството длъжностно лице по смисъла на чл. 93, т.1 НК.

Подс. Х., през периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г., е имал качеството на длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1, буква „б" НК при изпълнение на длъжността „обслужващ бензиностанция/газостанция“ в „П. К.“ ЕООД гр.Д. и като е присвоил в това качество чужди пари в размер общо на 11 065,03лв., собственост на „П. К. ЕООД, връчени му в това му качество да ги пази и управлява, по силата на фактически изпълняваната от него длъжност му е било възложено да отговаря за опазването и управлението на поверените му парични средства, собственост на работодателя, които е следвало да отчита като оборотни средства от търговската дейност на дружеството срещу получавано трудово възнаграждение. (В този см. ППВС 3 от 1970 г., т. 2, изменена с ППВС 7 от 1987 г. относно дл. лице по смисъла на чл.93, т.1 б.„б“).

Този елемент от обективната страна на състава обуславя наличието и на следващия - предметът на престъплението е чужда собственост и едновременно с това се е намирал във фактическата власт на подсъдимия, в качеството му на дл. лице, във връзка с възложените му от работодателя длъжностни задължения. С приемането на паричните суми от клиентите за заплащане на получените от тях стоки и неотчитането им в патримониума на работодателя „П. К.“ ЕООД е осъществил, при условията на продължавано престъпление, с четиридесет и две отделни деяния, които осъществяват по отделно състава на едно и също престъпление, извършени през непродължителен период от време, при една и съща обстановка и при еднородност на вината, при което следващите се явяват от обективна и субективна страна продължение на предшестващото, в качеството си на длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1, буква „б" от НК - „Обслужващ бензиностанция/газостанция“ в „П. К.“ ЕООД - Д. е присвоил чужди пари в размер общо на 11 065,03лв., собственост на „П. К.“ ЕООД – Девин, връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

Налице е функционална връзка между субекта и предмета на престъплението, която е в резултат на поверяване на имуществото от работодателя.

Изпълнителното деяние е извършено от подсъдимия чрез присвояване на чужди пари общо в размер 11 065,03 лева.

От субективна страна деянието е извършено при условията на продължавано престъпление по чл.201, във връзка с чл.26 НК при пряк умисъл, тъй като е съзнавал общественотоопасния характер на деянието, предвиждал е неговите общественотоопасни последици и е искал тяхното настъпване. Този извод следва от това, че в качеството си на дл. лице е имал ясно съзнание, че поверените парични средства не са негова собственост, а са собственост на неговия бивш работодател, възложил му с трудов договор

извършването на материално отчетническа дейност.

Изпълнителното деяние е осъществено чрез "присвояване", извършено чрез противозаконен разпоредителен акт от страна на длъжностното лице с инкриминирания предмет в интерес на всеки друг правен субект, с изключение на собственика.

Съдът, при разглеждане на делото по реда на гл. 27 НПК съкратено съдебно следствие по чл.371, т.2 НПК, по искане на подсъдимия и неговия защитник прие, че от обявените с протоколно определение от 07.03.2024г. писмени и гласни доказателства, събрани в хода на ДП № 76/2020г. по описа на РУ Девин и заявеното безусловно признание на фактите, изложени в обвинителния акт, обвинението е доказано по несъмнен начин, поради което призна подсъдимият за виновен в неговото извършване

С протоколно определение от проведеното на 07.03.2024г. съдебно заседание, по реда на чл.372, ал. 4 НПК, съдът е обявил на страните, че при постановяване на присъдата ще ползва самопризнанието на подсъдимия, без да събира доказателства за фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт. Подсъдимият признава изцяло и недвусмислено фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт, изразил е съгласие да не се събират доказателства за тези факти и при обсъждане на самопризнанието, наред с всички събрани в хода на разследването писмени и гласни доказателства, установи, че то се подкрепя от събраните в досъдебното производство доказателства. Самопризнанието на подсъдимия е по фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт и се подкрепя от съдържанието на събраните в ДП писмени и гласни доказателствени материали, които по еднопосочен и непротиворечив начин, установяват описаната по - горе фактическа обстановка. В приложената по ДП № 76/2020г. доказателствена съвкупност не се намират нито едно доказателство, което да води до съмнения или да е в противоречия с описаните факти, а те обуславят виновно поведение от обективна и субективна страна съставомерно по чл. 201 във вр. с чл.26, ал.1 от НК.

Предвид изложеното съдът прие, че деянието е доказано по несъмнен начин от събрания доказателствен материал, че е извършено от подс. Х. през периода от 06.12.2017г. до 30.04.2018г., в гр. Д., обл. Смолян, при условията на продължавано престъпление, с четиридесет и две отделни деяния, които осъществяват по отделно състава на едно и също престъпление, извършени през непродължителен период от време, при една и съща обстановка и при еднородност на вината, при което следващото се явява от обективна и субективна страна продължение на предшестващото, в качеството си на длъжностно лице по смисъла на чл.93, т.1, буква „б“ от НК „обслужващ бензиностанция/газостанция“ в „П. К.“ ЕООД - Д. е присвоил чужди пари в размер общо на 11 065,03лв., собственост на „П. К. ЕООД - Д., връчени му в това му качество да ги пази и управлява.

Съгласно приетото с Тълкувателно решение № 1 от 6.04.2009 г. на

ВКС по т. д. № 1/2008 г., ОСНК, гл. 27 НПК урежда особените правила за съкратеното съдебно следствие пред първата инстанция, в хипотезата на приложението на т. 2, чл.371 НПК, във връзка с чл. 372, ал. 4 НПК, когато на предварително изслушване подсъдимият признае фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт, изразявайки съгласие да не се събират доказателства за тях, съдът не може да отхвърли искане на подсъдимия за предварително изслушване, съответно - за допускане на съкратено съдебно следствие, при наличието на условията по гл.27 НПК. Съдът не може да откаже предвидената диференцирана процедура с мотиви, основаващи се на тежестта на престъплението, намерила отражение в настъпилите общественноопасни последици и в предвидените наказателни санкции; на личната опасност на дееца (предходни осъждания, характеристични данни); на фактическа и правна сложност на делото; на обоснована от интересите на правосъдието необходимост от съдебно следствие по общия ред, за да не бъде наложено несправедливо наказание.

Самопризнанието на подсъдимия Х. се подкрепя от събраните на досъдебното производство доказателства и съдът обяви с нарочно определение, четено по реда на чл.372, ал.4 НПК, че при постановяване на присъдата ще се ползват, без да събира доказателства за фактите, изложени в обстоятелствената част на обвинителния акт при наличие на предпоставките на чл.372, ал.4 НПК. Самопризнанието по смисъла на чл.371, т.2 НПК е предпоставка за провеждането на диференцираната процедура, а подсъдимият прави пълни признания съзнавайки последиците от своето изявление, в присъствието на защитника му, което се подкрепя от надлежно събрания на досъдебното производство и приобщен доказателствен материал.

В рамките на реализираната процедура по Глава XXVII НПК (съкратено съдебно следствие в производството пред първата инстанция, в хипотезата на чл.371, т.2 НПК), индивидуализацията на наказателната отговорност е очертана от чл.373, ал.2, във връзка с чл.371, т.2 НПК, във връзка с чл.58а НК. Съдът извърши преценка на самопризнанието на подсъдимия, с което е съдействал за установяване на обективната истина и за разкриване на престъпното посегателство, но разкриване на престъплението в хода на досъдебното производство е резултат от ефективната дейност на компетентните органи.

Доколкото съдът прие за доказано по безспорен начин, както от обективна, така и от субективна страна, че подсъдимия е извършил престъплението по чл. 201, ал. 1, във връзка с чл.26 НК, за което законодателят е предвидил наказание "Лишаване от свобода" до 8 години, като съдът може да постанови конфискация до една втора от имуществото на виновния и да го лиши от права по чл. 37, ал. 1, точки 6 и 7, при определяне на наказанието отчете и наличието на смекчаващи и отегчаващи отговорността обстоятелства, преценка на характера на степента на обществена опасност на деянието и дееца. Обществената опасност на дееца се изразява в конкретно извършеното деяние, тъй като е с чисто съдебно минало,

но предвид стойността на присвоените средства, които не са върнати на ощетеното ЮЛ, тази обществена опасност на самото деяние в конкретния случай не е минимална. Като смекчаващи отговорността обстоятелства съдът определи младата му възраст и чисто съдебно минало, изразеното съжаление и разкаяние за извършеното.

При индивидуализиране на конкретния размер на наказанието, предвид целите на чл. 36 НК, съдът прие, че на подсъдимия следва да бъде наложено наказание според правната квалификация на престъплението по чл. 201, ал. 1 НК като съобрази смекчаващите отговорността обстоятелства - чисто съдебно минало, а като отегчаващи стойността на присвоените парични средства и невъзстановената имуществена вреда, определи наказанието на основание чл. 201, във вр. с чл. 26 ал. 1 НК, във връзка с чл. 373, ал. 2 НПК, във връзка с чл. 58а, ал. 1 във връзка с чл. 54 НК „лишаване от свобода“ за срок от една година, което при условията на чл. 58а НК намалява с една трета и налага наказание „лишаване от свобода за срок от осем месеца“.

По отношение изтърпяването на наказанието с оглед поправянето на подсъдимия и осъществяване целите на наказанието, предвидени от законодателя в чл. 36 НК съдът намери, че не се налага неговото ефективно изтърпяване, поради което на основание чл. 66, ал. 1 НК, го отложи с изпитателен срок от три години, считано от влизане в сила на присъдата. Предвид чистото съдебно минало не е налице пречка за приложение на чл. 66, ал. 1 НК, а наложеното наказание лишаване от свобода е за срок от осем месеца.

Предвидената от закона "конфискация" в случая е неприложима, по аргумент от чл. 45 НК. От приложена декларация за имотно състояние е видно, че не притежава никакво недвижимо имущество и ценни движими вещи, което прави невъзможно прилагането на посочената санкция.

Съгласно чл. 50 НК предвидените наказания по чл. 37, ал. 1, т. 6 и 7 НК се налагат, когато "заемането на съответната длъжност или упражняването на съответната професия или дейност е несъвместимо с характера на извършеното престъпление". В конкретния случай подсъдимия не заема длъжността при ощетеното юридическо лице, поради което съдът не наложи лишаване от такива права.

Съдът постанови веществени доказателства - предадени с Протокол за доброволно предаване от Ф. К.: Папка 1, която съдържа оригинали на дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, описи на оборота по банкноти и монети и описи за безкасови плащания за периода от 26.04.2018г. до 01. 01.2019г. с МОЛ - Е. А. Я. (127 листа); Папка 2, която съдържа оригинали на дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, описи на оборота по банкноти и монети и описи за безкасови плащания за периода от 04.01.2019г. с МОЛ - Е. А. Я. (160 листа) и Папка 3, която съдържа оригинали на дневни справки за горива, стоки, мивка, сервиз, описи на оборота по банкноти и монети и описи за безкасови плащания с МОЛ - М. З.

Х. (86 листа) да бъдат предадени на пострадалото юридическо лице „П. К.” ЕООД - гр.Д., представлявано от К. Ф. К. след прилагане на копия по делото, на основание чл.112, ал.4 НПК.

Съгласно чл.189, ал.1 НПК съдът решава въпроса за разносните с присъдата. Когато подсъдимият бъде признат за виновен, съдът го осъжда да заплати разносните по обвинението, за което е признат за виновен - чл. 189, ал. 3 и ал. 4 от НПК, поради което съдът осъди подсъдимия М. Х. да заплати разноси по делото 2 584.00 лева за назначените експертизи (графическа, основна и допълнителна комплексни счетоводно-икономически и стоково-оценъчни експертизи), които следва да бъдат преведени по сметката на ОД-МВР-Смолян - IBAN: BG69STSA 930031*.

Мотивиран от изложените съображения, съдът постанови присъдата си.

РАЙОНЕН СЪДИЯ: