

РЕШЕНИЕ

№ 808

гр. София, 14.02.2014 г.

В ИМЕТО НА НАРОДА

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪД - СОФИЯ-ГРАД, IX КАСАЦИОНЕН СЪСТАВ,
в публично заседание на 07.02.2014 г. в следния състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: Полина Якимова

ЧЛЕНОВЕ: Антоанета Аргирова

Диляна Николова

при участието на секретаря Емилия Митова и при участието на прокурора Кайнакчиева, като разгледа дело номер **11920** по описа за **2013** година докладвано от съдия Антоанета Аргирова, и за да се произнесе взе предвид следното:

Производството е касационно и е по реда на Глава дванадесета, чл.208-228 от Административно-процесуалния кодекс /АПК/, вр.чл. 63, ал. 1, изр.2-ро от Закона за административните нарушения и наказания /ЗАНН/.

С Решение, постановено по н.а.х.дело №6086/2013 г. по описа на Софийски районен съд, СРС, НО, 106-ти състав е потвърдил Наказателно постановление /НП/ №Р-10-110/28.022013 г., издадено от Н. П. - заместник-председател на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, с което на основание чл. 40, ал. 5, т. 1, б. „а“, предл. 2, във вр. с ал. 1, т. 1 ЗПЗФИ [фирма], ЕИК[ЕИК], представлявано от А. М. Х.-изпълнителен директор е санкционирано, както следва: 1.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 25.07.2012 г. сделка № 20120725000370220 е наложена „имуществена санкция“ в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 2.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 26.07.2012 г. сделка № 20120726000059227 е наложена „имуществена санкция“ в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 3.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 06.08.2012 г. сделка № 20120806000070106 е наложена „имуществена санкция“ в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 4.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал.

З ЗПЗФИ във връзка със сключена на 06.08.2012 г. сделка № 20120806000182691 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева и 5.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 10.08.2012 г. сделка № 20120810000034984 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева.

Така постановеното решение, в срока и по реда на чл.211, ал.1 от АПК, вр.чл.63, ал.1 от ЗАНН, е обжалвано от [фирма], с искане да бъде отменено, заедно с потвърденото с него НП. Релевираните касационни основания са нарушение на закона, допуснати съществени нарушения на процесуалните правила- чл.348, ал.1, т.1 и т.2 от НПК, вр.чл.63, ал.1 ЗАНН и необоснованост.

В съдебно заседание пред Административен съд София-град, касаторът не се представлява, но депозира писмени бележки, с които аргументира основателността на жалбата.

Ответникът по касационната жалба се представлява от юрисконсулт Н., който оспорва жалбата и моли за оставянето в сила на оспореното решение.

Участващият по делото прокурор от Софийска градска прокуратура, дава становище за законосъобразност на оспореното решение.

Съдът, като взе предвид релевираните с жалбата касационни основания по смисъла на чл.348 от НПК и служебно на основание чл.218, ал.2 от АПК, провери изцяло съответствието на атакуваното решение с процесуалните изисквания, свързани със съществуването и упражняването на субективното публично право на жалба и с материалния закон, намира за установено следното:

Касационната жалба е допустима.

Подадена е от лице, легитимирано да обжалва, срещу акт, подлежащ на касационен контрол и в законово установения за това преклузивен 14-дневен срок.

Разгледана по същество, жалбата е неоснователна.

Необосноваността не е касационно основание-чл.348, ал.1 от НПК, вр.чл.63, ал.1 от ЗАНН, тъй като касационната инстанция не е оторизирана да контролира спазването на правилата на формалната логика в оценъчната дейност на въззивния съд по отношение на наличната доказателствена маса. АС-София град не може да подменя вътрешното убеждение на контролирания съд по фактите, включени в предмета на доказване К. съд може да контролира само начина на формирането, но не и съдържанието на вътрешното съдийско убеждение, поради което и не може да прави своя преценка на събраните доказателства и да изгражда въз основа на тях фактически изводи. Във връзка с осъществявания контрол за начина на формиране на вътрешното убеждение на контролирания съд АССГ може и длъжен да прецени дали не е допуснато съществено процесуално нарушение в процеса на събиране и преценка на доказателствените материали по делото, свързано с процесуална пасивност на съда, в нарушение на задълженията по чл.13, чл.14 и чл.107 НПК, вр.чл.84 ЗАНН или с игнорирането на доказателства или недостатъчната преценка на някои от доказателствените материали за фактите, включени в предмета на доказване, на което данните по делото в случая категорично не сочат. Напротив СРС е събрал всички необходими и възможни доказателства и е осъществил подробен и прецизен анализ на събрания по делото доказателствен материал за фактите, релевантни за извършеното нарушение и неговото авторство. В резултат на осъществения доказателствен анализ, СРС е приел за установено от фактическа страна, че съгласно получена на 28.09.2012 г. в КФН справка от [фирма] за сключени сделки с акции на [фирма] и комплект

документи от ИП [фирма] от 12.10.2012 г., в периода от 01.06.2012 г. до 25.09.2012 г. [фирма] е сключило следните сделки с акции на емитентта [фирма]:

1. на 25.07.2012 г. е сключена сделка № 20120725000370220 с предмет 100 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.;

2. на 26.07.2012 г. е сключена сделка № 20120726000059227 с предмет 150 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.;

3. на 06.08.2012 г. е сключена сделка № 20120806000070106 с предмет 174 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.;

4. на 06.08.2012 г. е сключена сделка № 20120806000182691 с предмет 700 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.;

5. на 10.08.2012 г. е сключена сделка № 20120810000034984 с предмет 1 376 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.;

След извършена справка в Търговския регистър е установено, че в периода 01.06.2012 г. - 25.09.2012 г. [фирма] е лице тясно свързано с лице, което изпълнява ръководна функция в [фирма] съгласно § 1, т. 6, б. „в“ във вр. с т. 5, б. „а“ от ДР на ЗПЗФИ, тъй като членове на Съвета на директорите на [фирма] са А. М. Х. и К. И. Б.. Към същия период първият е член на Надзорния съвет, а вторият - на Управителния съвет на [фирма].

На 23.08.2012 г. в КФН е постъпило уведомление по чл. 16, ал. 1 ЗПЗФИ от [фирма] за горепосочените пет сделки, което е заведено в деловодната система с вх. № 24-00-837 от 24.08.2012 г.

Уведомлението за всяка една от сключените 5 сделки е било необходимо, тъй като на 21.06.2012 г. е сключена сделка № 20120621000228584 за 9 722 акции от капитала на [фирма] на обща стойност 9 702,556 лева, с което прагът от 5 000 лв. по чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ е преминал и за [фирма] е възникнало задължение да уведоми КФН за всяка следваща сделка с акции на [фирма], сключени за собствена сметка в рамките на календарната 2012 г. година.

С акт за установяване на административно нарушение № Р-06-

961/20.11.2012 г., съставен от Н. Д. - мл. експерт в отдел

„Разследване на пазарни злоупотреби“, дирекция „Надзор на инвестиционната дейност“ при КФН и в присъствието на В. З. и Ц. М. - свидетели при съставянето на акта по чл. 40, ал. 3 ЗАНН е констатирано, че жалбоподателят [фирма] като лице тясно свързано с лице, което изпълнява ръководни функции в емитента [фирма] е било задължено:

1. Да уведоми писмено КФН за сключената на 25.07.2012 г. за негова сметка сделка № 20120725000370220 в срок от 5 работни дни, считано от нейното сключване т.е. най-късно до 01.08.2012 вкл. е следвало да подаде уведомление, съдържащо предвидените в чл. 16, ал. 2 ЗПЗФИ реквизити. Такова уведомление е постъпило в КФН на 23.08.2012 г., с което е нарушена разпоредбата на чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с ал. 3 ЗПЗФИ като нарушението е извършено на 02.08.2012 г. в [населено място];

2. Да уведоми писмено КФН за сключената на 26.07.2012 г. за негова сметка сделка № 20120726000059227 в срок от 5 работни дни, считано от нейното сключване т.е. най-късно до 02.08.2012 вкл. е следвало да подаде уведомление, съдържащо предвидените в чл. 16, ал. 2 ЗПЗФИ реквизити. Такова уведомление е постъпило в КФН на 23.08.2012 г., с което е нарушена разпоредбата на чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с ал. 3 ЗПЗФИ като нарушението е извършено на 03.08.2012 г. в [населено

място];

Да уведоми писмено КФН за сключената на 06.08.2012 г. за негова сметка сделка № 20120806000070106 в срок от 5 работни дни, считано от нейното сключване т.е. най-късно до 13.08.2012 вкл. е следвало да подаде уведомление, съдържащо предвидените в чл. 16, ал. 2 ЗПЗФИ реквизити. Такова уведомление е постъпило в КФН на 23.08.2012 г., с което е нарушена разпоредбата на чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с ал. 3 ЗПЗФИ като нарушението е извършено на 14.08.2012 г. в [населено място];

Да уведоми писмено КФН за сключената на 06.08.2012 г. за негова сметка сделка № 20120806000182691 в срок от 5 работни дни, считано от нейното сключване т.е. най-късно до 13.08.2012 вкл. е следвало да подаде уведомление, съдържащо предвидените в чл. 16, ал. 2 ЗПЗФИ реквизити. Такова уведомление е постъпило в КФН на 23.08.2012 г., с което е нарушена разпоредбата на чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с ал. 3 ЗПЗФИ като нарушението е извършено на 14.08.2012 г. в [населено място];

Да уведоми писмено КФН за сключената на 10.08.2012 г. за негова сметка сделка № 20120810000034984 в срок от 5 работни дни, считано от нейното сключване т.е. най-късно до 17.08.2012 вкл. е следвало да подаде уведомление, съдържащо предвидените в чл. 16, ал. 2 ЗПЗФИ реквизити. Такова уведомление е постъпило в КФН на 23.08.2012 г., с което е нарушена разпоредбата на чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с ал. 3 ЗПЗФИ като нарушението е извършено на 18.08.2012 г. в [населено място].

В деня на съставяне на акта е връчен препис на упълномощен представител на юридическото лице.

Въз основа на горепосочения акт е издадено атакуваното наказателно постановление № Р-10-110/28.02.2013 г. от Н. П. -заместник-председател на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност", с което на основание чл. 40, ал. 5, т. 1, б. „а", предл. 2 във вр. с ал. 1, т. 1 ЗПЗФИ, при дословно възпроизвеждане на фактическите констатации от акта, дружеството-жалбоподател е санкционирано, както следва: 1.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 25.07.2012 г. сделка № 20120725000370220 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 2.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 26.07.2012 г. сделка № 20120726000059227 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 3.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 06.08.2012 г. сделка № 20120806000070106 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева; 4.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 06.08.2012 г. сделка № 20120806000182691 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева и 5.) за неизпълнено правно задължение по чл. 16, ал. 1, изр. 1, предл. 2 във вр. с чл. 16, ал. 3 ЗПЗФИ във връзка със сключена на 10.08.2012 г. сделка № 20120810000034984 е наложена „имуществена санкция" в размер на 1 500,00 /хиляда и петстотин/ лева. Препис от същото е връчен на представител на жалбоподателя на 10.03.2013 г. Констатираните нарушения са реализирани в условията на повторност по смисъла на § 1, т. 14 от ДР на ЗПЗФИ, тъй като са извършени в едногодишен срок

след влизане в сила на НП № Р-10-672/05.05.2011 г., влязло в сила на 12.03.2012 г., с което е ангажирана административнонаказателната отговорност на дружеството-въззивник за същото по вид нарушение.

При така приетата за установена фактическа обстановка, за да потвърди НП СРС е извел изводи, че в административнонаказателното производство не са допуснати съществени процесуални нарушения, ограничаващи правото на защита на привлеченото към административнонаказателна отговорност лице, спазени са установените в чл.34 от ЗАНН срокове за съставяне на АУАН и издаване на НП, правилно е приложен и материалния закон. Предложената за направените изводи аргументация е убедителна и съответна на приложимите процесуалноправни и материалноправни норми на ЗАНН и специалния приложим закон-чл.16, ал.1, изр.1, предл.2, във вр. с чл.16, ал.3, чл.40, ал.1, т.1 от ЗПЗФИ и се споделя изцяло от касационната инстанция, поради което е безпредметно да бъде преповтаряна. В периода 01.06.2012 г. - 25.09.2012 г. [фирма] е сключило пет отделни сделки с акции на емитентна [фирма], както следва: на 25.07.2012 г. е сключена сделка № 20120725000370220 с предмет 100 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.; на 26.07.2012 г. е сключена сделка № 20120726000059227 с предмет 150 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.; на 06.08.2012 г. е сключена сделка № 20120806000070106 с предмет 174 бр. акции на единична стойност 0,925 лв.; на 06.08.2012 г. е сключена сделка № 20120806000182691 с предмет 700 бр. акции на единична стойност 0,925 лв. и на 10.08.2012 г. е сключена сделка № 20120810000034984 с предмет 1 376 бр. акции на единична стойност 0,925 лв. В посочения период от време [фирма] е лице тясно свързано с лице, което изпълнява ръководна функция в [фирма] съгласно § 1, т. 6, б. „в" във вр. с т. 5, б. „а" от ДР на ЗПЗФИ, тъй като членове на Съвета на директорите на [фирма] са А. М. Х. и К. И. Б.. Към същия период първият е член на Надзорния съвет, а вторият - на Управителния съвет на [фирма]. Уведомлението за всяка една от сключените 5 сделки е било необходимо, тъй като на 21.06.2012 г. е сключена сделка № 20120621000228584 за 9 722 акции от капитала на [фирма] на обща стойност 9 702,556 лева, с което прагът от 5 000 лв. по чл. 16, ал. 3 ЗГТЗФИ е преминат и за [фирма] е възникнало задължение да уведоми КФН за всяка следваща сделка с акции на [фирма], сключени за собствена сметка в рамките на календарната 2012 г. година. Подаденото на 23.08.2012 г. в КФН уведомление по чл. 16, ал. 1 ЗПЗФИ от [фирма] за горепосочените пет сделки, заведено в деловодната система с вх. № 24-00-837 от 24.08.2012 г., е просрочено. Нарушенията са извършени при условията на повторност по смисъла на § 1, т. 14 от ДР на ЗПЗФИ, тъй като всяко едно от петте нарушения е извършено в едногодишен срок след влизане в сила на НП № Р-10-672/05.05.2011 г., влязло в сила на 12.03.2012 г., с което е ангажирана административнонаказателната отговорност на дружеството-касатор за същото по вид нарушение.

С оглед гореизложеното и поради липсата на релевираните с жалбата касационни основания, и на други такива по чл.218, ал.2 от АПК, установени от касационната инстанция служебно, оспореното решение, като законосъобразно, следва да бъде оставено в сила.

Водим от горното и на основание чл. 221,ал.2, предл.1-во от АПК, вл.чл.63, ал.1, изр.второ от ЗАНН, Административен съд София-град, IX-ти касационен състав

Р Е Ш И :

ОСТАВЯ В СИЛА Решение, постановено по н.а.х.дело №6086/2013 г. по описа на

Софийски районен съд.

Решението е окончателно и не може да бъде обжалвано и/или протестирано.

ПРЕДСЕДАТЕЛ :

ЧЛЕНОВЕ :