

РЕШЕНИЕ

№ 26683

гр. София, 02.07.2026 г.

В ИМЕТО НА НАРОДА

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪД - СОФИЯ-ГРАД, XII КАСАЦИОНЕН СЪСТАВ, в публично заседание на 05.06.2026 г. в следния състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: Антоанета Аргирова

ЧЛЕНОВЕ: Анастасия Хитова

Ася Тодорова

при участието на секретаря Албена Илиева и при участието на прокурора Цветослав Вергов, като разгледа дело номер **4011** по описа за **2026** година докладвано от съдия Анастасия Хитова, и за да се произнесе взе предвид следното:

Производството е по реда на чл. 208 и сл. от Административно-процесуалния кодекс (АПК), във вр. чл. 63в от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН).

Образувано е по касационна жалба от „Дубъл Аромат“ ЕООД С., подадена от управителя Д. А., срещу Решение от 10.12.2025 г., постановено по АНД № 8255/2025 г. на Софийския районен съд (СРС). В касационната жалба са изложени доводи за нарушение на материалния закон - касационно основание по смисъла на чл. 348, ал. 1, т. 1 от Наказателнопроцесуалния кодекс (НПК) във вр. с чл. 63в ЗАНН. Иска се отмяна на обжалваното решение и постановяване на друго по съществуващото на спора, с което да бъде отменено издаденото наказателно постановление.

В съдебно заседание касаторът не изпраща представител.

Ответникът – председателят на Държавна агенция „Национална сигурност“ /ДАНС/, в съдебно заседание се представлява юрк. П., която оспорва жалбата. Претендира разноски. Представени са писмени бележки.

Представителят на Софийска градска прокуратура дава заключение, че касационната жалба е неоснователна.

Административен съд София град, XII касационен състав намира, че жалбата е подадена в срока по чл. 211 АПК от надлежна страна с правен интерес от оспорването, поради което е допустима. Разгледана по същество, същата е неоснователна.

С обжалваното решение е потвърдено Наказателно постановление /НП/ № 38-42/25.03.2025 г.,

издадено от председателя на ДАНС, с което на основание чл. 116, ал. 1, т.3 от Закона за мерките срещу изпирането на пари /ЗМИП/ за нарушение на чл. 76, ал. 1 ЗМИП вр. чл. 54, ал. 1 ППЗМИП на „Дубъл Аромат“ ЕООД е наложено административно наказание „имуществена санкция“ в размер на 5 000 лева.

За да постанови този резултат, от фактическа страна СРС е установил следното:

„Дубъл Аромат“ ЕООД стопанисва обменно бюро, находящо се адрес: [населено място], [жк], [жилищен адрес] и е задължено лице по чл. 4, т. 4 от ЗМИП. В периода 12-16.08.2024 г. на дружеството е извършена проверка по чл. 108, ал. 3 ЗМИП, резултатите от която са обективирани в Констативен протокол за проверка на място по ЗМИП рег. № ФР-10- 1009/10.02.2025 г. Установено е, че в периода от 01.12.2023 г. до 15.12.2023 г. „Дубъл Аромат“ ЕООД, в качеството си на „обменно бюро“ - задължен субект по чл. 4, т. 4 ЗМИП, не е уведомило дирекция „Финансово разузнаване“ на ДАНС за извършено на 01.11.2023 г. в 15: 47: 04 ч. плащане в брой на стойност над 30 000, 00 лева или тяхната равностойност в чужда валута, от/на техен клиент - Българска народна банка, във връзка със сделка за покупко-продажба на валута – нарушение на чл. 76, ал. 1 ЗМИП вр. чл. 54, ал. 1 от ППЗМИП. Поради това е издаден Акт за установяване на административно нарушение /АУАН/ № ФР-10-1011/10.02.2025 г., а въз основа на акта е издадено процесното НП.

Районният съд е обусловил изводи, че в административно-наказателното производство не е допуснато съществено нарушение на процесуалните правила и правилно е ангажирана административно-наказателната отговорност на „Дубъл Аромат“ ЕООД за извършеното нарушение.

Решението на СРС е правилно.

Съгласно разпоредбата на чл. 76, ал. 1 ЗМИП, лицата по чл. 4 уведомяват дирекция „Финансово разузнаване“ на ДАНС за всяко плащане в брой на стойност над 30 000 лв. или тяхната равностойност в чужда валута, извършено от или на техен клиент в рамките на установените отношения или при случайни сделки или операции.

Съгласно чл. 54, ал. 1 ППЗМИП, лицата по чл. 4 ЗМИП предоставят информацията по чл. 76, ал. 1 от същия закон на дирекция "Финансово разузнаване" на Държавна агенция "Национална сигурност" на месечна база до 15-о число на месеца, следващ месеца, за който се отнася информацията, на хартиен или магнитен носител или по електронен път по образец, утвърден от директора на дирекция "Финансово разузнаване" на Държавна агенция "Национална сигурност". Както правилно е приел СРС в решението си, посоченото в НП нарушение е безспорно установено, тъй като в срок до 15.12.2023 г. дружеството не е изпълнило законното си задължение за уведомяване за извършеното плащане.

Неоснователен е единственият касационен довод за неправилно посочване в НП на мястото на извършване на сделката. Мястото на сключването на сделката е без значение за определяне на местонарушението, доколкото сключването на самата сделка не е нарушение. Сключването на същата е правопораждащ юридически факт – от нея възниква задължението за информирание на органите на ДАНС в определен срок. Неуведомяването в този срок вече представлява нарушение по смисъла на чл. 76, ал. 1 ЗМИП. Правилно в НП като място на извършване на нарушението е посочено [населено място], където се намира адресът на дирекция "Финансово разузнаване" на Държавна агенция „Национална сигурност“, доколкото нарушението се състои в неизпълнение на задължение за уведомяването на органите в посочената дирекция за сключената сделка. Правилно въззивният съд е потвърдил НП.

По тези правни съображения, касационната инстанция приема, че процесното решение е правилно и при условията и по реда на чл. 221, ал. 2 АПК следва да бъде оставено в сила.

При този изход на делото и на основание чл. 63д, ал. 1 и 4 ЗАНН основателна е претенцията на ответника за присъждане на юрисконсултско възнаграждение в размер на 70 евро, определено на основание чл. 37 от Закона за правната помощ /ЗПП/ във вр. с чл. 27е от Наредбата за заплащането на правната помощ и съобразено с фактическата и правна сложност на спора.

Така мотивиран и на основание чл. 221, ал. 2, предл. първо АПК във вр. с чл. 63в ЗАНН, Административен съд София град, XII касационен състав:

РЕШИ:

ОСТАВЯ В СИЛА Решение от 10.12.2025 г., постановено по АНД № 8255/2025 г. на Софийския районен съд.

ОСЪЖДА „Дубъл Аромат“ ЕООД да заплати на Държавна агенция „Национална сигурност“ сумата от 70 евро разноси по делото.

РЕШЕНИЕТО е окончателно и не подлежи на обжалване и протест.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ЧЛЕНОВЕ: 1.

2.