

Протокол

№

гр. София, 08.05.2013 г.

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪД - СОФИЯ-ГРАД, Първо отделение 19
състав, в публично заседание на 08.05.2013 г. в следния състав:
АДМИНИСТРАТИВЕН СЪДИЯ: Доброслав Руков

при участието на секретаря Ана Илиева, като разгледа дело номер **234** по описа за **2013** година докладвано от съдията, и за да се произнесе взе предвид следното:

Делото се разглежда по реда на чл. 142 от ГПК.

На именното повикване 09.30 часа се явиха:

ЖАЛБОПОДАТЕЛЯТ - И. И. И. – редовно призован, не се явява, не се представлява.
ОТВЕТНИКЪТ - ДИРЕКТОРЪТ НА ДИРЕКЦИЯ "ОБЖАЛВАНЕ И ДАНЪЧНО - ОСИГУРИТЕЛНА ПРАКТИКА" ПРИ ЦУ НА НАП, ГР. С. – редовно призован, не се явява, представлява се от юрк. Б. с пълномощно от днес.

ЮРК. Б.: Да се даде ход на делото.

СЪДЪТ, като не намери процесуални пречки за даване ход на делото,

ОПРЕДЕЛИ:

ДАВА ХОД НА ДЕЛОТО.

ДОКЛАДВА извлечение от банковата сметка на жалбоподателя, представено от пълномощника му с молба от 26.04.2013 г.

ЮРК. Б.: Да се приеме.

СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

ПРИЕМА представеното с молба от 26.04.2013 г. извлечение от банковата сметка на жалбоподателя И. като доказателство по делото.

В залата се явява адв. Г..

СЪДЪТ запозна адв. Г. с извършените до момента процесуални действия.

СЪДЪТ ДОКЛАДВА изпратено от ТД на НАП, [населено място], офис „И.“, копие от РД № 1000010/19.02.2010 г. и РА № [ЕГН]/17.12.2010 г. Страните са били уведомени служебно от СЪДА за представените доказателства от трето неучастващо в делото лице.

СТРАНИТЕ /ПООТДЕЛНО/: Да се приемат доказателствата.

СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

ПРИЕМА представените с молба от 01.04.2013 г. писмени документи, изпратени от ТД на НАП, [населено място], офис „И.“, като доказателства по делото.

ДОКЛАДВА писмо, изпратено от ТД на НАП, [населено място], офис „И.“, с което СЪДЪТ е уведомен, че след справка в информационната система на НАП за периода 01.08.2003-31.10.2008 г., няма намерени данни за извършена ревизия на [фирма].

СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

ПРИЕМА за сведение цитираното по-горе писмо.

На 30.04.2013 г. е представен доклад от ВЛ, с който СЪДЪТ е уведомен, че писмено заключение по допуснатата СИЕ не е изготвено поради представените от оспорващия допълнителни писмени доказателства, имащи отношение към заключението.

АДВ. Г.: Водим допуснатите свидетели.

СЪДЪТ сменя самоличността на свидетелите по представените лични карти:

И. Г. Ц. българка, българска гражданка, неосъждана, нямам със страните взаимоотношения от родствен, съдебен или административен характер, които да ме направят пристрастна или да повлияят на показанията ми.

З. Я. Н. българка, българска гражданка, неосъждана. С И. И. И. имаме фактическо съжителство от края на 1999 г. Той е баща на децата ми. Имам дела с НАП по повод издадени РА.

Свидетелите предупредени за наказателната отговорност по чл. 291 от НК.

Обещаха да кажат истината.

Свидетелката Н. бе изведена извън залата.

СЪДЪТ пристъпва към разпит на свидетелката И. Г. Ц.:

Познавам И. И. от 2004-2005 г. Не си спомням точно. Работеше с мой познат. Занимавах се с търговия на плодове и зеленчуци. С него не съм имала никакви отношения, касаещи търговската му дейност. Нямам представа за начина му на живот и за бизнеса му през тези години. Доколкото знам, той работеше в съдружие. Виждах го от време на време. Не съм излизала с него на заведение. Нямам наблюдения върху начина му на живот. Доколкото знам, купувах стоки от М.. Предимно ябълки, домати, чушки, зеленчуци. Продавах ги на борсата на С.. Нямам представа във връзка с бизнеса си да е ползвал кредити от банки или от физически лица.

На въпроси на АДВ. Г.:

След 2004-2005 г., не помня точно кога, З. Н. си направи собствена фирма. Бях случайно в склада. Нея я нямаше. Доколкото знам, тогава майка ѝ работеше като

касиер във фирмата. Помоли ме да занеса и да преведа една сума по лична сметка на И. И. И.. Аз не се съгласих веднага, защото парите бяха много. Около 80 000 лв. беше сумата. През 2007-2008 г., не си спомням кога беше това. В банката попълних декларация за произход на парите и написах, че парите са от търговска дейност на фирмата на З. Н.. Преведох ги по личната сметка на И. И.. Майката на З. ми обясни, че това са пари, с които той ще се разплаща с контрагентите си в М..

СТРАНИТЕ /ПООТДЕЛНО/: Нямаме въпроси.

След приключване на разпита СЪДЪТ освободи свидетелката от залата, като ѝ върна личната карта.

СЪДЪТ пристъпи към разпит на свидетелката З. Я. Н.:

Познавам И. И. от 1999 г. През тези години той се занимава с търговия на едро на плодове и зеленчуци. В началото ги прекупуваше от Б., след което от М. и от Гърция внасяше. Първоначално работехме самостоятелно, а после с фирмата на брат му - [фирма]. Когато аз отидох да работя в [фирма], оборотните средства на фирмата се превеждаха по лична сметка на И. И. в банка Д.. Това, доколкото си спомням, ставаше, защото Е. И. не желаше да даде пълномощно на брат си, за да тегли суми от неговите сметки. Реално [фирма] извършваше продажбите, след което оборотът за деня се превеждаше по сметката на И. И.. Това ставаше, защото по това време той пребиваваше най-често в П., тъй като му беше по-близко до М.. Оттам ги теглеше от личната си сметка и отиваше да купува стока в М.. Дейността се осъществяваше по този начин от 2004 до 2008 г., когато аз регистрирах собствена фирма през 2007 г. Тогава се разделиха с брат си и започнахме да работим самостоятелно. Преди да открия фирмата ми, до колкото знам той не е ползвал кредити.

На въпроси на АДВ. Г.:

Има и други физически лица, които са му превеждали пари по личната сметка, това са предимно наши клиенти. Това беше 2005, 2006, 2007 г. Тогава те все още работеха с брат си. Това бяха клиенти от Б., на които продаваше зеленчуци.

СТРАНИТЕ /ПООТДЕЛНО/: Нямаме повече въпроси.

СВИДЕТЕЛЯТ: Той продаваше зеленчуците през този период в С. на борсата в С.. Той само доставяше. Продавах я брат му и жена му и в последствие и аз, когато отидох да работя при тях.

След приключване на разпита СЪДЪТ освободи свидетелката от залата, като ѝ върна личната карта.

СТРАНИТЕ /ПООТДЕЛНО/: Нямаме други доказателствени искания.

За събиране на доказателства СЪДЪТ

ОПРЕДЕЛИ:

ОТЛАГА И НАСРОЧВА делото за 11.09.2013 г., от 10.00 часа, за която дата и час страните уведомени, чрез пълномощниците си.

ДА СЕ ПРИЗОВЕ ВЛ.

Протоколът изготвен в съдебно заседание, което приключи в 10.00 часа.

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪДИЯ:

СЕКРЕТАР: