

РЕШЕНИЕ

№ 17246

гр. София, 21.05.2025 г.

В ИМЕТО НА НАРОДА

АДМИНИСТРАТИВЕН СЪД - СОФИЯ-ГРАД, XVIII КАСАЦИОНЕН СЪСТАВ, в
публично заседание на 25.04.2025 г. в следния състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: Милена Славейкова

ЧЛЕНОВЕ: Антони Йорданов
Мария Бойкинова

при участието на секретаря Богданка Гешева и при участието на прокурора Вихра Попхристова, като разгледа дело номер **1611** по описа за **2025** година докладвано от съдия Антони Йорданов, и за да се произнесе взе предвид следното:

Производството е по реда на чл. 208 и сл. от Административно-процесуалния кодекс (АПК), във връзка с чл. 63в от Закона за административните нарушения и наказания (ЗАНН). Образувано е по касационна жалба на председателя на Държавна агенция „Национална сигурност“ против Решение № 5538/24.12.2024 г. на Софийски районен съд, постановено по НАХД № 11377/2024 г., с което е отменено Наказателно постановление № 38-82/19.06.2024 г., издадено от председателя на Държавната агенция за национална сигурност (ДАНС), с което на основание чл. 53 ЗАНН и чл. 15, ал. 1, т. 3 и чл. 16 от Закона за мерките срещу финансирането на тероризма (ЗМФТ), на „Изипей“ АД е наложена имуществена санкция в размер на 30 000 (тридесет хиляди) лева за извършено нарушение на чл. 6, ал. 1 ЗМФТ.

В касационната жалба са развити оплаквания за незаконосъобразност на обжалваното решение като се оспорва извода на районния съд, че е изтекъл преклузивния срок по чл.34, ал.2 от ЗАНН за образуване на административнонаказателно производство.

Ответникът по касацията – „Изипей“ АД, чрез процесуалния си представител оспорва касационната жалба и моли съда да остави в сила решението на СРС.

Представителят на Софийска градска прокуратура изразява становище за неоснователност на касационната жалба.

Административен съд - София-град, XVIII касационен състав, като взе предвид наведените в жалбата доводи и като съобрази разпоредбата на чл.218 АПК, приема следното:

Касационната жалба е подадена от надлежна страна, която има право и интерес от обжалването, в

законоустановения 14-дневен срок съгласно чл. 211, ал. 1 АПК във връзка с чл. 63в от ЗАНН, поради което е процесуално допустима.

Разгледана по същество, жалбата е неоснователна.

С наказателно постановление № 38-82/19.06.2024 г., издадено от председателя на Държавната агенция за национална сигурност (ДАНС), на ответника по касация е наложено административно наказание „имуществена санкция“ в размер на 30000лв., основание чл. 53 ЗАНН и чл. 15, ал. 1, т. 3 и чл. 16 от Закона за мерките срещу финансирането на тероризма (ЗМФТ), за извършено нарушение на чл. 6, ал. 1 ЗМФТ.

С обжалваното в настоящето производство решение, съдът е отменил наказателното постановление. За да постанови своя съдебен акт, въззивният съд е събрал необходимите гласни и писмени доказателства, приобщени по реда на чл.283 от НПК, въз основа на които е обосновал правен извод, че актът за установяване на административно нарушение е издаден след изтичане на преклузивния срок по чл.34, ал.2 от ЗАНН, при погасена вече правна възможност на наказващия орган да ангажира отговорността на дружеството. Отделно от това районният съд е приел, че в случая е приложима разпоредбата на чл.3, ал.2 от ЗАНН, тъй като с приемането на решение № 606/16.08.2024г. за изменение на Решение № 265/2023г. на Министерски съвет, основанието на което лицето е наказано е отпаднало.

Пред настоящата касационна инстанция не са представени нови доказателства.

Решението на районния съд е валидно, допустимо и правилно.

Правило е изяснена фактическа обстановка, която се споделя и от касационната инстанция, поради което не е необходимо нейното преповтаряне.

Касационната инстанция единствено не споделя изводите на въззивния съд, с които приема че отговорността на дружеството е ангажирана след изтичането на преклузивния срок по чл.34, ал.2 от ЗАНН. Съдът неправилно е приел, че датата на която ДАНС е узнала за нарушението и неговия извършител е 11.04.2023 г., когато ДАНС е получила уведомление по чл. 9 ЗМФТ от „Изипей“ АД. Това е така, защото с процесното уведомление дружеството „Изипей“ АД е уведомило ДАНС единствено за наличието на съмнителна сделка/операция, която е поискана да бъде извършена, но не и за процесната платежна операция на 15.09.2022 г., в 13:00:56 часа, на стойност от 390 лева. Така подаденото уведомление по чл. 9 ЗМФТ е във връзка със съмнение за направен опит за извършване на операция или сделка, насочена към финансиране на тероризъм, както и за средствата, за които се подозира, че са свързани или са използвани за терористични актове или от терористични организации и терористи и няма отношение към вече извършената платежна операция на 15.09.2022 г. С цел установяване на прилагането на мерките по ЗМФТ, на основание заповед № ФР-9-248/08.11.2023 г., издадена от директора на САД ФР-ДАНС, на дружеството „Изипей“ АД е извършена проверка на място, по повод на която на 21.05.2024 г. е съставен констативен протокол за проверка на място по ЗМФТ. Едва след приключване на проверката, при която са събрани доказателства, включително и писмените обяснения на „Изипей“ АД, наказващият орган може да извърши преценка дали извършеното деяние представлява нарушение по чл.6, ал.1 от ЗМФТ.

Въпреки това касационната инстанция споделя изводите на районния съд за приложението на разпоредбата на чл.3, ал.2 от ЗАНН, заради което приема решението на СРС да правилно и като такова следва да се остави в сила. Както беше споменато по-горе с решение № 606/16.08.2024 г. за изменение на решение № 265/20023 г. на МС за приемане на списък на физическите лица, юридическите лица, групите и организациите, спрямо, които се прилагат мерките по [ЗМФТ](#), публикувано в ДВ бр. 70/20.08.20024 г. е решено в приложение "Списък на физическите лица, юридическите лица, групите и организациите, спрямо които се прилагат мерките по [Закона за](#)

[мерките срещу финансирането на тероризма", в раздел III т. 16](#) се отменя. От посоченото се установява, че основанието на което жалбоподателя е наказан за извършено нарушение към настоящия момент е отпаднало, което го прави несъставомерно. С оглед [чл. 3, ал. 2 от ЗАНН](#) и посоченото по – горе решение на МС процесния акт следва да бъде отменен като разпоредба по-благоприятна за нарушителя.

Мотивиран от горното, Административен съд – София град, XVIII-ти Касационен състав,

Р Е Ш И:

ОСТАВЯ В СИЛА Решение № 5538/24.12.2024 г. на Софийски районен съд, постановено по НАХД № 11377/2024 г., с което е отменено Наказателно постановление № 38-82/19.06.2024 г., издадено от председателя на Държавната агенция за национална сигурност.
Решението е окончателно и не подлежи на обжалване и протест.

ПРЕДСЕДАТ

ЕЛ:

ЧЛ

ЕНОВЕ: