



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

1431 гр. София, бул. „Акад. Иван Евстратиев Гешов“ № 15 Телефон (02) 9859 5858 dkh@minfin.bg Домейн: www.dkh.minfin.bg

ПРОТОКОЛ

№ 5

гр. София, 25.03.2020 г.

Днес, 25 март 2020 г., в сградата находяща се на административен адрес: бул. „Акад. Иван Евстратиев Гешов“ № 15, се проведе заседание на *Държавната комисия по хазарта /ДКХ/*, на което присъстваха:

1. Георги Йорданов – председател на комисията;
2. Емил Захариев – член на комисията;
3. Красимир Бояджиев – член на комисията;
4. Паун Илчев – член на комисията;
5. Стоян Стоянов – член на комисията.

Заседанието се проведе при наличието на предвидения в чл. 23, ал. 4 от *Закона за хазарта /ЗХ/* кворум.

Във връзка с обявеното извънредно положение в страната и на основание препоръките на Националния щаб и Заповедта на министъра на здравеопазването, заседанието се проведе при засилени противоепидемични мерки, в. т.ч. дезинфекция и проветряване, спазване на дистанция и предоставяне на всички присъстващи лица дезинфектанти и предпазни маски.

ПЪРВА ЧАСТ:

ДНЕВЕН РЕД НА ЗАСЕДАНИЕТО

Дневният ред на заседанието е публикуван на интернет страницата на комисията на 24.03.2020 г.

ВТОРА ЧАСТ:

ГЛАСУВАНЕ НА ПРОЕКТИ ЗА РЕШЕНИЯ

Във връзка с дневния ред председателят на комисията предлага следните проекти на решения:



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

Разглеждане на предложения за откриване на процедури за прилагане на принудителна административна мярка по чл. 85 от *Закона за хазарта*.

1. „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, ЕИК 831036657, за организиране на хазартни игри онлайн за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета (предложение с изх. № 000030-403/24.03.2020 г.)

Срещу „ЕВРОФУТБОЛ” ООД е съставен:

Акт за установяване на публично държавно вземане (АУПДВ) № 5 от 14.02.20 г., за дължими от дружеството държавни такси по чл. 30, ал. 3, предложение първо от *Закона за хазарта* (ЗХ) за периода от 18.12.2014 г. до 31.12.2019 г. в размер на главницата **261 164 891.80** лв. (двеста шестдесет и един милиона сто шестдесет и четири хиляди осемстотин деветдесет и един лева и осемдесет стотинки) лева и лихвите за просрочия към тях в размер на **67 717 779.18** лв. (шестдесет и седем милиона седемстотин и седемнадесет хиляди седемстотин седемдесет и девет лева и осемнадесет стотинки), общо в размер на **328 882 670.98** лв. Дружеството е обжалвало разпореждането за допускане на предварително изпълнение на АУПДВ № 5/14.02.20 г. По постъпилата жалба е образувано дело № 2034/2020 г., 18-ти състав, Административен съд – София град (АССГ).

АССГ се е произнесъл с Определение № 1496/21.02.2020 г., в което оставя без уважение жалбата срещу Разпореждането. „ЕВРОФУТБОЛ” ООД е депозирало частна жалба до Върховния административен съд (ВАС).

На 13.03.2020 г. е образувано адм. дело № 3251/2020 г. по описа на ВАС.

На 23.03.2020 г. ВАС с Определение № 3959/23.03.2020 г. е постановил, че оставя в сила Определение № 1496/21.02.20 г. на АССГ, с което е оставена без уважение жалбата във връзка с разпореждането за предварително изпълнение на АУПДВ № 5/2020 г. Определението е окончателно.

На 14.02.2020 г. е започнато административно производство, за което на основание чл. 26, ал. 1 от *Административнопроцесуалния кодекс* /АПК/ на дружеството е съобщено с Уведомление с изх. № 208/14.02.2020 г. Административното производство е образувано за прилагане на принудителна административна мярка – отнемане за срок от три до 6 месеца, на основание чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

С вх. № 661/19.02.2020 г. е изпратено писмо до ДКХ от „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, във връзка с полученото Уведомление с изх. № 208/14.02.2020 г. Писмото е изпратено в



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

рамките на 7 (седем) дневния срок от връчване на уведомлението. В него е посочено, че принудителната административна мярка за временно отнемане на лиценз на основание чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ е възможно само при безспорно установени по основание и размер просрочени публични задължения. Излагат се твърдения, че АУПДВ № 5/14.02.2020 г., издаден от председателя на ДКХ не е влязъл в сила, т.е. посочените в него вземания не са безспорни, а предполагаеми и само в случай, че съдът потвърди наличие на просрочени публични задължения, биха били налице основанията на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

Посочените в писмото твърдения от дружеството не следва да бъдат възприети като основателни, тъй като е налице предпоставка за прилагане на разпоредбата на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ, а именно дружеството-организатор „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД, има просрочени публични задължения в размер над 5 000 лв. и не е представило обезпечение в размер на главницата и лихвите.

Предметът на настоящото административно производство е относим за организатора „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД и попада в обхвата на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

Съгласно чл. 30, ал. 3 от ЗХ (ДВ, бр. 1 от 2014 г., в сила от 01.01.2014 г.) за поддържане на лиценз за организиране на хазартни игри - тото, лото, игри със залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, игри със залагания върху случайни събития и със залагания, свързани с познаване на факти, с изключение на онлайн залаганията, се събира държавна такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра, а за хазартни игри, за които се събират такси и комисиони за участие - в размер на 20 на сто върху стойността на получените такси и комисиони.

На основание горепосочената законова разпоредба, „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД е следвало да превежда по сметка на ДКХ държавна такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра. Срокът за плащане на таксите е до 15-то число на месеца, следващ месеца за който се дължи (арг. чл. 30, ал. 6 от ЗХ).

В § 1, т. 1 от ДР на ЗХ се съдържа легалната дефиниция за залог, съгласно която „залог“ е всяко плащане на пари, пряко или под друга форма, за участие в хазартна игра с цел получаване на печалба. В чл. 30, ал. 3 от ЗХ изрично са посочени игрите, за които се дължи такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра.



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

ДКХ е издала лиценз на организатора за организиране на „залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета”. Същата попада в обхвата на чл. 30, ал. 3, предл. първо от ЗХ, а именно – хазартни игри, за които се събира държавна такса в размер 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра. При извършена проверка е установено, че организаторът на хазартните игри е декларирал и внасял държавна такса, в размер на 20 на сто върху общия размер на декларираните комисионни за периода от 18.12.2014 г. до 31.12.2019 г., вместо нормативно определения такъв - 15 на сто върху общия размер на направените залози за всяка игра. Поради което е издаден АУПДВ № 5 от 14.02.2020 г., за дължими от дружеството държавни такси по чл. 30, ал. 3, предложение първо от ЗХ в размер на главницата 261 164 891.80 лв. и лихвите за просрочия към тях в размер на 67 717 779.18 лв., общо в размер на 328 882 670, 98 лв. Разпореждането за предварително изпълнение на АУПДВ № 5/2020 г. е потвърдено от ВАС окончателно с горесцитираното определение.

На проведеното заседание при разглеждането на относимите за „ЕВРОФУТБОЛ” ООД предложения се яви лично един от управителите на дружеството Ангел Иванов Ангелов. На първо място посочи, че дължимите суми не са безспорни, а предполагаеми, като този аргумент е обсъден от ДКХ, във връзка с постъпилото от дружеството писмо вх. № 661/19.02.2020 г., като неоснователен.

На следващо място изложи твърдения, че се нарушава чл. 3 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13.03.2020 г. Посочената норма е неотнормима към настоящото производство, тъй като в конкретния случай, срокът предоставен на „ЕВРОФУТБОЛ” ООД за обезпечение в размер на главницата и лихвите е изтекъл на 21.02.2020 г., т.е. преди обявяване на извънредното положение в страната. Посочи, че дружеството е имало намерение да представи като обезпечение залог на търговското предприятие. Тези твърдения не бяха подкрепени с никакви доказателства и в дадения срок за представяне на обезпечение в размер на главницата и лихвите, „ЕВРОФУТБОЛ” ООД не е депозирал такива пред ДКХ.

В заключение посочи, че за да може дружеството да погаси задълженията си следва същото да осъществява дейност и в случай, че лицензите им бъдат отнети 2500 служители ще останат без работа. Тези твърдения са неотнормими към императивната



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

разпоредба на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ, която е основание за прилагане на принудителна административна мярка - отнемане за срок от три до шест месеца на издадения лиценз.

Съгласно чл. 22, ал. 1, т. 1 ЗХ ДКХ издава, отказва да издаде, предсрочно прекратява и отнема лицензи за организиране на хазартни игри. В случая Комисията е издала лиценз на „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД за организиране на хазартни игри онлайн за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, за които е издадено Удостоверение № 000030-10324 от 02.08.2019 г. В чл. 85, ал. 1 ЗХ е предвидено Комисията да прилага принудителна административна мярка - отнемане за срок от три до шест месеца на издадения лиценз за организиране на хазартни игри, когато лицето по чл. 4, в конкретния случай „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД има просрочени публични задължения в размер над 5000 лв. и не е представено обезпечение в размер на главницата и лихвите.

След изясняване на фактите и обстоятелствата от значение за случая, безспорно се констатира, че към 24.03.2020 г. дружеството-организатор „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД, има просрочени публични задължения в размер над 5 000 лв. и не е представило обезпечение в размер на главницата и лихвите. Установеното се потвърждава и от приложените по административното производство документи.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 31, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 85, ал. 1, т. 1 и чл. 85, ал. 2 от ЗХ, председателят на комисията предлага следния **ПРОЕКТ НА РЕШЕНИЕ:**

1. ПРИЛАГА принудителна административна мярка – временно отнемане за срок от три месеца на издаден лиценз за организиране на хазартни игри онлайн за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, за които е издадено Удостоверение № 000030-10324 от 02.08.2019 г. на „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД, ЕИК 831036657, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Джеймс Баучер“ № 12, представлявано от Николаос Константинос Арсенопулос, Руди Красиминова Вачкова и Ангел Иванов Ангелов.

2. РАЗПОРЕЖДА на „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД да бъдат предприети действия за преустановяване на допуснатото нарушение, в срока, за който е приложена



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

**принудителна административна мярка – временно отнемане на издадения лиценз,
а именно три месеца.**

Гласували – 5-ма от състава на комисията

ЗА – 5-ма

ПРОТИВ - няма.

РЕШЕНИЕТО Е ПРИЕТО

2. „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, ЕИК 831036657, за организиране на хазартни игри за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета (предложение с изх. № 000030-404/24.03.2020 г.)

Срещу „ЕВРОФУТБОЛ” ООД е съставен:

Акт за установяване на публично държавно вземане (АУПДВ) № 5 от 14.02.20 г., за дължими от дружеството държавни такси по чл. 30, ал. 3, предложение първо от Закона за хазарта (ЗХ) за периода от 18.12.2014 г. до 31.12.2019 г. в размер на главницата 261 164 891.80 лв. (двеста шестдесет и един милиона сто шестдесет и четири хиляди осемстотин деветдесет и един лева и осемдесет стотинки) лева и лихвите за просрочия към тях в размер на 67 717 779.18 лв. (шестдесет и седем милиона седемстотин и седемнадесет хиляди седемстотин седемдесет и девет лева и осемнадесет стотинки), общо в размер на 328 882 670.98 лв. Дружеството е обжалвало разпореждането за допускане на предварително изпълнение на АУПДВ № 5/14.02.20 г. По постъпилата жалба е образувано дело № 2034/2020 г., 18-ти състав, Административен съд – София град (АССГ).

АССГ се е произнесъл с Определение № 1496/21.02.2020 г., в което оставя без уважение жалбата срещу Разпореждането. „ЕВРОФУТБОЛ” ООД е депозирало частна жалба до Върховния административен съд (ВАС).

На 13.03.2020 г. е образувано адм. дело № 3251/2020 г. по описа на ВАС.

На 23.03.2020 г. ВАС с Определение № 3959/23.03.2020 г. е постановил, че оставя в сила Определение № 1496/21.02.20 г. на АССГ, с което е оставена без уважение жалбата във връзка с разпореждането за предварително изпълнение на АУПДВ № 5/2020 г. Определението е окончателно.



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

На 14.02.2020 г. е започнато административно производство, за което на основание чл. 26, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс /АПК/ на дружеството е съобщено с Уведомление с изх. № 208/14.02.2020 г. Административното производство е образувано за прилагане на принудителна административна мярка – отнемане за срок от три до 6 месеца, на основание чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

С вх. № 661/19.02.2020 г. е получено писмо до ДКХ от „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД, във връзка с полученото Уведомление с изх. № 208/14.02.2020 г. Писмото е изпратено в рамките на 7 (седем) дневния срок от връчване на уведомлението. В него е посочено, че принудителната административна мярка за временно отнемане на лиценз на основание чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ е възможно само при безспорно установени по основание и размер просрочени публични задължения. Излагат се твърдения, че АУПДВ № 5/14.02.2020 г., издаден от председателя на ДКХ не е влязъл в сила, т.е. посочените в него вземания не са безспорни, а предполагаеми и само в случай, че съдът потвърди наличие на просрочени публични задължения, биха били налице основанията на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

Посочените в писмото твърдения от дружеството не следва да бъдат възприети като основателни, тъй като е налице предпоставка за прилагане на разпоредбата на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ, а именно дружеството-организатор „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД, има просрочени публични задължения в размер над 5 000 лв. и не е представило обезпечение в размер на главницата и лихвите.

Предметът на настоящото административно производство е относим за организатора „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД и попада в обхвата на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ.

Съгласно чл. 30, ал. 3 от ЗХ (ДВ, бр. 1 от 2014 г., в сила от 01.01.2014 г.) за поддържане на лиценз за организиране на хазартни игри - тото, лото, игри със залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, игри със залагания върху случайни събития и със залагания, свързани с познаване на факти, с изключение на онлайн залаганията, се събира държавна такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра, а за хазартни игри, за които се събират такси и комисиони за участие - в размер на 20 на сто върху стойността на получените такси и комисиони.



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

На основание горепосочената законова разпоредба, „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД е следвало да превежда по сметка на ДКХ държавна такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра. Срокът за плащане на таксите е до 15-то число на месеца, следващ месеца за който се дължи (арг. чл. 30, ал. 6 от ЗХ).

В § 1, т. 1 от ДР на ЗХ се съдържа легалната дефиниция за залог, съгласно която „залог“ е всяко плащане на пари, пряко или под друга форма, за участие в хазартна игра с цел получаване на печалба. В чл. 30, ал. 3 от ЗХ изрично са посочени игрите, за които се дължи такса в размер на 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра.

ДКХ е издала лиценз на организатора за организиране на „залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета“. Същата попада в обхвата на чл. 30, ал. 3, предл. първо от ЗХ, а именно – хазартни игри, за които се събира държавна такса в размер 15 на сто върху стойността на направените залози за всяка игра. При извършена проверка е установено, че организаторът на хазартните игри е декларирал и внасял държавна такса, в размер на 20 на сто върху общия размер на декларираните комисионни за периода за периода от 18.12.2014 г. до 31.12.2019 г., вместо нормативно определения такъв - 15 на сто върху общия размер на направените залози за всяка игра. Поради което е издаден АУПДВ № 5 от 14.02.2020 г., за дължими от дружеството държавни такси по чл. 30, ал. 3, предложение първо от ЗХ в размер на главницата 261 164 891.80 лв. и лихвите за просрочия към тях в размер на 67 717 779.18 лв., общо в размер на 328 882 670, 98 лв. Разпореждането за предварително изпълнение на АУПДВ № 5/2020 г. е потвърдено от ВАС окончателно с горесцитираното определение.

На проведеното заседание при разглеждането на относимите за „ЕВРОФУТБОЛ“ ООД предложения се яви лично един от управителите на дружеството Ангел Иванов Ангелов. На първо място посочи, че дължимите суми не са безспорни, а предполагаеми, като този аргумент е обсъден от ДКХ, във връзка с постъпилото от дружеството писмо вх. № 661/19.02.2020 г., като неоснователен.

На следващо място изложи твърдения, че се нарушава чл. 3 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13.03.2020 г. Посочената норма е неотнормисима към настоящото производство, тъй като в конкретния случай, срокът предоставен на дружеството за



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

обезпечение в размер на главницата и лихвите е изтекъл на 21.02.2020 г., т.е. преди обявяване на извънредното положение в страната. Посочи, че дружеството е имало намерение да представи като обезпечение залог на търговското предприятие. Тези твърдения не бяха подкрепени с никакви доказателства и в дадения срок за представяне на обезпечение в размер на главницата и лихвите, „ЕВРОФУТБОЛ” ООД не е депозирал такива пред ДКХ.

В заключение посочи, че за да може дружеството да погаси задълженията си следва същото да осъществява дейност и в случай, че лицензите им бъдат отнети 2500 служители ще останат без работа. Тези твърдения са неотнормирани към императивната разпоредба на чл. 85, ал. 1, т. 1 ЗХ, която е основание за прилагане на принудителна административна мярка - отнемане за срок от три до шест месеца на издадения лиценз.

Съгласно чл. 22, ал. 1, т. 1 ЗХ ДКХ издава, отказва да издаде, предсрочно прекратява и отнема лицензи за организиране на хазартни игри. В случая Комисията е издала лиценз на „ЕВРОФУТБОЛ” ООД за организиране на хазартни игри за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, за които е издадено Удостоверение № 000030-1215 от 05.02.2020 г. В чл. 85, ал. 1 ЗХ е предвидено Комисията да прилага принудителна административна мярка - отнемане за срок от три до шест месеца на издадения лиценз за организиране на хазартни игри, когато лицето по чл. 4, в конкретния случай „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, има просрочени публични задължения в размер над 5000 лв. и не е представено обезпечение в размер на главницата и лихвите.

След изясняване на фактите и обстоятелствата от значение за случая, безспорно се констатира, че към 24.03.2020 г. дружеството-организатор „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, има просрочени публични задължения в размер над 5 000 лв. и не е представило обезпечение в размер на главницата и лихвите. Установеното се потвърждава и от приложените по административното производство документи.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 31, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 85, ал. 1, т. 1 и чл. 85, ал. 2 от ЗХ, председателят на комисията предлага следния **ПРОЕКТ НА РЕШЕНИЕ:**



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА

1. ПРИЛАГА принудителна административна мярка – временно отнемане за срок от три месеца на издаден лиценз за организиране на хазартни игри за залагания върху резултати от спортни състезания и надбягвания с коне и кучета, за които е издадено Удостоверение № 000030-1215 от 05.02.2020 г. на „ЕВРОФУТБОЛ” ООД, ЕИК 831036657, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Джеймс Баучер“ № 12, представлявано от Николаос Константинос Арсенопулос, Руди Красиминова Вачкова и Ангел Иванов Ангелов.

2. РАЗПОРЕЖДА на „ЕВРОФУТБОЛ” ООД да бъдат предприети действия за преустановяване на допуснатото нарушение, в срока, за който е приложена принудителна административна мярка – временно отнемане на издадения лиценз, а именно три месеца.

Гласували – 5-ма от състава на комисията

ЗА – 5-ма

ПРОТИВ - няма.

РЕШЕНИЕТО Е ПРИЕТО

В съответствие с чл. 27, ал. 1 от ЗХ комисията ще обяви решенията си, заедно с мотивите към тях в 7-дневен срок от провеждане на заседанието.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДЪРЖАВНАТА
КОМИСИЯ ПО ХАЗАРТА:

/ГЕОРГИ ЙОРДАНОВ/

СЕКРЕТАР-ПРОТОКОЛЧИК:

/ГИНКА ПАНАРЕТОВА/