

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НА КОРУПЦИЯТА

София 1000, пл. "Света Неделя" №6, тел: (+359 2) 9401 444, факс: (+359 2) 9401 595

РЕШЕНИЕ
№ РН-433-25-18

Днес, 17.11.2025 г., Комисията за противодействие на корупцията /КПК/, в състав:

За председател: Антон Славчев

Член: Антоанета Цонкова

Член: Пламен Йоцов

У С Т А Н О В И:

Проверката е по реда на чл. 13, ал. 1, т. 8 от Закона за противодействие на корупцията (ЗПК) и е образувана въз основа на Решение за извършване на проверка № КИ-198 от 14.07.2025 г. по сигнал с вх. № С-433/04.07.2025 г. на Комисията за противодействие на корупцията (КПК, Комисията).

Проверката е образувана по отношение на Васил Терзиев - к. на С. о.

В сигнала се съдържат твърдения че Васил Терзиев полага клетва като к. на С. о. на 13.11.2023 г. и считано от тази дата за него важи забраната на чл. 41, ал. 1 от ЗМСМА, както и започва да тече едномесечния срок по чл. 41, ал. 3 от ЗМСМА. До 17.11.2023 г. Терзиев е бил управител и едноличен собственик на капитала на „В. И.“ ЕООД с ЕИК *****. На 20.10.2023 г. Терзиев, като едноличен собственик на капитала на посоченото дружество, освобождава себе си като управител, назначава нов управител - Х. Г. и взема решение за преобразуването на дружеството от еднолично дружество с ограничена отговорност (ЕООД) в еднолично акционерно дружество (АД), на което той е едноличен собственик на капитала, а органи на управление са едноличния собственик и съвет на директорите. Дружеството „В. И.“ АД е универсален правопреемник на „В. И.“ ЕООД, което е прекратено без ликвидация, но дейността не се прекратява, а продължава да се изпълнява от преобразуваното дружество. Вписването е извършено на 17.11.2023 година. На същата дата, като едноличен собственик на капитала на преобразуваното в АД дружество, Терзиев взема решение за одобряване на два класа акции в капитала му и е приел нов Устав, отразяващ промените, които са вписани в ТРРЮЛНЦ на 11.12.2023 година. На 18.01.2024 г. на основание чл. 63, ал. 4 и ал. 4 от Закона за мерките срещу изпирането на пари, в Търговския регистър са вписани действителните собственици - физически лица, упражняващи пряк и косвен контрол, в качеството си на собственици на достатъчен процент акции и дялове, като Васил Терзиев е акционер във „В. И.“ АД и притежава 49% от акциите с право на глас в капитала на дружеството, а М. Т. е мажоритарен акционер в същото, с 51% от акциите с право на глас. Сочи се, че към днешна дата, „В. И.“ АД, като правопреемник на „В. И.“ ЕООД, съответно Терзиев като негов действителен собственик, е свързан с посочени поименно в сигнала дружества, като съдружници. Посочва се чл. 14 от приетия Устав на „В. И.“ АД, с който се определят органите на управление на дружеството, чл. 21, ал. 1 от Устава с предвиденият кворум, както и мнозинство по чл. 23, ал. 2 от същия, а именно 61% от всички издадени акции. Следователно, участието на Терзиев в общото събрание, макар и с 49% от капитала се явява задължително.

Във връзка с твърденията в сигнала Комисията е изисквала и получила с писмо вх. № КПК-10071-1/01.08.2025 г. на КПК от заместник-председателя на Постоянната комисия съгласно Закона за противодействие на корупцията към С. о. с., заверени копия на Клетвен лист от 13.11.2023 г. и Уведомление от Васил Терзиев с изх. № *****/12.12.2023 г. от С. о. и вх. № *****/12.12.2023 г. на Общинска изборителна комисия Столична.

Комисията служебно е извършила справки в Национална база данни „Население“ (НБД „Население“), Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел (ТРРЮЛНЦ) и Общинска изборителна комисия Столична.

В хода на проверката по сигнала Комисията установи следното от фактическа страна:

Сигналът е подаден от лице с посочени три имена, адрес и е подписан.

Васил Терзиев е избран за к. на С. о. за мандат 2023-2027 година, видно от Решение № *****/06.11.2023 г. на Общинска изборителна комисия Столична и е подписал клетвен лист за встъпване в длъжността на 13.11.2023 година.

С изх. № *****/12.12.2023 г. от С. о. до Общинска изборителна комисия Столична (техен вх. № *****/12.12.2023 г.), е изпратено Уведомление от Васил Терзиев, в което Терзиев сочи, че в законоустановения срок и на основание чл. 41, ал. 3 Закон за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА) и съобразно разпоредбата на чл. 41, ал. 3 във вр. с ал. 1 ЗМСМА, в едномесечен срок от полагането на клетва като К. на С. о. е предприел и приключил всички действия визирани в чл. 41, ал. 1 ЗМСМА.

От извършената справка в ТРРЮЛНЦ по партията на „В. И.“ АД, ЕИК ***** се установява, че съгласно съответните протоколи и решения на едноличния собственик на капитала от 05.10.2023 г. и 20.10.2023 г. „В. И.“ ЕООД с ЕИК ***** се преобразува чрез промяна на правната форма от еднолично дружество с ограничена отговорност в еднолично акционерно дружество - „В. И.“ ЕАД с ЕИК *****, а на 17.11.2023 г., „В. И.“ ЕАД от еднолично акционерно дружество става Акционерно дружество - „В. И.“ АД. Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите. За представител на последното е избран Х. Г., а в Съвета на директорите влизат Х. Г., М. Т. и Н. Д.. Предметът на дейност на „В. И.“ АД е: Инвестиране в компании за информационни технологии, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона. Обстоятелствата са вписвани в Търговския регистър на 11.12.2023 година. Терзиев е бил управител на едноличното дружество с ограничена отговорност до 20.10.2023 г., съответно след тази дата не участва в орган на управление и контрол на акционерното дружество.

От раздел „Действителни собственици“ по партията на „В. И.“ АД в ТРРЮЛНЦ е видно, че с правно основание чл. 63, ал. 4 от Закона за мерките срещу изпиране на пари (ЗМИП) са вписани обстоятелствата относно действителните собственици на дружеството. Като действителни собственици са посочени М. Т., с вид притежавано право: Физическо лице, упражняващо пряк или косвен контрол, в качеството си на собственик на достатъчен процент акции или дялове. Соочи се, че М. Т. е мажоритарен акционер във „В. И.“ АД и притежава повече от половината от акциите с право на глас в капитала на дружеството, с размер от 51% от акциите с право на глас и Васил Терзиев, с вид притежавано право: Физическо лице, упражняващо пряк или косвен контрол, в качеството си на собственик на достатъчен процент акции или дялове, като същия е акционер във „В. И.“ АД и притежава по-малко от половината от акциите с право на глас в капитала на дружеството, с размер от 49% от акциите с право на глас. Вписването е извършено на 18.01.2024 година.

От извършена справка в НБД „Население“ се установи, че Васил Терзиев е съпруг на М. Т.

При така изяснената фактическа обстановка Комисията установи следното от правна страна:

Съгласно разпоредбата на чл. 13, ал. 1, т. 8 от ЗПК (обн. ДВ. бр. 84 от 06.10.2023 г.), Комисията проверява сигнали във връзка с декларациите за несъвместимост на лицата, заемащи публични длъжности, като при установена несъвместимост – сезира органа по избора или назначаването им за предприемане на съответните действия.

Несъвместимостта по смисъла на § 1, т. 4 от ДР на ЗПК съставлява съвместяването на изпълнението на определена публична длъжност с изпълнението на друга длъжност или извършването на определена дейност, които съгласно Конституцията или закон са несъвместими с положението на лицето, като заемащо публична длъжност по чл. 6, ал. 1 от ЗПК. Целта на института на несъвместимостта е превантивна – да се предотврати възможността за възникване на колизия между евентуален частен интерес и държавния интерес, да се предотвратят още преди започване изпълнението на длъжността всякакви възможни влияния, които биха накърнили обществения интерес, доколкото несъвместимостта засяга именно безпристрастното изпълнение на публичната длъжност в обществен интерес. Закона за противодействие на корупцията не посочва самостоятелни основания за несъвместимост на изчерпателно изброените в чл. 6, ал. 1 от ЗПК длъжности. Поради разнородността на правомощията, произтичащи от различните длъжности, за всяка от последните са налице и различни предпоставки за възникване на несъвместимост.

В качеството си на к. на С. о., Васил Терзиев е лице, заемащо публична длъжност по чл. 6, ал. 1, т. 32 от ЗПК и Комисията е компетентна да извърши проверка по чл. 13, ал. 1, т. 8 от ЗПК по отношение на Терзиев.

Съобразно разпоредбата на чл. 50, ал. 1 от ЗПК, при заемането на публична длъжност, за която с Конституцията или със закон са установени несъвместимости, лицето е задължено да подаде пред органа по избора или назначаването или пред съответната комисия за лице по чл. 90, ал. 2, т. 1 и т. 3 от ЗПК декларация за несъвместимост в едномесечен срок от заемане на длъжността. Съгласно ал. 3 от същата разпоредба, когато лицето е декларирано наличие на несъвместимост, то е длъжно в едномесечен срок от подаване на декларацията да предприеме необходимите действия за отстраняване на несъвместимостта и да представи доказателства за това пред органа по избора или назначаването.

Предвид основните характеристики на несъвместимостта като институт на правото, настоящата проверка изисква извършване на индивидуална и диференцирана преценка на предпоставките за несъвместимост, относими към конкретния случай. Нарушение може да се установи само и доколкото съответните относими факти съвпадат с хипотезата на съдържащите се в специалния закон норми. Затова при практическото прилагане е необходимо точно да се установи кои са приложимите разпоредби от Конституцията или от специалните закони, да се съпостави фактическата обстановка с въведените в тях забрани, за да се направи обоснован извод за наличието на факти и обстоятелства, водещи до несъвместимост. В тази връзка и предвид служебното положение на Васил Терзиев като к. на С. о. за мандат 2023-2027 г., приложение намират разпоредбите на ЗМСМА.

Съгласно разпоредбата на чл. 41, ал. 1 от ЗМСМА кметовете на общини, на райони и на кметства, к.ските наместници, заместник-кметовете на общини и на райони и секретарите на общини не могат да извършват търговска дейност по смисъла на Търговския закон, да бъдат контролори, управители или прокуристи в търговски дружества, търговски пълномощници, търговски представители, търговски посредници, синдици, ликвидатори или

да участват в надзорни, управителни и контролни органи на търговски дружества и кооперации за времето на мандата им. Съгласно чл. 41, ал. 3 от ЗМСМА в едномесечен срок от полагането на клетвата, лице, което при избирането му за к. заема длъжност или осъществява дейност по ал. 1, предприема необходимите действия за прекратяване на дейността и/или за освобождаването му от заеманата длъжност и уведомява писмено за това председателя на общинския съвет и общинската изборителна комисия.

От събраните по настоящата проверка доказателства се установява, че с вх. № ****/12.12.2023 г. в Общинска изборителна комисия Столична от С. о. с изх. № *****/12.12.2023 г. е получено уведомление от Васил Терзиев, в което уведомява, че на основание чл. 41, ал. 3 от ЗМСМА, в законоустановения срок, съобразно разпоредбата на чл. 41, ал. 3 във вр. с ал. 1 от същия закон, в посочения едномесечен срок от полагането на клетва като К. на С. о. е предприел и приключил всички действия визирани в чл. 41, ал. 1 от ЗМСМА.

Съгласно чл. 1, ал. 1 от Търговския закон търговец по смисъла на този закон е всяко физическо или юридическо лице, което по занятие извършва някоя от изчерпателно изброените в разпоредбата сделки. Съгласно ал. 2 и ал. 3 търговци са: 1. търговските дружества; 2. кооперациите с изключение на жилищностроителните кооперации. За търговец се смята и всяко лице, образувало предприятие, което по предмет и обем изисква неговите дела да се водят по търговски начин даже ако дейността му не е посочена в ал. 1.

„Търговска дейност“ по смисъла на българското законодателство извършват търговците по смисъла на Търговския закон – търговци по правноорганизационната си форма (търговските дружества), лицата които извършват търговски сделки по чл. 1, ал. 1 по занятие и лицата по чл. 1, ал. 3, които са образували предприятие, което по предмет и обем изисква неговите дела да се водят по търговски начин. Физическите лица, които извършват търговска дейност във втората и третата хипотеза, са едноличните търговци.

Акционерното дружество е вид търговско дружество, при което капиталът е разделен на части под формата на акции. **Акционерното дружество има 2 системи на управление** - едностепенна система /при която АД се управлява и представлява от Съвет на директорите/ и двустепенна система /АД има Управителен съвет и Надзорен съвет/. Учредителите могат да изберат една от двете системи на управление на акционерното дружество. **Общото събрание на акционерите** е постоянно действащ орган. То включва всички акционери с право на глас. Общото събрание на акционерите решава основните въпроси (изменя и допълва устава, увеличава и намалява капитала, избира и освобождава членовете на съвета на директорите, съответно на Надзорния съвет и др.). Въпреки това **то не е върховен орган на управление в същата степен, както общото събрание при ООД**. При едностепенната система на управление има само един управителен орган и той е **Съвет на директорите**. В състава на съвета могат да участват както физически, така и юридически лица. Съветът на директорите възлага управлението на дружеството на един или няколко изпълнителни членове, избрани измежду неговите членове и определя възнаграждението им. При двустепенната система на управление - управителен орган е **Управителният съвет**. То извършва своята дейност под контрола на Надзорния съвет. Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет. В състава му могат да участват както физически, така и юридически лица. Вторият орган при двустепенна система на управление е **Надзорния съвет**. Членовете на Надзорния съвет се избират от Общото събрание. Надзорният съвет избира председател и заместник-председател от своите членове.

Управителните органи осъществяват цялостно управление на АД. Управлението обхваща всички въпроси, които не са предоставени на Общото събрание. Те назначават и освобождават персонала, сключват всички сделки на АД. (но за някои сделки е необходимо

решение и да други органи). Те представляват АД. Членовете на съветите отговарят за вредите, които са причинили на АД солидарно.

Според Устава на „В. И.“ АД, Дружеството е юридическо лице, отделно от своите акционери и отговаря за задълженията си до размера на своето имущество. Дружеството не отговаря за задълженията на акционерите, а акционерите не отговарят за задълженията на Дружеството освен до размера на ненаправените вноски, ако има такива, срещу записаните Акции. Капиталът на Дружеството е в размер на ***** (*****) лева, които са разделени - ***** Обикновени акции и 100 Клас А Привилегировани акции. Всяка Обикновена акция дава на притежателя ѝ право на един глас в Общото събрание на Дружеството, както и право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерен на номиналната стойност на акцията към вписания капитал на Дружеството, а всяка Клас А Привилегирована акция е без право на глас и дава право на притежателя си да получи като гарантиран дивидент пропорционална част от Клас А Гарантирана сума. Всеки Акционер е длъжен да внесе размера на номиналната стойност или пълната емисионна стойност на записаните от него акции в срок, определен с решението за издаване на съответните Акции. Общото събрание може да определи размера на отделните вноски от номиналната стойност на записаните Акции и срок, в който да бъде направена всяка вноска, при условие че пълният размер на номиналната стойност на всички записани Акции трябва да бъде внесен до 2 (две) години от записването на съответните Акции. Според същия Устав Органи на Дружеството са Общото събрание на Акционерите (Общо събрание) и Съвета на директорите. Общото събрание включва всички Акционери с право на глас. Акционери, притежаващи Клас А Привилегировани акции, участват в Общото събрание без право на глас. Членовете на Съвета на директорите може да присъстват на Общото събрание, но без право на глас, освен ако са Акционери. Компетентността на Общото събрание е: Да изменя и допълва Устава на Дружеството; Да увеличава и намалява капитала на Дружеството; Да взема решение по чл. 196 от Търговския закон; Да взема решения за издаване на облигации, конвертируеми в акции, както и за издаване на всякакви други ценни книжа, даващи право на придобиване на акции в Дружеството; Да взема решения за отпадане правото на Акционерите да придобият пропорционална част от акции, издавани при увеличение на капитала; Да одобрява създаването на нови класове акции или промяна или изключване на правата по вече издадени акции; Да взема решения за преобразуване на Дружеството; Да одобрява обратно изкупуване, придобиване или обезсилване на собствени акции от Дружеството и други. Съветът на директорите се състои от поне трима членове, определени от Общото събрание, като Съветът *делегира* управлението на Дружеството на един или повече изпълнителни директори, които ще управляват и представляват Дружеството („Изпълнителен директор“) съобразно посоченото в решението на Съвета на директорите. Овластяването може да бъде оттеглено по всяко време.

От събраните по административната преписка доказателства може да се изведе, че към датата на встъпване на Васил Терзиев като к. на С. о. „В. И.“ ЕООД, е преобразувано в еднолично акционерно дружество, а на 17.11.2023 г. в акционерно дружество. Също на 29.11.2023 г. Терзиев е прехвърлил 453 165 акции от капитала на В. И., представляващи 51% от акциите с право на глас на Дружеството на М. Т. В резултат на това прехвърляне, считано от 29.11.2023г., Васил Терзиев притежава 49% от акциите с право на глас на В. И. АД. Васил Терзиев не е член на управителен и контролен орган на акционерното дружество. Участието му в Общото събрание, не може да се приеме за участие в управителен и контролен орган, доколкото Общото събрание на акционерното дружество не е върховен орган на управление, какъвто в случая се явява Съвета на директорите.

От посоченото и събраните по административната преписката документи се извежда, че участието на физическо лице в акционерно дружество, в т. ч. придобиването,

притежаването и продажбата на акции сами по себе си не представляват упражняване на търговска дейност по смисъла на Търговския закон. Следователно участието на акционер в този вид капиталово търговско дружество е пасивно и изцяло имуществено. На следващо място, от приложените по преписката доказателства се установява, че преобразуването на „В. И.“ от дружество с ограничена отговорност в акционерно дружество, така и прехвърлянето на контрола върху „В. И.“ са извършени преди изтичането на едномесечния срок по чл. 41 от ЗМСМА, за което Терзиев е уведомил в срок Общинската изборителна комисия Столична, в съответствие с разпоредбата на чл. 41, ал. 3 от ЗМСМА.

По отношението на вписването на информация за действителни собственици на „В. И.“ АД, следва да се посочи, че същото е от административно естество и е направено в изпълнение на административното задължение на дружеството, съгласно разпоредбата на чл. 63, ал. 4 от ЗМИП. Това е задължение на законния представител на акционерното дружество, а не на акционер в него, какъвто единствено се явява Васил Терзиев.

С оглед на установеното по-горе, не може да се направи обоснован извод за наличие на несъвместимост по чл. 41, ал. 1 от ЗМСМА по отношение на Васил Терзиев, в качеството му на к. на С. о. за мандат 2023-2027 г. за периода от встъпването му в длъжност като такъв до настоящия момент, във връзка с участието му като акционер във „В. И.“ АД.

Във връзка с гореизложеното, на основание чл. 13, ал. 1, т. т. 8 от ЗПК във вр. с § 7, ал. 2 от ПЗР на ЗПК, Комисията за противодействие на корупцията

РЕШИ:

НЕ УСТАНОВЯВА НЕСЪВМЕСТИМОСТ по отношение на Васил Терзиев с ЕГН: ***** , к. на С. о. за мандат 2023-2027 г. и лице, заемащо публична длъжност по смисъла на чл. 6, ал. 1, т. 32 от ЗПК, във връзка с участието му като акционер във „В. И.“ АД, за периода от встъпването му в длъжност като к. на С. о. до настоящия момент.

КОМИСИЯ:

ЗА ПРЕДСЕДАТЕЛ:.....П...../АНТОН СЛАВЧЕВ/

ЧЛЕН:.....П...../АНТОАНЕТА ЦОНКОВА/

ЧЛЕН:.....П...../ПЛАМЕН ЙОЦОВ/