

РЕШЕНИЕ

№ 338

гр. София, 31.03.2022 г.

В ИМЕТО НА НАРОДА

СОФИЙСКИ ГРАДСКИ СЪД, ТО VI-14, в закрито заседание на двадесет и първи март през две хиляди двадесет и втора година в следния състав:

Председател: Петя Георгиева

като разгледа докладваното от Петя Георгиева Търговско дело № 20211100902524 по описа за 2021 година

Софийски градски съд е сезиран с конститутивен иск с правна квалификация чл. 252, т. 4 ТЗ във вр. с §13, ал.3 от ПЗР на ЗИТЗ, обн.ДВ бр.88/2018 г. за прекратяване на „И. Б.“ АД, поради това, че търговското дружество не е изпълнило задълженията си по § 11 от същия закон в законовия 9 -месечен срок от влизането му в сила и няма висящо производство по заявление за вписване на промените. Съгласно §11, ал.2 от ПЗР на ЗИТЗ, обн.ДВ бр.88/2018 г., дружествата, издали акции на приносител или заместващи ги временни удостоверения, са длъжни в предвидения в закона срок да изменят уставите си, като предвидят, че акциите им са поименни, заменят акциите на приносител или заместващите ги временни удостоверения с поименни акции, започват да водят книги за акционерите, заявяват за вписване промените и представят за обявяване изменените устави в търговския регистър, към което се прилага заверено актуално извлечение от книгата за акционерите. С исковата молба се твърди, че ответното дружество не е изпълнило задължението си и е включено в съставения и изпратен на прокуратурата списък по §13, ал.3 от ПЗР на ЗИТЗ.

В срока за отговор ответникът, чрез адв. Ст. П., оспорва иска, като неоснователен с твърдения, че акциите на дружеството са поименни от момента на регистрацията му в търговския регистър през 2008 г. Също така, че допуснатата техническа грешка в устава, че капитала се формира от акции на приносител, след като акциите са били само поименни и са принадлежали на конкретни лица, не поражда за дружеството задължение за пререгистриране на акциите.

Съдът като обсъди представените по делото доказателства и доводите на страните, съобразно чл.12 и чл.235, ал.2 ГПК, прие за установено следното:

От представените и приети по делото писмени доказателства и след справка в ТРРЮЛНЦ се установява, че ответното търговско дружество е акционерно дружество, учредено и вписано в търговския регистър при Агенция по вписванията през 2008 г. Към датата на предявяване на исковата молба (29.11.2021 г.) дружеството е било с капитал от 50 000 лева, разпределен в 500 акции на приносител с номинална стойност от 100 лева,

съгласно вписаните обстоятелства по полета 31 и 31а по партидата на дружеството. Разпределянето на капитала на дружеството на акции на приносител и поименни акции е било посочено и в клаузи в обявения устав – чл.4, чл.8. Дружеството е включено в съставения от Агенция по вписванията списък по §13, ал.2 от ПЗР на ЗИТЗ (под №151) на търговските дружества, които не са обявили в срок изменение на устава, който списък е изпратен на прокуратурата за завеждане на настоящия иск и приложен в кориците на делото.

Съгласно извършеното по заявление образец А5 под номер 20220209143344, вписване на 09.02.2022 г. на промени в обстоятелствата в полета 31 и 31а по партидата на дружеството в търговския регистър, дружеството е с капитал от 50 000 лева, разпределен в 500 поименни акции с номинална стойност от 100 лева и е вписан нов устав включващ клауза, че акциите на дружеството са поименни и привилегирани. Така е било извършено вписване на акциите на ответното търговско дружество само като поименни (поле 31а), при запазване на техния брой и номинална стойност, съгласно взетото решение на ОС на акционерите от 15.01.2022 г. По делото са представени и книга на акционерите, с посочени имената на акционерите – физически лица, техните адреси, ЕГН, брой притежавани акции и 2 бр.издадени удостоверения за притежаваните поименни акции, които са представени от ответника с отговора и са приети като доказателства и в настоящето исково производство.

При така установеното от фактическа страна, от правна страна съдът приема следното:

С разпоредбите на § 11, ал. 1 и ал. 2 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение на Търговския закон (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г., в сила от 23.10.2018 г.) е предвидено заменяването на издадени до влизането в сила на закона акции на приносител или заместващи ги временни удостоверения с поименни акции, което да се извърши в 9-месечен срок от влизане в сила на закона, т. е. до 23.07.2019 г. Замяната е във връзка с въвеждането на изисквания на Директива (ЕС) 2015/849 на Европейския парламент и на Съвета от 20.05.2015 г. за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма, част от пакет от законодателни мерки на ЕС, насочени към предотвратяването на изпирането на пари и финансирането на тероризма. Съгласно разпоредбата на § 13, ал. 1 от преходните и заключителни разпоредби на ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.), търговските дружества, които не са изпълнили задълженията си по § 11 и нямат висящо производство по заявлението за вписване на промени, подлежат на прекратяване по реда на чл. 252, ал. 1, т. 4 от ТЗ.

Презумпцията при отказ да се извършат действията по § 11 от преходните и заключителни разпоредби на ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.) е, че дружествата преследват забранени от закона цели хипотеза на чл. 252, ал. 1, т. 4 от ТЗ, при което те се прекратяват с решение на съда по седалището по иск на прокурора. Завеждането на искове от прокуратурата е по списък, изготвен от Агенция по вписванията (§ 13, ал. 2 и ал. 3 от преходните и заключителни разпоредби на ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.)).

Установи се в случая, че ответното акционерно дружество, което е имало издадени акции на приносител или заместващите ги временни удостоверения, е изпълнило задълженията си по §11, ал.2 от ПЗР на ЗИТЗ да измени устава си, като предвиди, че акциите му са поименни, замени акциите на приносител или заместващите ги временни удостоверения с поименни акции, като започне да води книга на акционерите, заяви тези промени за вписване и представи за обявяване изменения устав в търговския регистър, като приложи и заверено актуално извлечение от книгата на акционерите, но след изтичане на предвидения в закона срок – 23.07.2019 г. (9 месеца от влизане на закона в сила или от 23.10.2018 г.) и в хода на настоящето исково производство.

При предвиждането на § 13, ал. 4 от преходните и заключителни разпоредби на

ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.), че списъкът, изготвян от Агенция по вписванията, може да бъде актуализиран без ограничение във времето, както и при съобразяване на целта на ЗИТЗ – да бъде постигната яснота относно собствеността върху притежавани акции в търговско дружество, а не самоцелно то да се прекратява с извършване на производство по ликвидация, следва да се приеме, че срокът по § 11, ал. 2 за предприемане на действия от страна на самите дружества не е преклузивен. Задължение на държавата е да въведе своевременно изискванията на Директива (ЕС) 2015/849 на Европейския парламент и на Съвета от 20.05.2015 г., но няма основание дружество, чийто капитал е бил разделен на акции от вида на тези на приносител, да бъде прекратявано, щом до приключване на съдебното дирене по конкретно предявен иск на прокуратурата по чл. 252, ал. 1, т. 4 от ТЗ, вр. § 13, ал. 1 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение на Търговския закон (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.), като процесуален субституент на държавата, има висящо производство по заявление на дружеството за вписване на промени, от което, ведно с приложенията към заявлението, може да се направи извод, че има предприети действия по изменение на устава на търговското дружество и фактическото заменяне на акциите.

В случая след образуване на настоящото дело и до приключване на съдебното дирене ответникът не само е подал заявление по § 11, ал. 2 от преходните и заключителни разпоредби на ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.) в търговския регистър при Агенция по вписванията с нужните приложения, но и въз основа на заявлението от длъжностно лице по регистрацията е било извършено вписване относно вида на акциите, които вече са поименни (поле 31а по партидата на дружеството), както и е бил обявен нов устав, съдържащ клаузи относно тези акции. При това положение ответното дружество не може да бъде прекратено – то е изпълнило изискванията на ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.), макар и да не е бил спазен срокът по § 11, ал. 2 от ЗИТЗ (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г.).

Ето защо, предявеният иск по чл. 252, ал. 1, т. 4 от ТЗ за прекратяване на ответното дружество следва да бъде отхвърлен. Предвид това, че ответното дружество е предприело действията по вписване на предвидените промени след завеждане на делото и е дало повод образуването му, то следва да понесе разноските за дължимата държавна такса в размер на 80 лева, съгласно чл. 78, ал. 6 от ГПК. На същото не се дължат разноски, тъй като не е налице хипотезата на чл. 78, ал. 2 от ГПК.

Воден от горното, съдът

РЕШИ:

ОТХВЪРЛЯ иска с правно основание чл. 252, ал. 1, т. 4 от ТЗ, вр. § 13, ал. 1 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение на Търговския закон (обн. ДВ, бр. 88 от 23.10.2018 г., в сила от 23.10.2018 г.), предявен от Софийски градска прокуратура срещу „И. Б.“ АД с ЕИК *****, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „К.“ №****.

ОСЪЖДА „И. Б.“ АД с ЕИК *****, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „К.“ №**** да заплати по сметка на Софийски градски съд сумата от 80 лева (осемдесет лева) държавна такса.

Решението подлежи на обжалване пред Софийски апелативен съд в двуседмичен срок от деня на обявяването му – 31.03.2022 г.

Съдия при Софийски градски съд: _____

