- Законодателство
- Съдебна и тълкувателна практика
  - Присвоявания (чл. 202-206 от НК)
  - Измами (чл. 209-212 от НК)
  - Безстопанственост (чл. 219-220 от НК)
  - Лихварство (чл. 252 от НК)
  - Изпиране на пари (чл. 253 от НК)
  - Данъчни престъпления (чл. 255-256 от НК)
  - Длъжностни престъпления (чл. 282 от НК)
  - Относима тълкувателна практика на ВКС
- Престъпни схеми
  - Източване на кредитор
  - Данъчни престъпления
  - Изпиране на пари

Източване на кредитор



ОБЩА И СПЕЦИАЛНА БЕЗСТОПАНСТВЕНОСТ И ОБЩОТО ДЛЪЖНОСТНО ПРЕСТЪПЛЕНИЕ

(чл. 219-220 и чл. 282 и сл. от НК)

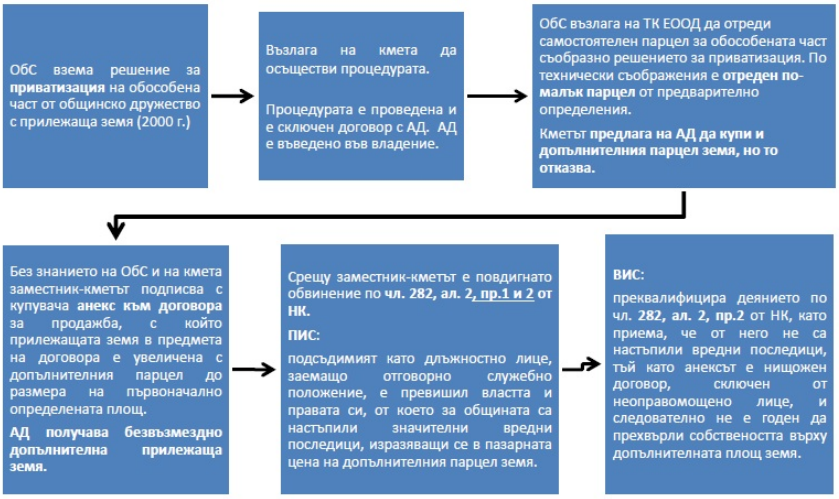
Съдебна практика: безстопанственост, общо длъжностно престъпление

СХЕМА 1 "ОБЩА СХЕМА ЗА ИЗТОЧВАНЕ НА БАНКИ"



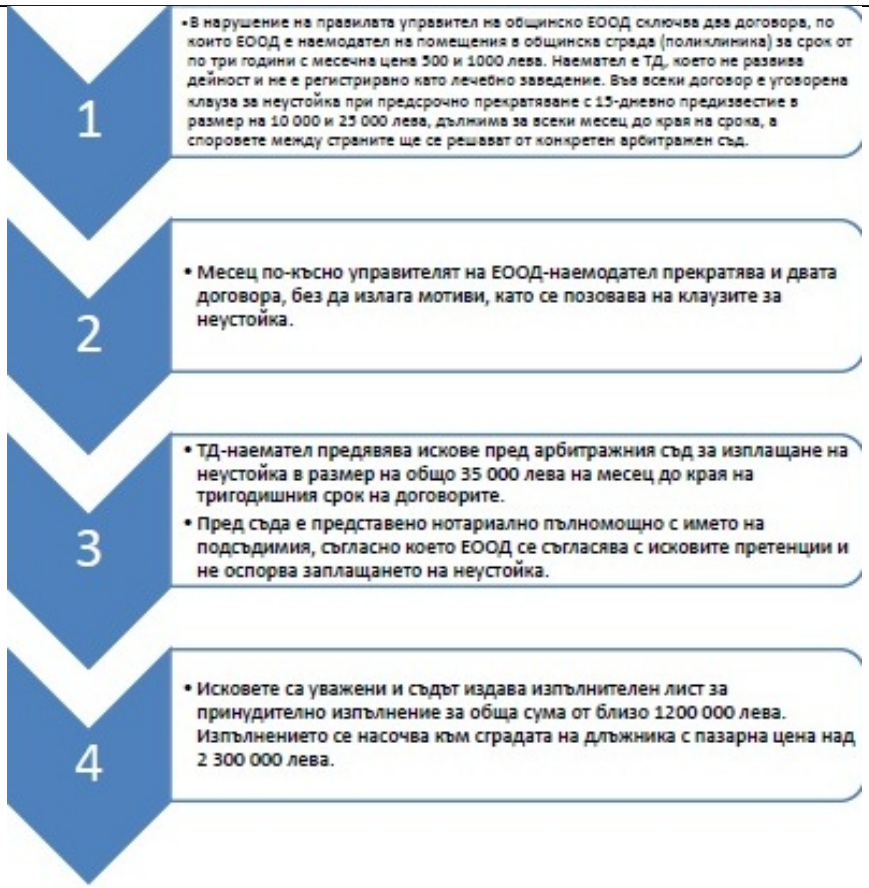
Представена е обобщена схема за изтичане на банкови и кредитни институции, но тя е приложима към всички видове търговски отношения, в които престъпната схема предвижда осъществяване на задължение.

СХЕМА 2 „ПРЕСТЪПНА ПРИВАТИЗАЦИЯ"



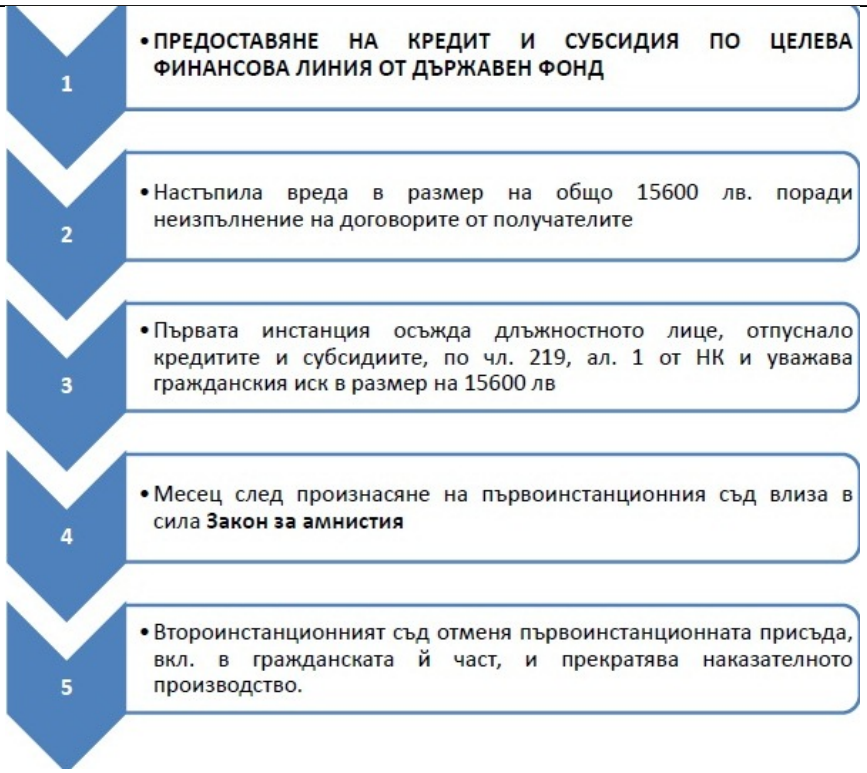
Р №1839/23.06.2009 г. на ПЛОВ по НД № 1157/2009 г., оставя в сила Решение №4/06.02.2009 г. на САС по ВНОХД № 1118/2008 г., което е изменено [illegible]

СХЕМА 3 „ПРЕСТЪПНА ПРИВАТИЗАЦИЯ"



Р № 508/10.01.2011 г. на III НО по НД № 2470/2011 г., с което е оставено в сила Решение № 194/15.06.2011г. на САС по ВНОХД № 232/2011г., с което е потвърдена Присъда от 09.02.2011г. на ОС-Монтана по НОХД № 82/2010 г. През 2007 г. в нарушение на правилата управител на общинско еднолично дружество сключва два договора, по които е наемодател на помещения в общинска сграда (поликлиника) за срок от по три години с месечна цена 500 и 1000 лева. Наемател е търговско дружество, което не развива дейност и не е регистрирано като лечебно заведение. Във всеки договор е уговорена клауза за неустойка при предсрочно прекратяване с 15-дневно предизвестие в размер на 10 000 и 25 000 лева, дължима за всеки месец до края на срока. Уговорено е споровете между страните да се решават от конкретен арбитражен съд. Месец по-късно управителят на общинското дружество наемодател прекратява и двата договора, без да излага мотиви и без да уведоми принципала на дружеството (Общинския съвет), като се позовава на клаузите за неустойка. Наемателят предявява искове пред арбитражния съд за изплащане на неустойка в размер на общо 35 000 лева / месец до края на тригодишния срок на договорите. Пред арбитражния съд е представено нотариално пълномощно от името на подсъдимия, съгласно което общинското дружество се съгласява с исковите претенции и не оспорва заплащането на неустойка. Исковете са уважени и съдът издава изпълнителен лист за принудително изпълнение за обща сума от близо 120 000 лева. Изпълнението се насочва към сградата на длъжника с пазарна цена над 2 300 000 лева. Управителят е осъден за безстопанственост по чл.219, ал.4, вр. ал.3 и ал.1 от НК.

СХЕМА 4 „АМНИСТИЯ"



През април 2009 г. влиза в сила Закон за амнистия, който обхваща деяния, квалифицирани като непредпазлива безстопанственост. С Решение № 447/2009 г. на САС по ВНОХД № 715/2009 г. присъдата на СГС е отменена и производството прекратено, като гражданският иск е отхвърлен. Решението не е протестирано и е влязло в сила. Вж. постоянна обратна практика: ТР № 2/2012 на ОСНК Р №535/2009 по НД №564/2009 г. Р № 5/2010 г. по НД № 645/2009 г. на III НО на ВКС Р № 37/2010 г. по НД № 700/2009 г. на I НО на ВКС Р № 149/2010 г. по НД № 44/2010 г. на II НО на ВКС Р № 338/2009 г. по НД № 255/2009 г. на III НО на ВКС.

26 Септември 2015