



## КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

1000 София, пл. Св. Неделя № 6  
тел. 94 04 650; 94 04 651; факс 980 26 47  
Телефонна централа: 94 04 999

ISSN1311-4395  
web-site: [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg)  
e-mail: [bg\\_fsc@fsc.bg](mailto:bg_fsc@fsc.bg)

# Б Ю Л Е Т И Н

## брой 10/2003

### РЕДАКЦИОНЕН СЪВЕТ

Димана Ранкова  
Бисер Петков  
Нина Колчакова  
Росица Евтимова

Отговорен редактор  
Дора Каменова

Печат  
Академично издателство „Марин Дринов“

# СЪДЪРЖАНИЕ

## **НОРМАТИВНА УРЕДБА**

### **НАРЕДБА № 1**

ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ПОСРЕДНИЦИ ..... 3

### **НАРЕДБА № 2**

ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА  
И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА  
И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА ..... 19

### **НАРЕДБА № 3**

ЗА РЕДА И НАЧИНА ЗА ПРОМЯНА НА УЧАСТИЕ И ЗА ПРЕХВЪРЛЯНЕ  
НА НАТРУПАНИТЕ СРЕДСТВА НА ОСИГУРЕНО ЛИЦЕ ОТ ЕДИН ФОНД  
ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНО ПЕНСИОННО ОСИГУРЯВАНЕ В ДРУГ СЪОТВЕТЕН ФОНД,  
УПРАВЛЯВАН ОТ ДРУГО ПЕНСИОННООСИГУРИТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ..... 52

### **НАРЕДБА № 4**

ЗА ЗАДЪЛЖИТЕЛНОТО ЗАСТРАХОВАНЕ ..... 62

### **НАРЕДБА № 5**

ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ДЕЙНОСТ КАТО ЗАСТРАХОВАТЕЛЕН БРОКЕР  
И ЗАСТРАХОВАТЕЛЕН АГЕНТ ..... 68

## **ДЕЙНОСТТА**

### **НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ПРЕЗ ОКТОМВРИ 2003 ГОДИНА**

#### **I. РЕШЕНИЯ**

НА КОМИСИЯТА  
ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ..... 74

#### **II. ИНДИВИДУАЛНИ АДМИНИСТРАТИВНИ АКТОВЕ**

НА ПРЕДСЕДАТЕЛЯ  
НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ..... 74

#### **III. ИНДИВИДУАЛНИ АДМИНИСТРАТИВНИ АКТОВЕ**

НА ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛИТЕ  
НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ..... 74

#### **IV. ВПИСАНИ ПРОМЕНИ В РЕГИСТРИТЕ**

НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ..... 76

V. УВЕДОМЛЕНИЯ ПО ЧЛ. 145 ЗППЗК ..... 80

# НОРМАТИВНА УРЕДБА

## НАРЕДБА № 1

от 15 септември 2003 г.

за изискванията към дейността на инвестиционните посредници

(обн., ДВ, бр. 90 от 2003 г.)

### Глава първа ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

**Чл. 1.** С наредбата се уреждат изискванията към инвестиционните посредници по чл. 54, ал. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с цел защита на интересите на техните клиенти и осигуряване на прозрачност и стабилност на пазара за ценни книжа, включително изискванията, свързани със сключването и изпълнението на договори с клиенти по чл. 54, ал. 1 и ал. 5, т. 1 и 4 ЗППЦК, с воденето на отчетност и съхраняването на информация, с вътрешната организация и с условията и реда за представяне на информация.

**Чл. 2.** Клиент на инвестиционния посредник е инвеститор, в това число и чуждестранно лице, който се ползва или проявява интерес да се ползва от услугите, оказвани от инвестиционния посредник във връзка с предмета му на дейност, включително при сключване на сделки с ценни книжа за собствена сметка на инвестиционния посредник. За клиент се счита и:

1. друг инвестиционен посредник, в това число и чуждестранен инвестиционен посредник, който, за своя или за чужда сметка, подава поръчка за сключване на сделка с ценни книжа или предоставя пари и/или ценни книжа за управление;

2. лице, чийто инвестиционен портфейл се управлява от управляващо дружество, в това число и от чуждестранно управляващо дружество.

### Глава втора ОТНОШЕНИЯ С КЛИЕНТИТЕ

**Чл. 3.** (1) При извършване на сделки с ценни книжа, инвестиционни консултации и други действия, свързани с ценни книжа, за сметка на клиенти инвестиционният посредник полага дължимата грижа за защита на техните интереси.

(2) Инвестиционният посредник третира равностойно и справедливо своите клиенти.

(3) Инвестиционният посредник сключва сделките с ценни книжа за сметка на клиенти при най-добрите условия. Инвестиционният посредник е изпълнил това си задължение, ако е положил разумни усилия да установи най-добрата за клиента цена съгласно условията на поръчката и е сключил сделката на тази цена.

(4) Инвестиционният посредник при първа възможност изпълнява поръчките на своите клиенти, съответно сключва сделки при управление на индивидуални портфейли от ценни книжа на клиенти, освен ако това би било явно неизгодно за клиентите.

(5) Инвестиционният посредник е длъжен да прилага подходящи мерки за съхраняване на ценните книжа и паричните средства на клиентите и за отделяне на собствения портфейл от ценни книжа от този на инвеститорите.

(6) Мерките по ал. 5 трябва да осигуряват гаранции за запазване на имуществените права на клиентите, свързани с принадлежащите им ценни книжа и парични средства.

**Чл. 4.** (1) Инвестиционният посредник не може да предлага съвети на клиенти - непрофесионални инвеститори, които не са поискали това, или консултации по въпроси, които не са поставени от тях.

(2) Забраната по ал. 1 не се отнася за:

1. рекламната дейност на инвестиционния посредник, когато рекламните материали и публични изявления са адресирани до неограничен кръг лица и съдържат обща информация за извършваната дейност;

2. задължението на инвестиционния посредник да информира клиентите си за рисковете, свързани със сделките с ценни книжа.

(3) Инвестиционният посредник изисква от своите клиенти информация за техните финансови възможности, инвестиционни цели, опит и готовност да рискуват. Инвестиционният посредник няма право да дава съвети или да сключва сделки с ценни книжа за сметка на клиент, които не са подходящи за него, съобразно получената по предходното изречение информация или друга относима информация, която е известна или е следвало да бъде известна на инвестиционния посредник.

(4) Инвестиционният посредник дава на своите клиенти обосновани консултации. Консултациите не могат да се основават на преувеличени благоприятни факти или на неотчетени неблагоприятни факти, както и да бъдат мотивирани единствено от стремеж да се получи възнаграждение.

(5) Задължението на инвестиционния посредник да изисква информацията по ал. 3, изречение първо не се отнася за клиенти:

1. по чл. 2, т. 1 и 2;
2. които дават само дребни нерегулярни поръчки за сключване на сделки с ценни книжа или дават поръчки изключително по тяхна собствена инициатива;
3. професионални и институционални инвеститори, които откажат в писмена форма да предоставят тази информация.

(6) Инвестиционен посредник, който извършва инвестиционни консултации по смисъла на § 1, т. 18 ЗППЦК или управлява индивидуални портфейли от ценни книжа по своя преценка, без специални нареждания от клиента, е длъжен да сключи договор с инвестиционен консултант.

**Чл. 5.** (1) Рекламните материали на инвестиционния посредник, както и публичните изявления на членовете на управителните и на контролните органи и на лицата, работещи по договор за инвестиционния посредник, свързани с неговата дейност, не могат да съдържат невярна или заблуждаваща информация.

(2) Рекламните материали и публичните изявления по ал. 1 на лицата, работещи по договор за инвестиционния посредник, трябва да бъдат предварително одобрени от лице от отдела за вътрешен контрол.

(3) Прогнозите, свързани с ценни книжа, които се съдържат в рекламните материали и публичните изявления по ал. 1, както и в съветите, давани на клиенти, трябва да бъдат правени само при условие, че са изрично определени като прогнози.

**Чл. 6.** (1) Инвестиционният посредник не може:

1. да извършва дейност за сметка на клиент, ако не е информирал клиента за потенциалните конфликти на интереси, както и за конфликти на интереси с друг клиент, ако с това няма да се наруши съществуващо задължение за спазване на поверителност или да се застрашат интересите на другия клиент, включително в случаите, когато:

а) инвестиционният посредник или негов брокер е придобил или може да придобие ценни книжа, чието закупуване препоръчва на клиента, или когато извършва сделки за собствена сметка с тези ценни книжа;

б) е предвидено специално възнаграждение за инвестиционния посредник или за брокера, ако препоръчаната сделка бъде извършена;

в) може да възникне или е възникнал конфликт с интереса на друг клиент на инвестиционния посредник;

2. да предоставя невярна информация, включително за:

а) цената или стойността на ценната книга;

б) емитента;

в) имуществените задължения, произтичащи от сделки с ценни книжа;

3. да се отклонява от подадената поръчка, освен ако отклонението е в явен интерес на клиента;

4. да извършва сделки за сметка на клиенти в обем или с честота, за които според обстоятелствата може да се приеме, че се извършват изключително в интерес на инвестиционния посредник;

5. да купува за своя сметка ценни книжа, за които негов клиент е подал поръчка за покупка, и да ги продава на клиента на цена, по-висока от цената, на която ги е купил;

6. да прави симулативни предложения за сключване на сделки с ценни книжа, да сключва сделки с ценни книжа, с които се създава невярна представа за цената или обема на търговия с ценните книжа, или сделки, които са привидни, да разпространява неверни слухове и необосновани прогнози, както и да извършва други заблуждаващи действия във връзка с цената или обема на сделките с ценни книжа;

7. да сключва споразумения за предварително фиксиране на цени на ценни книжа, включително и на цените, съдържащи се в подавани поръчки или котировки;

8. да дава пари в заем или по друг начин да предоставя кредит за закупуване на ценни книжа, както и да продава за своя и за чужда сметка ценни книжа, които инвестиционният посредник, съответно неговият клиент, не притежава, освен при условията и по реда на наредбата по чл. 54, ал. 5, т. 5 и по § 16, ал. 2, т. 1 от преходните и заключителните разпоредби на ЗППЦК;

9. да използва ценните книжа и паричните средства на клиенти за цели, които не са свързани с дейността, която той извършва за тяхна сметка, включително да използва за сметка на клиент свои или на друг клиент парични средства или ценни книжа, освен при условията и по ред, предвидени в наредбата по чл. 75, ал. 5 ЗППЦК;

10. да заплаща комисионни или други възнаграждения за приемане на поръчки за сделки с ценни книжа, на искания за откриване на клиентски подсметки за ценни книжа или на документи за регистрация в Централния депозитар на сделки с ценни книжа, сключени извън регулиран пазар пряко между физически лица, на лица извън посочените в чл. 21, ал. 1;

11. да изпълнява поръчки за покупка, продажба или замяна на ценни книжа извън регулирания пазар, където те са приети за търговия, както и да участва в извършването, включително като регистрационен агент, на прикрити покупки или продажби на ценни книжа;

12. да извършва дейност по друг начин, който застрашава интересите на неговите клиенти или стабилността на пазара на ценни книжа.

(2) Забраната по ал. 1, т. 1 и 4 не се прилага за сделки, за извършването на които клиентът е дал изрични нареждания по своя инициатива.

(3) Забраната по ал. 1, т. 5 не се прилага, когато клиенти по чл. 2, т. 1 и 2 или клиенти - институционални инвеститори, са дали предварително писмено съгласие за това.

(4) Забраната по ал. 1, т. 5 и 6 се отнася и за членовете на управителните и контролните органи на инвестиционния посредник и за лицата, които по договор работят за него, и за свързани с тях лица.

(5) Забраната по ал. 1, т. 8 не се отнася за кредити по чл. 1, ал. 1 от Закона за банките, предоставени от банка не в качеството ѝ на инвестиционен посредник.

(6) Забраната по ал. 1, т. 10 не се отнася до таксите, които инвестиционният посредник заплаща на Централния депозитар и на регулираните пазари на ценни книжа.

(7) Забраната по ал. 1, т. 11 не се отнася за сделки, сключени в резултат на приемане на търгово предложение по глава единадесета, раздел II от ЗППЦК.

**Чл. 7.** (1) Информацията по чл. 6, ал. 1, т. 1 се предоставя на клиента в писмена форма, като подписано от клиента копие остава за съхранение в инвестиционния посредник. Ако информацията се предостави по телефона или чрез друг дистанционен способ за комуникация, лицето, предоставило информацията, до края на работния ден съставя документ, заверен от лице от отдела за вътрешен контрол, с който удостоверява съдържанието на дистанционно предоставената информация. Инвестиционният посредник изисква от клиента при първа възможност да удостовери в писмена или друга форма с еквивалентна доказателствена стойност съгласно закона, че е получил информацията.

(2) Информацията по чл. 6, ал. 1, т. 1 може да се предостави и в устна форма на клиенти:

1. по чл. 2, т. 1 и 2;

2. които дават само дребни нерегулярни поръчки за сключване на сделки с ценни книжа или дават поръчки изключително по тяхна собствена инициатива и когато е налице предварителното им писмено съгласие за това.

**Чл. 8.** (1) Членовете на управителните и на контролните органи и всички други лица, които работят по договор за инвестиционен посредник, осъществяват покупки, продажби и замени на ценни книжа за тяхна сметка само като негови клиенти от сключването на договора с инвестиционния посредник до изтичането на 6 месеца от прекратяването му.

(2) Ако след прекратяването на договора с инвестиционен посредник лицата по ал. 1 станат членове на управителен или на контролен орган или започнат работа за друг инвестиционен посредник в страната, последният уведомява първия инвестиционен посредник за всяка покупка, продажба и замяна на ценни книжа, осъществена от лицата по ал. 1 за тяхна сметка в срока по ал. 1.

**Чл. 9.** (1) Когато предоставя съвети за сключване на сделки с ценни книжа, инвестиционният посредник информира по реда на чл. 7 клиентите си за:

1. правата, които дават ценните книжа, за пазарното състояние на ценните книжа, както и за съществени промени или нововъзникнали обстоятелства, които могат да му окажат влияние;

2. рисковете, свързани с инвестирането и сделките с ценни книжа;

3. видовете разходи за клиента и техния размер.

(2) При приемане на нареждания, давани от клиент изключително по негова собствена инициатива, инвестиционният посредник го информира по реда на чл. 7 само за рисковете, свързани със сделката, за която се отнася нареждането, както и за видовете разходи по сделката и за техния размер.

## Г л а в а т р е т а

### ИЗВЪРШВАНЕ НА СДЕЛКИ С ЦЕННИ КНИЖА ЗА СМЕТКА НА КЛИЕНТИ

#### Раздел I

##### Общи условия за сделки с ценни книжа

**Чл. 10.** (1) Инвестиционният посредник сключва договорите с клиентите си при последните общи условия, одобрени от Комисията за финансов надзор, наричана по-нататък „комисията“, съответно от заместник-председателя на комисията, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, наричан по-нататък „заместник-председателя“.

(2) Инвестиционният посредник обявява в тарифа стандартното си комисионно възнаграждение по различните видове договори с клиенти, както и вида и размера на разходите за клиентите, ако те не се включват във възнаграждението.

(3) Общите условия и тарифата се излагат на видно и достъпно място в помещението, в което инвестиционният посредник приема клиенти. Инвестиционният посредник дава по подходящ начин възможност на клиентите да се запознаят със съдържанието на общите условия и на тарифата и сключва договорите си с клиентите въз основа на тях. Комисията може да определи ред за запознаване на клиентите с общите условия, прилагани от инвестиционния посредник.

**Чл. 11.** (1) Общите условия в зависимост от сделките и дейностите, за които е получено разрешение, съдържат съответно:

1. данни за инвестиционния посредник, включващи:
  - а) наименование, номер на вписване в регистъра на комисията, номер и дата на издаденото разрешение, номер, партида, том и страница на вписване на дружеството в търговския регистър, идентификационен код БУЛСТАТ и данъчен номер;
  - б) предмет на дейност;
  - в) ограничения и изисквания към дейността на инвестиционния посредник съгласно ЗППЦК и наредбите по прилагането му, които засягат отношенията с клиенти;
2. уредба на правата и задълженията на инвестиционния посредник, по-специално:
  - а) длъжима грижа при изпълнение на договора;
  - б) посочване, че обемът на представителната власт се включва като клауза в договора;
  - в) условия и ред за преупълномощаване и заместване;
  - г) изрично посочване, че цялата изгода принадлежи на клиента, ако инвестиционният посредник сключи и изпълни сделката при условия, по-благоприятни от тези, които е установил клиентът;
  - д) условия, при които инвестиционният посредник може да договаря сам със себе си;
  - е) условия, ред и форма на отказа от изпълнение на нареждане;
  - ж) условия за изпълнение на допълнителни нареждания на клиента;
  - з) условия за отклоняване от поръчката и последиците от него;
  - и) задължение за своевременно уведомяване на клиента за сключена сделка и начин на уведомяване;
  - к) ред за даване на отчет и за прехвърляне на правата на клиента, когато сделката е извършена от свое име;
  - л) условия и срокове за периодично отчитане пред клиента;
  - м) условия за съхраняване на ценните книжа, паричните средства и другото имущество, получени във връзка с поръчката или придобити по сключената сделка;
  - н) отговорност за неизпълнение на договорните задължения, съответно посочване, че тя се определя с договора;
  - о) посочване, че други условия и срокове, както и възнаграждението за инвестиционния посредник и разходите за клиента, когато те не се включват във възнаграждението, се определят с договора;
3. правата и задълженията на клиента, по-специално:
  - а) правото да изисква точно изпълнение на договорните задължения от страна на инвестиционния посредник;
  - б) задължението да дава ясни, точни и изчерпателни нареждания, свързани с изпълнението на договорните отношения, в писмена форма;
  - в) реда и формата за даване на нарежданията;
  - г) условията, реда и формата за оттегляне на нарежданията;
  - д) забраната да дава поръчки относно ценни книжа и компенсаторни инструменти, за които притежава вътрешна информация, или относно ценни книжа и компенсаторни инструменти, които са блокирани в Централния депозитар, както и да дава поръчки относно сделки, представляващи прикрита покупка или продажба на ценни книжа и компенсаторни инструменти;
  - е) срока за предоставяне на парични средства на инвестиционния посредник за изпълнение на поръчки за покупка на ценни книжа;
  - ж) посочване, че рискът се носи от клиента;
  - з) реда за приемане на отчетите и за информиране относно възражения по тях;
4. условия и ред за изменение и прекратяване на договорите с клиентите;
5. условия и ред за изменение и допълнение на общите условия и на тарифата по чл. 10, ал. 2, посочване, че измененията или допълненията в тях имат сила за насрещната страна само ако те са J били съобщени и в дадения писмено достатъчен срок тя е заявила, че ги приема;
6. при управление на индивидуален портфейл от ценни книжа по собствена преценка без специални нареждания от клиента и:
  - а) посочване, че конкретните операции, за извършването на които инвестиционният посредник се овластява, се определят с договора;
  - б) посочване, че с подписване на договора клиентът предварително дава потвърждението си за всяка операция или сделка, извършена от инвестиционния посредник съгласно договора;

- в) инвестиционни цели и ограничения на инвестиционната дейност, ако има такива;
  - г) изрично посочване, че ценните книжа и паричните средства на клиента се управляват изцяло за негова сметка и риск;
  - д) методите за оценка на ценните книжа в портфейла на клиента;
7. посочване, че договорът трябва да съдържа клауза, че клиентът е запознат с обявената тарифа по чл. 10, ал. 2, че е получил информацията, която инвестиционният посредник е длъжен да му предостави съгласно ЗППЦК и наредбите по прилагането му, и че е наясно с рисковете, свързани с инвестирането в ценни книжа;
8. начин за разумно и справедливо уреждане на споровете.
- (2) Инвестиционният посредник не може да сключва конкретен договор с непрофесионален инвеститор, чието съдържание се отклонява от одобрените от комисията, съответно от заместник-председателя, общи условия, освен ако отклонението е в явен интерес на клиента.

## Раздел II

### Изпълнение на поръчки на клиенти

#### за сключване на сделки с ценни книжа на регулиран пазар

**Чл. 12.** (1) Инвестиционният посредник извършва сделки с ценни книжа, включително управлява индивидуален портфейл от ценни книжа за сметка на клиент, на основата на писмен договор с клиента.

(2) Клиентът, съответно неговият пълномощник, подписва договора по ал. 1 в присъствието на брокер или лице по чл. 21, ал. 1, т. 2, след като бъде проверена самоличността му. Брокерът или лицето по чл. 21, ал. 1, т. 2 декларира дали са спазени изискванията по предходното изречение.

(3) Лице от отдела за вътрешен контрол в инвестиционния посредник проверява дали договорът по ал. 1 и декларацията по ал. 2 съответстват на изискванията на ЗППЦК, на актовете по прилагането му и на вътрешните актове на инвестиционния посредник. В този случай лицето от отдела за вътрешен контрол до края на работния ден съставя документ, с който удостоверява извършването на проверката.

(4) При изпълнение на договора по ал. 1 и в съответствие със счетоводното законодателство инвестиционният посредник открива аналитични сметки за ценни книжа на клиента и за парични средства на клиента.

**Чл. 13.** (1) Сключване на договора по чл. 12, ал. 1 чрез пълномощник е допустимо само ако се представи нотариално заверено пълномощно, което съдържа представителна власт за извършване на управителни или разпоредителни действия с ценни книжа, и декларация от пълномощника, че не извършва по занятие сделки с ценни книжа.

(2) Инвестиционният посредник задържа за своя архив декларацията и оригиналното пълномощно по ал. 1, съответно нотариално заверен препис от него. Ако пълномощното е с многократно действие и упълномощител е лице, което подава само дребни нерегулярни поръчки, инвестиционният посредник задържа копие от него, заверено от пълномощника и от лице от отдела за вътрешен контрол.

(3) Копие от документа за самоличност на пълномощника, заверено от него и от лице от отдела за вътрешен контрол, остава в архива на инвестиционния посредник.

(4) Заверката се извършва с полагане на надпис „вярно с оригинала“, дата и подпис на лицето, което извършва заверката.

**Чл. 14.** (1) Когато договорът по чл. 12 е сключен чрез размяна на електронни изявления, подписани чрез универсален електронен подпис, разпоредбите на чл. 12, ал. 2 и 3 и чл. 13 не се прилагат.

(2) При сключване на договора по чл. 12 по посочения в ал. 1 начин брокерът или лицето по чл. 21, ал. 1, т. 2 проверява самоличността на клиента. Брокерът или лицето по чл. 21, ал. 1, т. 2 декларира дали са спазени изискванията по предходното изречение.

(3) Лице от отдела за вътрешен контрол проверява дали договорът по ал. 1 и декларацията по ал. 2 съответстват на изискванията на ЗППЦК, на актовете по прилагането му и на вътрешните актове на инвестиционния посредник. В този случай лицето от отдела за вътрешен контрол до края на работния ден съставя документ, с който удостоверява извършването на проверката.

(4) Когато при проверката по ал. 3 се установи, че е налице разминаване в самоличността на посоченото в електронното изявление по ал. 1 лице и титуляра на универсалния електронен подпис, се счита, че договор не е сключен. Инвестиционният посредник незабавно уведомява титуляра на електронния подпис чрез съответния доставчик на удостоверителни услуги за обстоятелството по предходното изречение.

**Чл. 15.** (1) Инвестиционният посредник открива на клиента подсметка към своята сметка за безналични ценни книжа в Централния депозитар на основата на писмения договор по чл. 12, ал. 1.

(2) Ако в изпълнение на договора по чл. 12, ал. 1 клиентът предоставя на инвестиционния посредник безналични държавни ценни книжа, емитирани от Министерството на финансите, те се водят в регистрите на Българската народна банка, съответно на първичен дилър на държавни ценни книжа, на името на клиента или на инвестиционния посредник съгласно предвиденото в договора и при спазване изискванията на Наредба № 5 от 2002 г. за условията и реда за придобиване, изплащане и търговия с държавни ценни книжа (ДВ, бр. 119 от 2002 г.)

(3) Инвестиционният посредник съхранява паричните средства на клиентите си в обща банкова сметка, специално открита от инвестиционния посредник за пари на клиенти за сделки с ценни книжа, или по индивидуални банкови сметки на клиентите, управлявани от инвестиционния посредник. Получените в брой парични средства на клиенти задължително се внасят по банкова сметка съгласно предходното изречение най-късно до края на следващия работен ден.

**Чл. 16.** При сключването на договора по чл. 12, ал. 1 инвестиционният посредник изисква от клиентите информацията по чл. 4, ал. 3, както и да актуализират тази информация. В случай че инвестиционният посредник сключи договор с клиент, който е отказал да предостави цялата или част от информацията по чл. 4, ал. 3, това обстоятелство се удостоверява писмено и се подписва от клиента и от инвестиционния посредник.

**Чл. 17.** (1) Инвестиционният посредник не може да сключи договора по чл. 12, ал. 1, ако клиентът или негов пълномощник не е представил и не е подписал всички необходими документи по чл. 12, 13 и 16, представил е документи с явни нередности или данните в тях са непълни, имат неточности или противоречия или е налице друго обстоятелство, което поражда съмнение за ненадлежна легитимация или представляване. Инвестиционният посредник не може да сключи договор по чл. 12, ал. 1 и ако насрещната страна е представлявана от пълномощник, който декларира извършването по занятие на сделки с ценни книжа.

(2) Инвестиционният посредник не може да заяви пред Централния депозитар прехвърляне на безналични ценни книжа от лична сметка по клиентска подсметка към инвестиционния посредник, ако клиентът или негов пълномощник не е представил удостоверителен документ (депозитарна разписка) за ценните книжа или е налице друго обстоятелство, което поражда съмнение за ненадлежна легитимация или представляване.

(3) Инвестиционният посредник задържа за своя архив удостоверителните документи (депозитарните разписки) по ал. 2 и ги предава на Централния депозитар по ред, определен в правилника на Централния депозитар.

(4) Инвестиционният посредник не може да въвежда за изпълнение на регулиран пазар поръчки на клиент на основата на договора по чл. 12, ал. 1, преди да е открил подсметка на клиента към своята сметка за безналични ценни книжа в Централния депозитар.

**Чл. 18.** (1) За извършване на сделки с ценни книжа клиентите на инвестиционния посредник подават поръчки със следното минимално съдържание:

1. имената (наименованието) и уникалния клиентски номер на клиента и на неговия пълномощник, а ако такива номера не са присвоени - съответните идентификационни данни по чл. 44;

2. вид, емитент, ISIN код на емисия и брой на ценните книжа, за които се отнася поръчката;

3. вид на поръчката (покупка, продажба, замяна);

4. единична цена и обща стойност на поръчката;

5. срок на валидност на поръчката;

6. пазар на ценни книжа, на който да бъде изпълнена поръчката;

7. количествено изпълнение на поръчката (частично, изцяло);

8. начин на плащане;

9. дали поръчката се подава вследствие на съвет от инвестиционния посредник;

10. дата, час и място на подаване на поръчката;

11. подпис на клиента.

(2) В поръчката се вписва и нейният уникален номер.

(3) Подаване на поръчките по ал. 1 чрез пълномощник е допустимо само ако той разполага с представителна власт за извършване на разпоредителни действия с ценни книжа и представи декларация по чл. 13, ал. 1.

(4) Инвестиционният посредник може да приема поръчки за сделки с ценни книжа, подадени по телефона или чрез друг дистанционен способ за комуникация от клиенти. В този случай инвестиционният посредник до края на работния ден съставя документ, съдържащ данните по ал. 1 и данните - предмет на декларациите по чл. 19, ал. 1, с който удостоверява съдържанието на дистанционно подадената поръчка. Документът по предходното изречение се заверява от лице от отдела за вътрешен контрол с полагане на дата и подпис на лицето.

(5) Разпоредбата на ал. 4 не се прилага спрямо поръчка, подавана от пълномощник, който не е представил предварително пред инвестиционния посредник документите по чл. 13.

(6) В случая по ал. 4 инвестиционният посредник изисква от клиента, съответно от неговия пълномощник, в срок не по-дълъг от 5 работни дни да му предостави поръчката и декларациите по чл. 19, ал. 1 в писмена или друга форма с еквивалентна доказателствена стойност съгласно закона. Отношенията с клиенти - чуждестранни лица, се уреждат съгласно международната практика по извършване на сделки с ценни книжа.

(7) Разпоредбата на ал. 4 не се прилага относно прехвърляне на безналични ценни книжа от лична сметка по клиентска подсметка към инвестиционния посредник в Централния депозитар.

**Чл. 19.** (1) Инвестиционният посредник изисква от клиента, съответно от неговия пълномощник, да декларира дали:

1. притежава вътрешна информация за ценните книжа, за които се отнася поръчката, и за техния емитент, ако ценните книжа се търгуват на регулиран пазар;



2. ценните книжа, компенсаторните инструменти и инвестиционните бонове - предмет на поръчка за продажба или за замяна, са блокирани в Централния депозитар;

3. сделката - предмет на поръчката, представлява прикрита покупка или продажба на ценни книжа, компенсаторни инструменти и инвестиционни бонове.

(2) Инвестиционният посредник проверява в Централния депозитар дали върху ценните книжа, компенсаторните инструменти и инвестиционните бонове, за които се отнася поръчката, е учреден залог или е наложен запор.

**Чл. 20.** (1) Инвестиционният посредник няма право да изпълни поръчка на клиент, ако клиентът, съответно неговият пълномощник, откаже да подаде декларацията по чл. 19, ал. 1, декларирано е, че притежава вътрешна информация или декларира, че сделката - предмет на поръчката, представлява прикрита покупка или продажба на ценни книжа, компенсаторни инструменти и инвестиционни бонове. Отказът по изречение първо се удостоверява с отделен документ, подписан от клиента.

(2) Инвестиционният посредник няма право да изпълни поръчката на регулиран пазар, ако е декларирано или ако установи, че ценните книжа - предмет на поръчка за продажба, са блокирани в Централния депозитар, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен запор.

(3) Инвестиционният посредник няма право да изпълни поръчката извън регулиран пазар, ако е декларирано или ако установи, че ценните книжа - предмет на поръчка за продажба, са блокирани в Централния депозитар или върху тях е наложен запор.

**Чл. 21.** (1) Инвестиционният посредник сключва договори по чл. 12, ал. 1 и приема поръчки на клиенти само чрез физически лица, които работят по договор за него и са:

1. брокери, или

2. лица, които отговарят на изискванията по чл. 3, т. 1 - 6 от Наредбата за изискванията, на които трябва да отговарят физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки с ценни книжа и инвестиционни консултации относно ценни книжа, както и реда за придобиване и отнемане на правото да упражняват такава дейност.

(2) Ръководителят на отдела за вътрешен контрол на инвестиционния посредник организира периодично професионален инструктаж на лицата по ал. 1, т. 2, необходим за изпълнение на задълженията им. В този случай ръководителят на отдела за вътрешен контрол съставя документ, с който удостоверява провеждането на инструктажа.

(3) Инвестиционният посредник поддържа по всяко време актуален списък на лицата по ал. 1. По искане на длъжностни лица от комисията инвестиционният посредник най-късно до края на следващия работен ден предоставя този списък, актуален към посочената в искането дата.

**Чл. 22.** Инвестиционният посредник отказва да сключи договора по чл. 12, ал. 1, както и да изпълни поръчка на клиент за сделка с ценни книжа, ако това би довело до неизпълнение на изискванията на Закона за мерките срещу изпирането на пари и на актовете по прилагането му, като най-късно в 3-дневен срок от отказа уведомява съответните органи.

**Чл. 23.** (1) Инвестиционният посредник изисква плащане от клиент, който подава поръчка за покупка на ценни книжа, в рамките на периода за сетълмент, освен в случаите, предвидени в наредбата по чл. 54, ал. 5, т. 5 ЗППЦК.

(2) Ако правилникът на регулирания пазар на ценни книжа допуска извършване на сделка, при която плащането на ценните книжа не се осъществява едновременно с тяхното прехвърляне, инвестиционният посредник може да не изиска плащане от купувача на ценните книжа при наличие на изрично писмено съгласие на продавача. Това се прилага съответно и при други прехвърлителни сделки с ценни книжа.

### Раздел III

#### **Изисквания към сключването на сделки за покупка или продажба на ценни книжа чрез одобрена от регулирания пазар електронна система**

**Чл. 24.** (1) Инвестиционен посредник – абонат на одобрена от регулиран пазар електронна система за подаване на поръчки за покупка или продажба на ценни книжа по нареждане на клиент, може да сключва договори със свои клиенти за подаване на поръчки чрез същата електронна система.

(2) Електронната система по ал. 1 трябва да отговаря на следните изисквания:

1. да генерира информация относно:

а) имената, наименованието и уникалния клиентски номер на клиента и на неговия пълномощник при подаване на поръчката;

б) дата и час на поръчката.

2. да не позволява пряк достъп на клиента до пазара на ценните книжа;

**Чл. 25.** (1) Достъпът до системата по чл. 24, ал. 1 и въвеждането на поръчки от клиенти на инвестиционния посредник – абонат на тази система, се осъществява чрез електронен сертификат, издаден на името на клиента и при спазване на изискванията, установени във вътрешни правила на регулирания пазар за работа със съответната електронна система.

(2) В случай че клиентът ще въвежда поръчките чрез пълномощник, сертификатът по ал. 1 се издава на името на пълномощника. Като информация в сертификата се вписва, че той действа в качеството си на пълномощник и за сметка на съответния клиент.

**Чл. 26.** (1) Поръчката, подавана чрез електронна система, се счита подадена по инициатива на клиента.

(2) Поръчката, подавана чрез електронна система, трябва да има необходимото съдържание по чл. 18, освен ако електронната система не може да предостави или генерира тази информация. В този случай чл. 18, ал. 1, т. 6, 8, 9, 11 и ал. 4 не се прилагат.

(3) Към поръчката се декларираат и обстоятелствата по чл. 19, ал. 1.

(4) Инвестиционният посредник проверява дали ценните книжа – предмет на поръчката, са блокирани, заложен или запорирани. Проверката по предходното изречение не се извършва, ако електронната система осигурява във всеки един момент актуална информация и не допуска сключването на сделки с блокирани, запорирани и заложен ценни книжа.

(5) Поръчката се въвежда за изпълнение на регулирания пазар от инвестиционния посредник.

(6) Потвърждението за сключена сделка се извършва чрез електронната система. В този случай чл. 30, ал. 1 не се прилага.

(7) Плащането по сделка, сключена в изпълнение на поръчка, подадена чрез електронна система, се извършва само по безкасов начин.

(8) Потвърждение за сетълмента по сделка, сключена в изпълнение на поръчка, подадена чрез електронна система, се извършва чрез електронната система, ако същата позволява това.

(9) Разпоредбите на този раздел се прилагат съответно в случаите на сключване на сделки с ценни книжа в чужбина посредством електронна система за търговия.

#### Раздел IV

#### **Изисквания към инвестиционните посредници при записване на акции при увеличаване на капитала на публично дружество**

**Чл. 27.** (1) При подаване на заявка до инвестиционния посредник от негов клиент за записване на акции срещу права инвестиционният посредник незабавно подава нареждане от името на клиента до Централния депозитар за записване на акции съгласно процедурите на Централния депозитар и уведомява за постъпилата заявка инвестиционния посредник, обслужващ емисията. Уведомяването по предходното изречение се извършва по телефон или чрез друг дистанционен способ за комуникация, като за извършеното уведомяване до края на работния ден се съставя документ, който се заверява от лице от отдела за вътрешен контрол.

(2) При получаване на уведомлението по ал. 1 инвестиционният посредник, обслужващ емисията, незабавно подава насрещно нареждане от името на емитента до Централния депозитар съгласно процедурите на Централния депозитар.

(3) При подаване на заявка за записване на акции срещу права до инвестиционния посредник, обслужващ емисията, от негов клиент инвестиционният посредник подава нареждане от името на клиента и нареждане от името на емитента до Централния депозитар съгласно процедурите на Централния депозитар.

(4) Заявките по записване на акции по предходните алинеи трябва да имат следното минимално съдържание:

1. имената (наименованието) и уникалния клиентски номер на лицето и на неговия пълномощник, а ако такива номера не са присвоени – съответните идентификационни данни по чл. 44;

2. емитент, ISIN код на емисия и брой на акциите, за които се отнася заявката;

3. дата, час и място на подаване на заявката;

4. подпис на лицето, което подава заявката.

(5) При подаване на заявки по предходните алинеи не се изисква декларация по чл. 19.

#### Раздел V

#### **Допълнителни изисквания към сключването на сделки с ценни книжа извън регулиран пазар**

**Чл. 28.** (1) Освен изискванията по раздели I и II инвестиционният посредник, който сключва сделки с ценни книжа извън регулиран пазар, предоставя на клиентите си при условията на чл. 7 и информация:

1. дали ценните книжа се търгуват на регулиран пазар;

2. за източника на информацията по чл. 9, ал. 1, т. 1, ако с това не се нарушава законова забрана;

3. за цената, по която инвестиционният посредник купува и продава ценните книжа, ако извършва редовни покупки и продажби на тези ценни книжа.

(2) Инвестиционният посредник може да извършва сделки с ценни книжа без съответно плащане при наличие на изрично писмено съгласие на прехвърлителя на ценните книжа. Това се прилага съответно и при други прехвърлителни сделки с ценни книжа.

(3) Ако в изпълнение на договора по чл. 12, ал. 1 клиентът предоставя на инвестиционния посредник налични ценни книжа, в договора се посочват мястото и начинът на тяхното съхраняване.

**Чл. 29.** Инвестиционният посредник изпълнява с предимство поръчките на клиенти за сключване на сделки с ценни книжа пред сделките за собствена сметка, включително срещу насрещни поръчки на други клиенти. Това не се прилага, ако клиентът желае да сключи сделка пряко с инвестиционния посредник.

#### Раздел VI

#### Текущо и периодично информиране на клиенти

**Чл. 30.** (1) В срок до 5 работни дни след сключване на сделка за сметка на клиент, която не е в изпълнение на договор за управление на индивидуален портфейл от ценни книжа и/или пари, по собствена преценка без нареждане на клиента инвестиционният посредник му изпраща с обратна разписка или по друг начин, удостоверяващ получаването, писмено потвърждение за сключената сделка.

(2) Потвърждението по ал. 1 трябва да съдържа следната минимална информация:

1. трите имена и адрес, съответно наименованието, седалище и адрес на управление на клиента;
2. вид на сключената сделка;
3. вид на ценните книжа, емитент, ISIN код на емисията, брой, единична цена и обща стойност на сделката;
4. дата на сключване на сделката;
5. условия, време и място на предаване на наличните ценни книжа, съответно на удостоверителните документи за безналичните ценни книжа;
6. ако инвестиционният посредник се е отклонил от поръчката - точно описание на отклонението и последиците от това за клиента;
7. дата на сетълмента на ценните книжа и паричните средства;
8. разходи за клиента, включително възнаграждението на инвестиционния посредник;
9. други условия, приложими към сделката.

(3) Ако сетълментът не бъде извършен на посочената дата или възникне друга промяна в информацията, съдържаща се в потвърждението, инвестиционният уведомява клиента до края на работния ден, в който посредникът е узнал за промяната. Член 7 се прилага съответно.

(4) Инвестиционният посредник в срок до 3 работни дни от писменото искане уведомява клиента за датата на въвеждане на поръчката на пазара и за номера на сделката на регулирания пазар и му предоставя друга допълнителна информация относно изпълнението на поръчката.

**Чл. 31.** (1) Инвестиционният посредник, включително когато действа само като попечител, изпраща на посочения от клиента адрес или представя на клиента по друг начин писмен отчет за наличностите и операциите по сметките по чл. 12, ал. 4, съдържащ следната минимална информация:

1. вид, емитент, ISIN код на емисията и брой на ценните книжа;
2. пазарна стойност на ценните книжа в портфейла;
3. метод на оценяване на ценните книжа в портфейла;
4. данните по чл. 30, ал. 2, т. 2, 3, 4 и 9 за сделките по управлението на портфейла, сключени през отчетния период, включително ценните книжа, върху които е учреден залог;
5. размер на паричните средства на клиента;
6. извършени за клиента разходи и начин за тяхното изчисляване;
7. обща стойност на портфейла в началото и в края на отчетния период.

(2) Инвестиционният посредник, който е сключил договор за управление на индивидуален портфейл от ценни книжа и/или пари по собствена преценка без нареждане от клиента, най-малко в края на всеки месец, а ако не са сключвани сделки - в края на всяко 3-месечие, представя на клиента отчет по ал. 1.

(3) Инвестиционният посредник предоставя отчет по ал. 1 и при писмено поискване от клиента.

(4) Извън случая по ал. 2 инвестиционният посредник представя на клиента отчет по ал. 1 към 31 декември на съответната година, както и при поискване от клиента при условия и по ред, определени в договора. Ако общата наличност от ценни книжа и парични средства по сметките по чл. 12, ал. 4 не надвишава 250 лв., инвестиционният посредник представя отчета само при поискване от клиента.

(5) Инвестиционният посредник уведомява клиента си при условия и по ред, определени в договора, когато за клиента възникне задължение по чл. 145 ЗППЦК в резултат на извършени за негова сметка сделки с ценни книжа, включително при доверително управление на индивидуален портфейл от ценни книжа и/или пари.

**Чл. 32.** Инвестиционният посредник в срок до 3 работни дни уведомява клиентите си по реда на чл. 30, ал. 1 за всяка съществена промяна в неговата организация и дейност, която може да се отрази неблагоприятно върху изпълнението на сключен договор. Това не се прилага спрямо клиенти, които дават само дребни нерегулярни поръчки за сключване на сделки с ценни книжа, с изключение на уведомяването при промяна в наименованието, седалището, адреса на управление или адреса за кореспонденция на посредника.

#### Раздел VII

#### Особени случаи на прехвърляния и сделки с ценни книжа

**Чл. 33.** (1) В случай на особен залог на ценни книжа инвестиционният посредник, при който е открита клиентската подсметка на безналичните ценни книжа на залогодателя, изпълнява искането на кредитора за

тяхната продажба съгласно предвиденото в договора на инвестиционния посредник със залогодателя и заложния кредитор. Инвестиционният посредник превежда сумата от продажбата на ценните книжа по банковата сметка на депозитаря по чл. 38 от Закона за особените залози.

(2) Извън случая по ал. 1 и при условията по чл. 35 от Закона за особените залози по писмено искане на съдия-изпълнителя инвестиционният посредник подава необходимите данни в Централния депозитар за прехвърляне на ценните книжа на залогодателя от личната му сметка или от клиентската му подсметка при инвестиционния посредник в клиентска подсметка на заложния кредитор.

**Чл. 34.** В случаите на изпълнително производство и производство по несъстоятелност инвестиционният посредник изпълнява писменото искане на съдия-изпълнителя, съответно на синдика, за продажба на ценните книжа на длъжника при съответно прилагане на чл. 3, 30 и 42.

#### Г л а в а ч е т в ъ р т а ДЕЙНОСТ НА РЕГИСТРАЦИОНЕН АГЕНТ

**Чл. 35.** (1) Инвестиционният посредник извършва дейност на регистрационен агент, когато подава на регулиран пазар или в Централния депозитар данни и документи за регистриране на:

1. сделки с безналични ценни книжа, предварително сключени пряко между страните, включително сделки по чл. 149а, ал. 4 ЗППЦК;

2. прехвърляне на безналични ценни книжа при дарение и наследяване;

3. промяна на данни за притежателите на безналични ценни книжа, поправка на сгрешени данни, издаване на дубликати от удостоверителни документи и други действия, предвидени в правилника на Централния депозитар.

(2) АLINEЯ 1 не се прилага относно безналичните държавни ценни книжа, емитирани от Министерството на финансите.

(3) В случаите по ал. 1 лицата, съответно техните пълномощници, подписват необходимите документи в присъствието на брокер или лице по чл. 21, ал. 1, т. 2, след като бъде проверена самоличността му. Брокерът или лицето по чл. 21, ал. 1, т. 2, приело документите за извършване на регистрация, декларира дали са спазени изискванията по предходното изречение.

(4) Копие от документа за самоличност на лицата, съответно на техните пълномощници, заверени от тях и от лице от отдела за вътрешен контрол по реда на чл. 13, ал. 4, както и декларация от страните по сделката, съответно от техните пълномощници, че не извършват по занятие сделки с ценни книжа, остават в архива на инвестиционния посредник.

(5) Формулярите за регистрация и образците на декларации се изготвят от Централния депозитар при спазване изискванията на чл. 19 и 21 и се одобряват от заместник-председателя .

**Чл. 36.** Прехвърлителят и приобретателят на ценни книжа в случаите по чл. 35, ал. 1 могат да бъдат представлявани пред инвестиционния посредник, който извършва дейност на регистрационен агент, от лица, изрично упълномощени с нотариално заверено пълномощно при спазване изискванията по чл. 13.

**Чл. 37.** Инвестиционният посредник, извършващ дейност на регистрационен агент, отказва да приеме документи за извършване на регистрации по чл. 35, ако:

1. не са налице всички необходими данни и документи, представените документи съдържат очевидни нередовности или в данните има неточности и противоречия;

2. страна по сделката декларира, че притежава вътрешна информация за ценните книжа - предмет на сделката, ако те се търгуват на регулиран пазар, или за техния емитент;

3. прехвърлителят или негов пълномощник не е представил удостоверителен документ (депозитарна разписка) за ценните книжа или е налице друго обстоятелство, което поражда съмнение за ненадлежна легитимация или представляване;

4. страната по сделката, съответно нейният пълномощник, декларира извършването по занятие на сделки с ценни книжа;

5. страната по сделката, съответно нейният пълномощник, декларира, че сделката представлява прикрита покупка или продажба на ценни книжа.

**Чл. 38.** (1) За дейността си по чл. 35 инвестиционният посредник събира такси по определена от него тарифа. Тарифата се излага на видно и достъпно място в помещението, в което инвестиционният посредник приема клиенти.

(2) По искане на продавача и при съгласие на купувача при покупко-продажба на безналични ценни книжа по чл. 35 ал. 1, т. 1 сумата, представляваща продажната цена по сделката, се депозира при инвестиционния посредник - регистрационен агент, до регистрирането на сделката в Централния депозитар. Инвестиционният посредник уведомява страните по сделката за тази възможност.

(3) Сетълментът на сделките по чл. 35, ал. 1 се извършва след обявяването им на съответния регулиран пазар на ценни книжа по ред, определен в неговия правилник и в правилника на Централния депозитар.

**Чл. 39.** Глави втора и трета не се прилагат по отношение на лицата, които се ползват от услугите на инвестиционния посредник само като регистрационен агент.

Г л а в а п е т а  
ВОДЕНЕ НА ОТЧЕТНОСТ И ВЪТРЕШНА ОРГАНИЗАЦИЯ

Раздел I

**Водене на отчетност и съхраняване на информация**

**Чл. 40.** (1) Инвестиционният посредник води ежедневно отчетността по този раздел на хартиен или магнитен (електронен) носител.

(2) Отчетността се води по начин, който изключва заличаване или подмяна на данни.

(3) Задължението за водене на предвидената в този раздел отчетност се изпълнява при възникване на подлежащо на вписване обстоятелство.

(4) В края на всеки работен ден инвестиционният посредник прави разпечатка на въведените през деня данни по чл. 42, 43, 45 и 46 с посочване на датата и часа на разпечатката, която се заверява от лицето, въвело данните, и от лице от отдела за вътрешен контрол с полагане на дата и подпис на лицата.

(5) Разпечатката по чл. 42, направена съгласно ал. 4, съдържа само данните по чл. 42, т. 1, 2, 3, 4, 5, 7, 8, 11, 12 и 13, както и по т. 9 - само данните за датата и часа на изпълнението, и по т. 10 - само данните за броя на придобитите ценни книжа.

**Чл. 41.** При загуба на информация в случай на техническа авария инвестиционният посредник незабавно уведомява комисията, която може да му даде задължителни предписания за действие. Инвестиционният посредник отстранява аварията в двуседмичен срок, след което осигурява възможност на оправомощено от комисията лице да извърши проверка за установяване дали изгубената информация е възстановена.

**Чл. 42.** В дневника за поръчки по чл. 72 ЗППЦК се вписват най-малко следните данни:

1. уникалният номер на клиента и на неговия представител или пълномощник;
2. уникалният номер на поръчката, дата и час на получаване на поръчката, съответно на оттеглянето J, както и на даването, съответно оттеглянето, на допълнителни нареждания, ако клиентът е направил такива;
3. вид на сделката, за която се отнася поръчката (покупка, продажба, замяна);
4. вид, емитент или ISIN код на емисия и брой на ценните книжа, за които се отнася поръчката;
5. единична цена и обща стойност на поръчката;
6. срок и/или условия на валидност на поръчката;
7. пазар, на който да бъде изпълнена поръчката;
8. име и подпис на лицето, приело и/или вписало поръчката в дневника;
9. дата и час на изпълнение на поръчката, код на сделката на регулирания пазар на ценни книжа и номер на трансфера в Централния депозитар, а когато сделката е сключена извън регулиран пазар - номер на трансфера в Централния депозитар;
10. брой на придобитите ценни книжа, за които се отнася поръчката, както и номерата на наличните ценни книжа при покупка, съответно при замяна;
11. единична цена и обща стойност на сделката при покупка и продажба, съответно единична пазарна цена и обща стойност на заменяните ценни книжа, ако е налице такава;
12. име (код) на брокера, извършил сделката;
13. насрещна страна по сделката (уникалният код на инвестиционния посредник - насрещна страна, или номерът на насрещната поръчка);
14. възнаграждение на инвестиционния посредник;
15. други разходи на клиента по сделката извън възнаграждението по т. 14;
16. разлика между цената на сделката и цената на поръчката;
17. име и подпис на лицето, вписало данните по т. 9 - 16;
18. дата, начин и място на сетълмента на ценните книжа;
19. име и подпис на лицето, вписало данните по т. 18;
20. дата, начин и място на паричния сетълмент;
21. име и подпис на лицето, вписало данните по т. 20.

**Чл. 43.** Инвестиционният посредник, който записва ценни книжа от нови емисии за сметка на клиентите си по тяхна поръчка, води дневник, в който вписва данните по чл. 42, т. 1, 2, 4, 5, 6, 11, 12, 14, 15, 16, 18 и 20 и наименованието на поемателя на емисията, ако има такъв.

**Чл. 44.** Когато инвестиционният посредник присвоява на клиентите си уникален номер, той води за тях регистър, който съдържа най-малко този номер и следните данни: трите имена, ЕГН, местожителство и адрес, съответно наименование, идентификационен код БУЛСТАТ, данъчен номер, седалище и адрес на клиента, а ако клиентът е чуждестранно лице - аналогични идентификационни данни. В регистъра по предходното изречение се вписват и съответните идентификационни данни за неговия представител или пълномощник, номер и дата на пълномощното, като инвестиционният посредник може да присвои уникален номер и на представителя или на пълномощника.

**Чл. 45.** Изискванията по чл. 42 и 43 се прилагат съответно и за сделките, които инвестиционният посредник извършва при управление на портфейли от ценни книжа без специални нареждания на клиенти, както и за собствена сметка.

**Чл. 46.** За дейността си като регистрационен агент по чл. 35, ал. 1, т. 1 и 2 инвестиционният посредник води отделен дневник, в който се вписват най-малко следните данни:

1. датата на подаване и уникалният номер на искането на прехвърлителя и приобретателя за прехвърляне на ценни книжа;
2. уникалният номер на прехвърлителя и на неговия представител или пълномощник;
3. уникалният номер на приобретателя и на неговия представител или пълномощник;
4. видът на сделката;
5. видът, емитентът или ISIN код на емисията и броят на ценните книжа - предмет на прехвърлянето;
6. единичната цена и общата стойност на сделката при покупка и продажба и при други възмездни сделки (единична пазарна цена и обща стойност на заменяните ценни книжа);
7. името и подписът на лицето, приело искането за прехвърляне и сверило данните по т. 1 - 6 с първичните документи и извършило вписването в дневника;
8. датата на регистрация на прехвърлянето на ценните книжа и номерът на прехвърлянето в Централния депозитар;
9. името и подписът на лицето, сверило данните по т. 8 с първичните документи и извършило вписването в дневника.

**Чл. 47.** Инвестиционният посредник, който сключва договори за обратно изкупуване на ценни книжа (РЕПО сделки), води отчетност за тях, съдържаща най-малко следните данни:

1. уникалният номер на продавача по договора и на неговия представител;
2. уникалният номер на купувача по договора и на неговия представител;
3. вид, емитент или ISIN код на емисията и брой на ценните книжа - предмет на договора;
4. обезпечение по договора;
5. срок на договора;
6. име и подпис на лицето, извършило вписването.

**Чл. 48.** Инвестиционният посредник води и отделно информацията по чл. 42 - 47 за извършените покупки, продажби и замени на ценни книжа от членовете на управителните и на контролните органи и от лицата, които работят по договор за инвестиционния посредник.

**Чл. 49.** Инвестиционният посредник, който осъществява представителство на притежатели на ценни книжа пред техния емитент и представителство на общи събрания на притежателите на ценни книжа, води отчетност със следното минимално съдържание:

1. емитент и вид на ценните книжа;
2. уникален номер на упълномощителите;
3. дата на общото събрание на притежателите на ценни книжа или на извършване на действия от името и за сметка на представляваните пред емитента;
4. име и подпис на лицето, извършило вписването.

**Чл. 50.** Инвестиционният посредник води дневник за жалбите на клиенти, в който се вписват:

1. датата на получаване и уникалният номер на жалбата в инвестиционния посредник;
2. уникалният номер на жалбоподателя;
3. съответстващият номер на съхраняваните първични документи в архива на инвестиционния посредник, както и друга допълнителна информация;
4. името и подписът на лицето, извършило вписването по т. 1 - 3;
5. датата на разглеждане на жалбата от инвестиционния посредник;
6. съответстващият номер на подадената жалба и на свързаните с нея документи в архива на инвестиционния посредник, както и друга допълнителна информация;
7. името и подписът на лицето, извършило вписването по т. 5 и 6.

**Чл. 51.** Инвестиционният посредник поддържа система за водене на ежедневна отчетност относно балансните и задбалансовите си активи и пасиви, както и на приходите и разходите.

**Чл. 52.** (1) Инвестиционният посредник съхранява цялата документация и информацията, свързана с дейността му, на магнитен носител, включително отнасящата се до:

1. предвидените в наредбата дневници, в това число разпечатките по чл. 40, ал. 4 и друга отчетност;
2. сключените договори за собствена сметка или за сметка на клиенти, необходимите декларации, писмени съгласия и пълномощни или копия от пълномощни, копия от документите за самоличност на пълномощниците, актуални данни за клиентите, откритите сметки и информацията по чл. 4, ал. 3, дадените на клиентите съвети и уведомления за рисковете с ценни книжа и друга информация по чл. 9, информацията за конфликти на интереси, подадените поръчки, изпратените потвърждения, други уведомления, отчети и платежни документи за сделките с ценни книжа;

3. копия от документите, свързани с дейността на инвестиционния посредник като регистрационен агент, включително формулярите за регистрация, необходимите декларации, пълномощни или копия от пълномощни, копия от документите за самоличност на пълномощниците;

4. рекламните материали и публикации по чл. 5;

5. актовете относно вътрешната организация на инвестиционния посредник, жалбите на клиенти и вътрешните разследвания, списък на лицата, работещи за инвестиционния посредник, и документите, удостоверяващи, че те отговарят на изискванията на нормативните актове;

6. вътрешната и външната изходяща и входяща кореспонденция;

7. тарифата, която инвестиционният посредник прилага, включително периода, за който тя има действие, и всяко изменение и допълнение в нея;

8. длъжностното разписание на служителите по чл. 53, ал. 1, т. 7, както и всяко изменение и допълнение в него.

(2) Копията от документите по ал. 1 се заверяват от лицата, които ги предоставят, и от лице от отдела за вътрешен контрол по реда на чл. 13, ал. 4.

(3) Инвестиционният посредник по искане на заместник-председателя, съответно на длъжностни лица от администрацията на комисията, при извършване на проверка осигурява превод, включително от заклет преводач, на документите по ал. 1, постъпили във или издадени от инвестиционния посредник на чужд език.

(4) Инвестиционният посредник съхранява в продължение на 5 години документацията, както и информацията на магнитен носител по ал. 1 на достъпно и подходящо за ползване място и по начин, който осигурява запазването им на втори носител или възстановяването им в случай на загубване по технически причини.

## Раздел II

### Вътрешна организация

**Чл. 53.** (1) Инвестиционният посредник изгражда вътрешна организация, която:

1. да създаде условия за избягване на конфликти на интереси между инвестиционния посредник и клиентите му, както и между клиентите помежду им, а когато такива конфликти са неизбежни - за справедливо третиране на клиентите и разкриване на информация;

2. да осигури операциите по всеки индивидуален портфейл от ценни книжа, управляван по собствена преценка на инвестиционния посредник, без специални нареждания от клиента, да бъдат проверявани от лице, което упражнява вътрешен контрол, достатъчно често съобразно честотата и стойността на операциите, но най-малко веднъж месечно;

3. да осигури прилагането на изискванията на Закона за мерките срещу изпирането на пари;

4. да осигури контрол за спазването от страна на членовете на управителния орган, от брокерите и другите лица, които работят за инвестиционния посредник, на изискванията за извършване на дейност, установени в закона и в актовете по прилагането му, и за изпълнение на поетите задължения към клиентите;

5. да осигури своевременно разглеждане на жалби на клиенти и възможност за предотвратяване или установяване на нарушения, включително в сътрудничество с комисията;

6. да разпредели правата, задълженията и отговорностите във връзка с дейността по чл. 54, ал. 1 и 5 ЗППЦК между лицата, работещи по договор за инвестиционния посредник;

7. да дава възможност за поддържане на актуално поименно длъжностно разписание на служителите.

(2) Вътрешната организация по ал. 1 се определя с правила, приети от управителния орган на инвестиционния посредник.

**Чл. 54.** (1) Инвестиционният посредник разполага с отдел за вътрешен контрол, който следи за спазване на изискванията на чл. 3, ал. 5 и 6 и чл. 53 и изпълнява други функции, възложени му с наредбата и с правилата по ал. 4.

(2) Ръководителят на отдела за вътрешен контрол се избира, отчита се и се освобождава при условия и по ред съгласно устройствените актове на инвестиционния посредник. Той трябва да има подходяща квалификация и опит и не може да бъде брокер, изпълнителен директор, управител или друго лице, на което е възложено оперативното управление на инвестиционния посредник.

(3) Ръководителят на отдела за вътрешен контрол информира незабавно комисията за установените нарушения в дейността на инвестиционния посредник, които са довели или биха могли да доведат до съществени вреди за неговите клиенти или до застрашаване стабилността на пазара на ценни книжа.

(4) Организацията, правомощията и взаимоотношенията на отдела за вътрешен контрол с другите органи и лица, работещи за инвестиционния посредник, се определят с правила, приети от управителния орган на инвестиционния посредник.

## Глава шеста

### ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

**Чл. 55.** (1) Лицата, получили разрешение за извършване на дейност като инвестиционен посредник, представят в комисията:

1. копие от решение на окръжния съд за вписване в търговския регистър на дружеството, съответно на промяната в предмета на дейност;

2. списък с адресите на помещенията, в които ще се извършва съответната дейност, копие от документ (нотариален акт или друг акт за собственост, нотариален акт за учредено вещно право на ползване, договор за наем), удостоверяващ права върху помещенията, в които ще се извършва съответната дейност;

3. писмени сведения за техническото и програмното осигуряване, необходимо за извършване на дейността.

(2) Копие от решението по ал. 1, т. 1 се представя в комисията в 7-дневен срок, а документите по т. 2 и 3 - в 14-дневен срок - от влизането в сила на решението за вписване в търговския регистър.

**Чл. 56.** (1) Инвестиционните посредници уведомяват комисията за:

1. промяна на предмета на дейност, наименованието, седалището и адреса на управление, идентификационния код БУЛСТАТ или данъчния номер;

2. откриване или закриване на клон или офис;

3. промяна в начина на представяване;

4. изменение и/или допълнение на устава, съответно на дружествения договор, и на вътрешните правила на инвестиционния посредник;

5. промяна в обстоятелствата, отразени в други документи, послужили като основание да се издаде разрешение за извършване на дейност като инвестиционен посредник, и в документите по чл. 55, ал. 1, т. 2 и 3;

6. възникване или промяна на обстоятелство, в резултат на което нормативните изисквания към членовете на управителния или на контролния орган, към други лица, на които е възложено управлението на дружеството, или към лицата, които непосредствено извършват сделките, вече не са спазени;

7. промяна на лице, на което е възложено управлението на дружеството, на лицата по чл. 21, ал. 1 и на ръководителя на отдела по вътрешен контрол;

8. отнемане на разрешението за извършване на дейност, както и за налагане на други принудителни мерки, административни наказания и други санкции за тежки нарушения, свързани с предмета на дейност на дружеството, от Българската народна банка, от други държавни органи, от организиращия пазар на ценни книжа или от Централния депозитар на членове на управителните и на контролните органи и на лица, работещи по договор за инвестиционния посредник;

9. откриване на производство за обявяване в несъстоятелност;

10. вземане на решение за прекратяване;

11. откриване на процедура за ликвидация;

12. настъпване на други обстоятелства, подложни на вписване в регистъра на комисията съгласно отделна наредба, съответно промени в тези обстоятелства.

(2) Задължението по ал. 1 се изпълнява от инвестиционния посредник в 7-дневен срок от:

1. вземане на решението от компетентния орган по ал. 1, т. 1, 2, 3, 4, 7 и 10, а когато обстоятелството подлежи на вписване в търговския регистър - от вписването;

2. узнаване на възникването или промяната в обстоятелството по ал. 1, т. 5, 6, 8, 9 и 11;

3. вземане на решението от компетентния орган по ал. 1, т. 12, а когато обстоятелството подлежи на вписване в търговския регистър - от вписването, съответно от узнаването на възникването или промяната в обстоятелството.

(3) Инвестиционният посредник след всяко изменение по ал. 1, т. 4 представя пълен текст с измененията към съответната дата по ал. 2, т. 1.

(4) С извършване на уведомлението по ал. 1 инвестиционните посредници декларират, че не са настъпили други обстоятелства, включително промени във вече настъпили обстоятелства.

(5) Инвестиционният посредник заплаща в срок годишната такса за осъществяване на общ финансов надзор, включително за обработка на задължителната текуща и периодична информация и за извършване на проверки.

**Чл. 57.** Инвестиционният посредник, включително лицето по чл. 74, ал. 10 ЗППЦК, уведомява в срок 3 работни дни комисията за:

1. пазара, обема, минималната, максималната и среднопретеглената цена на сключените или регистрираните чрез инвестиционния посредник през изтеклата седмица покупки-продажби на ценни книжа от емисиите, вписани в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор, независимо дали сечълментът по тях е завършен;

2. сключените или регистрираните чрез инвестиционния посредник през изтеклата седмица договори за замяна на ценни книжа от емисиите, вписани в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор, включително пазарната или оценената стойност на заменяните ценни книжа, техния брой и вид, независимо дали прехвърлянето им е завършено.

**Чл. 58.** До 15-о число на месеца, от който започва ново 3-месечие, инвестиционният посредник уведомява комисията за броя и обобщеното съдържание на:

1. постъпилите през изтеклото 3-месечие писмени жалби на негови клиенти, ако такива са налице, както и за резултатите от разглеждането на постъпилите жалби;

2. свързаните с предмета му на дейност като инвестиционен посредник съдебни дела, заведени през изтеклото 3-месечие от него и срещу него, съответно срещу членове на управителните и контролните му



органи и срещу лицата, работещи по договор за него, както и за решенията, постановени по висящите дела, ако такива са налице.

**Чл. 59.** Инвестиционният посредник, който извършва сделки и дейности с ценни книжа в чужбина, до 15-о число на месеца, от който започва ново 3-месечие, уведомява комисията за извършените през изтеклото 3-месечие сделки и дейности в чужбина за своя сметка и за сметка на клиенти, за пазарното състояние, за съхраняването и осъществяването на правата по чуждестранните ценни книжа, които инвестиционният посредник притежава за своя сметка или за сметка на клиенти или които се притежават пряко от негови клиенти.

**Чл. 60.** (1) Заместник-председателят може и да изготви образци на формуляри за изпълнение на задълженията за уведомяване по наредбата.

(2) Инвестиционният посредник може и да предоставя на комисията информацията по тази глава на магнитен носител в определен от заместник-председателя формат или чрез електронна поща.

(3) По искане на заместник-председателя инвестиционните посредници предоставят информацията по тази глава на хартиен и на магнитен (електронен) носител.

#### Г л а в а с е д м а

### АДМИНИСТРАТИВНОНАКАЗАТЕЛНА РАЗПОРЕДБА

**Чл. 61.** (1) Лицата, които са извършили нарушения на наредбата, както и лицата, които са допуснали извършването на такива нарушения, се наказват съгласно чл. 221, ал. 1 ЗППЦК.

(2) Актовете за констатираните нарушения на наредбата се съставят от упълномощени от заместник-председателя длъжностни лица, а наказателните постановления се издават от заместник-председателя.

(3) Установяването на нарушенията, издаването, обжалването и изпълнението на наказателните постановления се извършват по реда на Закона за административните нарушения и наказания.

(4) Предходните алинеи не се прилагат за нарушения на чл. 22 и чл. 53, ал. 1, т. 3. При установяване на нарушение на разпоредбите по изречение първо комисията уведомява Агенцията за финансово разузнаване, като изпраща извлечение от констативния акт в съответната част.

### ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

**§ 1.** (1) По смисъла на наредбата:

1. „Чуждестранно лице“ е:

- а) юридическо лице със седалище в чужбина, освен за дейността си в страната чрез регистриран клон;
- б) дружество, което не е юридическо лице и е регистрирано в чужбина;
- в) физическо лице с постоянно пребиваване в чужбина.

2. „Чуждестранен инвестиционен посредник“ е чуждестранно лице, което има право по националното си законодателство да извършва сделки и дейности по чл. 54, т. 1 и 5 ЗППЦК.

3. „Чуждестранно управляващо дружество“ е чуждестранно лице, което има право по националното си законодателство да извършва сделки и дейности по чл. 202 ЗППЦК.

4. „Публично изявление“ е неимпровизирано изявление, съдържащо се в статия, както и направено по време на интервю, публична дискусия или по друг подобен начин пред средствата за масово осведомяване.

5. „Регулиран пазар на ценни книжа“ е официалният пазар на фондова борса и неофициалният пазар на ценни книжа по смисъла на ЗППЦК.

6. „Дребни нерегулярни поръчки“ са налице, когато по-високата стойност от общата стойност на подадените поръчки от един клиент за последните 3 месеца, включително стойността на текущо подаваната поръчка, и пазарната стойност на придобитите и/или прехвърлените в тяхно изпълнение ценни книжа, сумирана със стойността на текущо подаваната поръчка, не надвишава 250 лв.

7. „Лица, които работят по договор за инвестиционния посредник“ са лица, на които е възложено управлението на инвестиционния посредник като прокуристи и търговски пълномощници, както и лицата, които извършват работа по трудов или по граждански договор за инвестиционния посредник - банка или небанкова финансова институция, пряко свързана със сделките и дейностите по чл. 54, ал. 1 и 5 ЗППЦК, в това число извършват инвестиционни консултации и анализи, приемат поръчки на клиенти за сключване на сделки с ценни книжа или на документи, свързани с дейността на инвестиционния посредник като регистрационен агент, непосредствено сключват и изпълняват сделки с ценни книжа, отговарят за извършване на уведомленията по наредбата, за отчетността и съхраняването на документи или упражняват вътрешен контрол.

8. „Пазарно състояние“ на ценни книжа включва данни за:

- а) пазарната стойност на ценните книжа, среднопретеглената цена на сключените сделки с тях за определен период, както и друга подходяща ценова информация за ценните книжа;
- б) обемите и честотата на сключване на сделки с ценните книжа;
- в) информация за търсенето и предлагането на ценните книжа, както и друга подходяща пазарна информация за тях.

9. „Пазарна стойност“ на търгувани в страната ценни книжа е среднопретеглената цена на сключените на регулиран пазар сделки с ценните книжа - предмет на поръчката, за най-близкия ден от последния 30-дневен период, а на ценни книжа, търгувани в държави с развити капиталови пазари по списък, определен от комисията - последната за съответния период цена на ценните книжа на пазара с най-голям обем търговия. Пазарната стойност на дългови ценни книжа с фиксиран доход може да се определя и по други методи, съгласувани с комисията.

10. „Извършване по занятие на сделки с ценни книжа“ е налице при:

а) сключване в продължение на една година на сделки с ценни книжа от името и за сметка на повече от три лица, които не са роднини по права линия без ограничения, роднини по съребрена линия до трета степен включително или съпруг на лицето, сключило сделките, или

б) пряко сключване (не в изпълнение на подадени поръчки до инвестиционен посредник) в продължение на една година на повече от три сделки с ценни книжа за своя сметка с лица, които не са инвестиционни посредници, или лица по буква „а“; това ограничение не се отнася за сделките с ценни книжа по чл. 149а, ал. 4 ЗППЦК.

11. „Брокер“ е физическо лице, което по договор с инвестиционен посредник непосредствено сключва и изпълнява сделки с ценни книжа за собствена сметка на инвестиционния посредник или за сметка на негови клиенти на регулиран пазар на ценни книжа или извън него.

12. „Сетълмент“ е изпълнение на задълженията по сделка с ценни книжа за тяхното прехвърляне по сметка за ценни книжа на приобретателя, съответно за предаване на налични ценни книжа, както и за плащане на закупените ценни книжа.

13. „Попечител“ е инвестиционен посредник, който:

а) държи ценни книжа и пари на клиенти в Централния депозитар и/или в банка, а безналични държавни ценни книжа, емитирани от Министерството на финансите - в регистри на Българската народна банка или на първичен дилър на държавни ценни книжа;

б) предава поръчки на свои клиенти за сключване на сделки с ценни книжа за изпълнение от друг инвестиционен посредник;

в) извършва договорени с клиенти управителни действия, свързани с ценните книжа, като получаване на информация и отчети от техните емитенти, упражняване право на глас на общи събрания, получаване на дивиденди, лихви, главници.

14. „Привидни сделки“ са сделки, които се сключват, без страните по тях да желаят сделките да породят правно действие.

15. „Инвестиционен консултант“ е физическо лице, което по договор с инвестиционен посредник, управляващо дружество и/или инвестиционно дружество извършва инвестиционни анализи и консултации относно ценни книжа.

16. „Прикрита покупка или продажба на ценни книжа“ е поредица от сделки и действия, свързани с акции, облигации и други ценни книжа по смисъла на чл. 2 ЗППЦК, чрез които се постига резултат на покупка и/или продажба на такива ценни книжа, например замяна на акции с държавни ценни книжа и последваща продажба на държавните ценни книжа или замяна на акции с дългови ценни книжа с остатъчен срок до падежа по-малко от един месец. Прикритата покупка или продажба на ценни книжа се предполага, ако поредицата от сделки и действия по предходното изречение са извършени в период от един месец.

§ 2. Наредбата се прилага съответно и към дейността на инвестиционните посредници, свързана с инвестиционни бонове и компенсаторни инструменти по смисъла на Закона за сделките с компенсаторни инструменти.

§ 3. (1) Всеки документ, който тази наредба изисква да бъде съставен в писмена форма, може да бъде съставен като електронен документ, при условие че е подписан съгласно Закона за електронния документ и електронния подпис и е осигурено съответното спазване на другите изисквания на наредбата.

(2) В случаите, когато електронният документ съдържа електронно изявление, адресатът на което е комисията или заместник-председателят, то може да бъде подписано единствено с универсален електронен подпис.

(3) Комисията дава задължителни указания по прилагането на предходните алинеи.

#### ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 4. Инвестиционните посредници привеждат дейността си в съответствие с наредбата в срок три месеца от влизането ѝ в сила.

§ 5. Наредбата се издава на основание § 16, ал. 1 от преходните и заключителните разпоредби във връзка с чл. 73, ал. 2, чл. 74, ал. 10, чл. 77 и 163 ЗППЦК и е приета с решение № 01-Н от 15.IX.2003 г.

§ 6. Комисията за финансов надзор дава задължителни указания по прилагането на наредбата.

§ 7. Заместник-председателят може да изготви образци на декларации и други стандартизирани документи.

Председател: **А. Апостолов**

# НАРЕДБА № 2

от 17 септември 2003 г.

## за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

(обн., ДВ, бр. 90 от 2003 г.)

### Глава първа ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

**Чл. 1.** (1) С наредбата се уреждат изискванията към:

1. първоначалното разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа, включително относно:

а) съдържанието на проспекта за публично предлагане на ценни книжа и на съобщението за първично публично предлагане на ценни книжа;

б) документите, които се прилагат към заявлението за потвърждаване на проспекта от Комисията за финансов надзор, наричана по-нататък „комисията“;

в) публикуването на проспекта и предоставянето му на инвеститорите, както и към рекламните и другата информация във връзка с публичното предлагане на ценни книжа;

г) уведомяването на заместник-председателя, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ към комисията, наричан по-нататък „заместник-председателя“, за резултата от първичното публично предлагане на ценни книжа;

д) случаите, в които комисията може да разреши частично или пълно освобождаване от задължението за публикуване на проспект.

2. последващото разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, включително относно:

а) съдържанието на последващо разкриваната информация посредством текущи уведомления и периодични отчети и сроковете за нейното разкриване;

б) формата, реда и начина за предоставяне на заместник-председателя, на регулирания пазар на ценни книжа и на Централния депозитар на последващо разкриваната информация, както и, относно публично дружество - на поканата за свикване на общо събрание на акционерите, на материалите за общото събрание и на протокола от общото събрание;

в) публичното разпространяване на информацията и документите по буква „б“.

(2) С наредбата се определят и обстоятелствата, които подлежат на разкриване от управителния орган пред общото събрание на акционерите на публично дружество относно сделките на голяма стойност и сделките със заинтересувани лица по чл. 114 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК).

### Глава втора СЪДЪРЖАНИЕ НА ПРОСПЕКТА И НА СЪОБЩЕНИЕТО ЗА ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

#### Раздел I

#### Съдържание на проспекта

**Чл. 2.** Просpektът съдържа цялата информация, която съобразно конкретните особености на емитента и на публично предлаганите ценни книжа е необходима на инвеститорите за точна оценка на икономическото и финансовото състояние на емитента и на правата, свързани с ценните книжа. Тази информация трябва да бъде представена по лесен за анализиране и достъпен за инвеститорите начин.

**Чл. 3.** (1) Просpektът съдържа информация за емитента и за публично предлаганите ценни книжа, както и резюме. Резюме на проспекта представя накратко и без да използва специализирана терминология основните характеристики и рисковете, свързани с емитента и публично предлаганите ценни книжа, като съдържа и предупреждение, че:

1. следва да се чете като въведение към проспекта; и

2. всяко решение за инвестиране в ценните книжа се основава на разглеждане на проспекта като цяло от инвеститора.

(2) Не се изисква изготвянето на резюме на проспекта, когато prospectът е за вторично публично предлагане на дългови ценни книжа с единична номинална стойност най-малко 10 000 лева.

(3) Емитентът, предложителят на ценните книжа или лицето, което иска да бъдат приети за търговия на регулиран пазар ценните книжа, може да изготви проспекта като един документ съгласно приложение № 1, или като отделни документи. Prospectът, който се изготвя като отделни документи, съдържа изискуемата по ал. 1 информация, разделена в три самостоятелни документа:

1. регистрационен документ, съдържащ минимално определената информация за емитента на ценните книжа съгласно приложение № 2, за дружество със специална инвестиционна цел и информацията съгласно приложение № 3, а за емитент на общински облигации – информацията съгласно приложение № 4;

2. документ за предлаганите ценни книжа, съдържащ минимално определената информация за ценните книжа, които ще бъдат предлагани публично, съгласно приложение № 5; и

3. резюме на проспекта съгласно приложение № 6.

(4) Годишните финансови отчети за последните три години, одитирани от регистриран одитор, и последният междинен финансов отчет на емитента, включително консолидираните финансови отчети, ако такива се изготвят от емитента, се прилагат към проспекта или когато са публикувани съгласно чл. 44 или 45, в него се посочва, че те ще бъдат предоставени на инвеститора по негово искане.

**Чл. 4.** (1) Счита се, че проспектът съдържа съответната информация по чл. 3, ал. 1 и когато препраща към един или повече документи, които са потвърдени или представени на комисията, съответно на заместник-председателя, и са публикувани съгласно чл. 20, 44 или 45, ако това не противоречи на целите по чл. 2, както и ако:

1. информацията в тези документи е актуална; и

2. е изготвен подробен указател, даващ възможност на инвеститорите лесно да намерят конкретната информация, към която се препраща.

(2) АLINEЯ 1 не се прилага по отношение на резюмето на проспекта.

**Чл. 5.** (1) Когато емитентът има вече потвърден от комисията регистрационен документ, лицата по чл. 3, ал. 3, които изготвят проспект като отделни документи, могат да изготвят само документ за предлаганите ценни книжа и резюме на проспекта, ако през предходната и текущата година не са установени нарушения, свързани със задълженията на емитента за последващо разкриване на информация по глава седма.

(2) В случая по ал. 1 проспектът се състои от документа за предлаганите ценни книжа и резюмето на проспекта, заедно със:

1. потвърдения при предходна емисия ценни книжа от комисията регистрационен документ на емитента; или

2. последния годишен отчет на емитента по глава седма, ако е изготвен след потвърждаването на регистрационния документ.

(3) Документът за предлаганите ценни книжа съдържа актуализирана информация от регистрационния документ, съответно от последния годишен отчет, ако е изготвен след потвърждаването на регистрационния документ, в случаите, когато съдържащите се в тях данни са променени или са настъпили нови обстоятелства, които могат да повлияят на оценката на инвеститорите.

**Чл. 6.** В случай че някое изискване към съдържанието на проспекта се окаже неприложимо към дейността на конкретен емитент, към неговия правен статут или към предлаганите ценни книжа, в проспекта се представя съответна информация, когато такава е налице, или се посочва, че съответното изискване е неприложимо.

**Чл. 7.** В производството по потвърждаване на проспекта комисията може да поиска разкриването на допълнителна информация, както и промяна в реда на представяне на информацията и в графичното оформление, ако прецени, че е необходимо за постигане на целите по чл. 2.

## Раздел II

### Съдържание на проспекта на инвестиционно дружество

**Чл. 8.** (1) Инвестиционното дружество публикува пълен проспект и кратък проспект.

(2) Както пълният проспект, така и краткият проспект трябва да съдържат информация, необходима на инвеститорите за извършването на точна оценка на предлаганата инвестиция, включително на рисковете, свързани с нея. Просpektът съдържа описание на рисковия профил на инвестиционното дружество, представено по ясен и лесно разбираем начин.

**Чл. 9.** (1) Пълният проспект на инвестиционното дружество съдържа като минимум информацията съгласно приложение № 7.

(2) Краткият проспект съдържа в резюме най-важната информация за инвестиционното дружество съгласно приложение № 8, представена по начин, лесно разбираем за непрофесионалния инвеститор. Краткият проспект на инвестиционното дружество се прилага към неговия пълен проспект.

(3) Годишните финансови отчети на инвестиционното дружество за последните три години, одитирани от регистриран одитор, се прилагат към пълния проспект или когато са публикувани съгласно чл. 44 или 45 в него се посочва, че те ще бъдат предоставени на инвеститора по негово искане.

## Раздел III

### Съдържание на съобщението за публично предлагане на ценни книжа

**Чл. 10.** Съобщението за първично публично предлагане по чл. 93, ал. 1 ЗППЦК съдържа най-малко следните данни:

1. наименование на емитента;

2. данни за предлаганите ценни книжа;

- а) вид, брой и номинална стойност на ценните книжа;
  - б) емисионна стойност на ценните книжа, включително фиксирана продажна цена на ценните книжа при поемане;
  - в) размер на емисията ценни книжа.
3. начален и краен срок, условия и ред за извършване на подписката или на продажбата на ценни книжа при поемане;
  4. място, време и начин за запознаване с проспекта;
  5. номер и дата на издаденото от комисията потвърждение на проспекта, а извън случаите на изрично потвърждаване на проспекта - номер и дата на заявлението, с което се иска потвърждаване на проспекта, и посочване, че проспектът се счита потвърден по реда на чл. 91, ал. 2 ЗППЦК;
  6. наименование, седалище, адрес на управление, телефон (телефакс), електронен адрес (e-mail), както и седалищата и адресите на клоновете, ако има такива, на инвестиционния посредник, упълномощен да предложи ценните книжа за записване, съответно на инвестиционния посредник - поемател на емисията ценни книжа;
  7. условия за извършване на вноските срещу записаните ценни книжа, включително наименование, седалище и адрес на управление на банката по чл. 89 ЗППЦК, в която е открита специалната сметка за внасяне на сумите, седалище и адрес на нейните клонове и номер на сметката.

**Чл. 11.** (1) При увеличаване на капитала на публично дружество без да е издаден проспект за акции на дружеството, предложението за решение по чл. 112а, ал. 1 ЗППЦК, както и решението на общото събрание за увеличаване на капитала съдържат информация за:

1. планираното използване на набрания чрез емисията капитал;
2. рисковете за лицата, придобили акции на дружеството;
3. обща информация и перспективите пред дружеството за текущата финансова година;
4. размер на заявления за набиране капитал и допустими отклонения, при които подписката се счита за успешна;
5. правата, които дават акциите от новата емисия;
6. съотношението между издаваните права по § 1, т. 3 ЗППЦК и една нова акция;
7. началния и крайния срок, условията и реда за прехвърляне на правата;
8. началния и крайния срок, подробно описание на условията и реда за записване на акции от новата емисия от притежателя на правата, както и емисионната стойност на акциите от новата емисия;
9. наименование, седалище, адрес на управление, телефон (телефакс), електронен адрес (e-mail), както и седалищата и адресите на клоновете, ако има такива, на инвестиционния посредник, който ще обслужва увеличението на капитала;
10. условия за извършване на вноските срещу записаните акции, включително наименование, седалище и адрес на управление на банката по чл. 89 ЗППЦК, в която е открита специалната сметка за внасяне на сумите, седалище и адрес на нейните клонове;
11. ред, който се прилага, ако всички акции от емисията бъдат записани преди крайния срок на подписката; ред, който се прилага, ако до крайния срок на подписката не бъдат записани всички акции от емисията;
12. ред и срок за връщане на набраните суми заедно с начислените от банката по чл. 89 ЗППЦК лихви при неуспешно приключила подписка или ако увеличението на капитала не бъде вписано в търговския регистър;
13. условия, ред и срокове за получаване на удостоверителните документи за направените вноски, включително на удостоверителните документи за издадените акции чрез инвестиционния посредник, към който са открити клиентските подсметки за акциите.

(2) Когато решението за увеличаване на капитала се взема от управителния съвет, съответно от съвета на директорите, съобщението за първично публично предлагане по чл. 93, ал. 1 ЗППЦК съдържа информацията по ал. 1.

### Глава трета ОСВОБОЖДАВАНЕ ОТ ЗАДЪЛЖЕНИЕТО ЗА ПУБЛИКУВАНЕ НА ПРОСПЕКТ

**Чл. 12.** (1) Комисията може да разреши частично или пълно освобождаване от задължението за публикуване на проспект за първично или вторично публично предлагане, когато:

1. броят на предлаганите нови ценни книжа е по-малък от 10 на сто от броя на вече допуснатите до търговия на регулиран пазар ценни книжа от същия клас и инвеститорите вече разполагат с информацията, която е необходима за точна оценка на икономическото и финансовото състояние на емитента и на правата по предлаганите ценни книжа;
2. за същия клас ценни книжа е потвърден проспект за първично или вторично публично предлагане преди не повече от една година;
3. ценните книжа се предлагат само на институционални и професионални инвеститори или само на професионални инвеститори;
4. минималната сума, за която могат да бъдат записани или закупени ценни книжа, е най-малко 20 000 лв. на инвеститор;

5. единичната емисионна, съответно продажна цена на предлаганите ценни книжа е най-малко 20 000 лв.;

6. емитентът издава нова емисия акции за замяна на вече издадени акции от същия клас без увеличаване на капитала и без доплащане от акционерите;

7. емитентът или свързано с него лице предлага ценни книжа, извън чл. 4, ал. 3, т. 2 ЗППЦК, само на настоящи и бивши работници и служители и/или членове на управителните и на контролните си органи, при условие че на лицата се предоставя документ с информация за основанието за предлагането на ценните книжа, за техния вид и брой, за правата по тях и за начина на тяхното упражняване, за условията и реда за придобиване на ценните книжа, както и друга информация, определена от комисията в производството по чл. 88 ЗППЦК.

(2) За целите на ал. 1, т. 3 „професионален инвеститор“ е:

1. юридическо лице, което е професионален инвеститор по смисъла на § 1, т. 1, буква „б“ ЗППЦК, чиято цел е инвестиране в ценни книжа, и което не е институционален инвеститор и не е дружество по Закона за малките и средни предприятия;

2. физическо лице, което е професионален инвеститор по смисъла на § 1, т. 1, буква „б“ ЗППЦК и изрично иска да бъде регистрирано при условията и по реда на ал. 3 и 4.

(3) Физическото лице, което за целите на ал. 1, т. 3 иска да бъде регистрирано като „професионален инвеститор“, трябва да отговаря най-малко на две от следните условия:

а) през последните четири тримесечия има извършени средно по 10 сделки с ценни книжа на стойност не по-малко от 10 000 лв. за тримесечие;

б) портфейлът от ценни книжа на лицето е на стойност най-малко 50 000 лв.;

в) лицето е работило най-малко една година във финансовия сектор на длъжност, която изисква познания относно инвестирането в ценни книжа.

(4) Лицето по ал. 3 подава до комисията заявление за регистриране, към което прилага документи, удостоверяващи обстоятелствата по ал. 3. Комисията се произнася по заявлението в 14-дневен срок и уведомява заявителя за своето решение в 7-дневен срок.

(5) Комисията води регистър на физическите лица, регистрирани като професионални инвеститори. Емитентите имат право на свободен достъп до информацията, съдържаща се в регистъра.

(6) Физическите лица, регистрирани като професионални инвеститори, се отписват по тяхно искане от регистъра по предходната алинея. Алинея 4 се прилага съответно.

## Глава четвърта РЕД ЗА ПОТВЪРЖДАВАНЕ НА ПРОСПЕКТ

### Раздел I

#### Общи разпоредби

**Чл. 13.** (1) Лице, което иска потвърждаване на проспекта, подава в комисията писмено заявление на хартиен носител и регистрационна форма на електронен носител по установен от заместник-председателя образец и формат, към които прилага документите по раздел II.

(2) Лицето по ал. 1, наричано в тази глава „заявител“, може да бъде:

а) при първично публично предлагане на ценни книжа – емитентът, инициаторите на учредяващото се дружество при предлагане на акции на дружество в процес на учредяване по чл. 5, ал. 2 ЗППЦК, инвестиционният посредник по чл. 5 ЗППЦК, а при предлагане на акции на инвестиционно дружество от отворен тип - и неговото управляващо дружество;

б) при вторично публично предлагане на ценни книжа – емитентът, предложителят на ценните книжа, както и лицето, което иска да бъдат приети за търговия на регулиран пазар ценни книжа, на които то не е емитент.

(3) Когато заявител или емитент е чуждестранно лице, както и когато това се налага от правния статут на заявителя или емитента, изискванията към документите по раздел II се прилагат съответно.

(4) Заявлението и регистрационната форма за потвърждаване на проспекта се попълват на български език. Документите, които се изискват по реда на наредбата и са издадени на език, различен от българския, трябва да бъдат съпроводени от превод на български език и легализирани в съответствие с изискванията на действащото законодателство. При несъответствие между текстовете за верни се приемат данните в превода на български език.

(5) В случай че документ по раздел II е бил подаден вече в комисията и съдържащите се в него данни не са променени или не са настъпили нови обстоятелства, това се посочва в заявлението и документът не се представя повторно.

**Чл. 14.** (1) Със заявлението за потвърждаване на проспекта може да бъде поискано от комисията да потвърди проспекта, без той да съдържа някои от данните, предвидени в наредбата. В тези случаи към заявлението се прилага обосновка, удостоверяваща, че условията на чл. 87 ЗППЦК са спазени.

(2) Със заявлението за потвърждаване на проспекта може да бъде поискано от комисията да разреши частично освобождаване от задължението за публикуването му. В този случай към заявлението се прилагат доказателства, че условията на чл. 12 са спазени.

(3) Заявителят може да поиска от комисията да разреши пълно освобождаване от задължението за публикуване на проспект. В този случай той подава писмено заявление на хартиен носител и регистрационна форма на електронен носител по установен от заместник-председателя образец и формат, към което прилага доказателства, че условията на чл. 12 са спазени, както и съответните документи по раздел II, с изключение на проспекта.

**Чл. 15.** Комисията се произнася по заявлението за потвърждаване на проспект по реда на чл. 91 и 92 ЗППЦК.

## Раздел II

### Подавани в комисията документи за потвърждаване на проспект

**Чл. 16.** (1) Към заявлението за потвърждаване на проспект за първично публично предлагане, съответно за вписване в регистъра на комисията на емисия ценни книжа за вторично публично предлагане, се прилагат:

1. проспектът;

2. документи за заявителя, включващи:

а) заверено копие от решението за вписване в търговския регистър, удостоверение за актуална съдебна регистрация, копие от картата за идентификация по БУЛСТАТ и от удостоверението за данъчна регистрация, а за физическо лице – копие от документа за самоличност;

б) заверено копие от устава на дружеството;

в) решението на компетентния съгласно устройствените актове орган за публичното предлагане на ценни книжа и за приемане на изготвения проспект.

3. документите по т. 2, букви „а“ и „б“ за емитента на предлаганите ценни книжа, когато той е различен от заявителя;

4. документите, удостоверяващи предоставени от трети лица обезпечения за задълженията на емитента, както и други документи, които по преценка на заявителя са необходими за удостоверяване на представената в проспекта информация;

5. документите за удостоверяване на спазването на особените изисквания на закона при конкретни случаи на публично предлагане на ценни книжа, когато такива изисквания са налице;

6. документът, удостоверяващ внасянето на съответната такса съгласно тарифата - приложение към чл. 27, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН).

(2) Освен документите по ал. 1 към заявлението за потвърждаване на проспект за публично предлагане в страната на акции на чуждестранно инвестиционно дружество се прилагат и:

1. заверен препис от разрешението за извършване на дейност като инвестиционно дружество, издадено от органа, контролиращ пазара на ценни книжа в държавата, в която дружеството е регистрирано;

2. писмено изявление от органа, контролиращ пазара на ценни книжа в държавата, в която дружеството е регистрирано, че върху дружеството се упражнява надзор за дейността му в страната;

3. писмено изявление за поемане на задължение от органа, контролиращ пазара на ценни книжа в държавата, в която дружеството е регистрирано, за своевременно уведомяване на комисията за:

а) надзорните мерки, други санкции или ограничения върху дейността на чуждестранното инвестиционно дружество;

б) промени в изискванията за надзор и други условия, които биха могли да повлияят съществено върху дейността на чуждестранното инвестиционно дружество;

в) внезапно настъпила неплатежоспособност или свръхзадлъжнялост на чуждестранното инвестиционно дружество, както и за отнемане или друго аналогично действие на разрешението за извършване на дейност като инвестиционно дружество от органа, контролиращ пазара на ценни книжа в държавата, в която дружеството е регистрирано;

г) възникване на други обстоятелства, които могат сериозно да застрашат местните инвеститори на чуждестранното инвестиционно дружество.

4. писмено изявление за поемане на задължение от органа, контролиращ пазара на ценни книжа в държавата, в която дружеството е регистрирано, за сътрудничество с органите за надзор в страната при извършване на проверки на чуждестранното инвестиционно дружество за дейността му в страната, както и за предоставяне на информация при поискване от комисията;

5. писмена декларация от компетентния управителен орган на чуждестранното инвестиционно дружество, че ще предоставя на комисията годишните финансови отчети на дружеството, както и други междинни финансови отчети, когато такива се изискват съгласно законодателството на държавата, в която дружеството е регистрирано.

(3) Освен документите по ал. 1 към заявлението за потвърждаване на проспект за публично предлагане в страната на ценни книжа, издадени от чуждестранно предприятие за колективно инвестиране в ценни книжа, което не е инвестиционно дружество, се прилагат и съответните документи по ал. 2 за предприятието и неговото управляващо дружество.

**Чл. 17.** (1) Към заявлението за потвърждаване на проспект за публично предлагане на акции на дружество в процес на учредяване по чл. 5, ал. 2 ЗППЦК се прилагат:

1. проспектьт;
2. копие от документите за самоличност на физическите лица - инициатори на учредяващото се дружество;
3. документите за юридическите лица - инициатори на учредяващото се дружество, включващи:
  - а) заверено копие от решението за вписване в съдебния регистър, удостоверение за актуална съдебна регистрация, копие от картата за идентификация по БУЛСТАТ и от удостоверението за данъчна регистрация;
  - б) заверено копие от дружествения договор, устава или друг устройствен акт на юридическото лице;
  - в) решението на компетентния съгласно устройствените актове орган за участие в учредяването на дружеството.

4. съответните документи по чл. 16, ал. 1, т. 4-6.

(2) По смисъла на ал. 1 „инициатори“ са лицата, организатори на учредителното събрание.

**Чл. 18.** Към заявлението за потвърждаване на проспект за публично предлагане на ценни книжа по чл. 79а ЗППЦК се прилагат документите по чл. 16, ал. 1, както и удостоверение от Централния депозитар за регистрация на емисионните ценни книжа, издадени през съответната календарна година.

**Чл. 19.** (1) Ако в периода от подаването на заявление за потвърждаване на проспект до вземането на решение от комисията настъпят промени, които налагат поправки в проспекта, заявителят е длъжен в срок 3 работни дни от настъпването, съответно от узнаването на промените да уведоми заместник-председателя за тези промени и да внесе съответните поправки в проспекта.

(2) Ако в периода между издаването на потвърждение на проспекта и крайния срок на подписката или продажбата настъпят промени, които налагат поправки в проспекта, заявителят е длъжен най-късно до изтичането на следващия работен ден от настъпването, съответно от узнаването на промените, които налагат поправки в проспекта, да внесе необходимите поправки в проспекта и да уведоми за тях заместник-председателя и регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на емитента. Заявителят в 7-дневен срок от изтичане на срока по предходното изречение публикува съобщение за поправките по ал. 2 и предоставя на разположение на инвеститорите актуализирания проспект с внесените в него промени при условията и по реда на глава пета, раздел I.

#### Глава пета

### ИЗИСКВАНИЯ ЗА ПУБЛИКУВАНЕТО НА ПРОСПЕКТИ И КЪМ РЕКЛАМНИТЕ МАТЕРИАЛИ И ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

#### Раздел I

#### Публикуване на проспект. Изисквания за предоставяне на проспекта на инвеститорите

**Чл. 20.** (1) Проспектьт е предоставен на разположение на обществеността, когато е:

1. публикуван в един или повече централни ежедневници; или
2. отпечатан в достатъчен брой екземпляри, разпространявани безплатно на местата, където се предлагат за записване или за продажба ценните книжа, включително в офисите на емитента, на предложителя на ценните книжа, на инвестиционните посредници и банки, участващи в публичното предлагане на ценните книжа, а при предлагане на акции на инвестиционно дружество от отворен тип – и в офисите на неговото управляващо дружество, както и на регулирания пазар на ценни книжа, където са приети за търговия ценните книжа; или
3. публикуван чрез Интернет на страницата на емитента и когато е възможно, чрез Интернет на страниците на инвестиционните посредници и банки, участващи в публичното предлагане на ценните книжа, а при предлагане на акции на инвестиционно дружество от отворен тип – и чрез Интернет на страницата на неговото управляващо дружество.

(2) В регистъра на публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, който комисията води по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН, се публикуват за срок най-малко дванадесет месеца всички потвърдени проспекти, включително и посредством интернет връзка към публикувания чрез Интернет на страницата на емитента проспект.

(3) Когато проспектът е изготвен като отделни документи съгласно чл. 3, ал. 3 и/или в него се препраща към един или повече документи при условията и по реда на чл. 4, ал. 1, документите могат да бъдат публикувани самостоятелно при условията на ал. 1. Всеки от документите трябва изрично да посочва къде другите съставни документи на проспекта са на разположение на обществеността, както и връзката между тях. В офисите на лицата, които участват в публичното предлагане, следва да се намират на разположение на инвеститорите всички съставни документи на проспекта.

(4) Текстът и форматът на публикувания проспект, включително на неговите приложения и допълнения, трябва винаги да са идентични с оригинала на проспекта, потвърден от комисията.

(5) Когато проспектът се публикува в електронен формат чрез Интернет, в офисите на лицата, които участват в публичното предлагане на ценните книжа, трябва да се намират на разположение на инвеститорите печатни екземпляри от проспекта и да им бъдат предоставяни безплатно по тяхно искане.



**Чл. 21.** Ако в публичното предлагане участват и други лица, извън посочените в чл. 20, ал. 1, т. 2, те трябва да информират инвеститорите относно местата и начините за запознаване с проспекта и да им предоставят адрес и телефон на лице, от което може да бъде потърсена допълнителна информация.

**Чл. 22.** На първата страница на договора за записване или покупка на ценни книжа при първично публично предлагане, съответно на лицевата страна на поръчките за покупка на ценни книжа, които се търгуват на регулиран пазар, се посочва по ясен начин:

1. че записване на ценни книжа или сделка с ценни книжа не се извършват и не са допустими плащания във връзка с това, преди комисията да е потвърдила проспекта за публично предлагане на ценни книжа, както и не по-рано от 7 дни след публикуването на съобщението за първично публично предлагане на ценни книжа по чл. 10, съответно преди регулираният пазар да допусне ценните книжа за търговия;

2. че в интерес на инвеститорите е да придобиват ценни книжа, след като се запознаят с потвърдения от комисията проспект, и че могат да получат проспекта от лицата по чл. 20, ал. 1, т. 2.

## Раздел II

### Рекламни материали и друга информация за публичното предлагане на ценни книжа

**Чл. 23.** (1) Рекламните материали и публикациите във връзка с публично предлагане на ценни книжа следва да посочват по ясен начин, че проспектът е или ще бъде публикуван, както и начина, по който инвеститорите могат да се запознаят с него.

(2) Рекламните материали трябва да бъдат изготвени по начин, от който става ясно, че характерът им е чисто рекламен. Те не могат да съдържат невярна или заблуждаваща информация, както и такава, която да противоречи на информацията, съдържаща се в подадения в комисията проспект.

(3) Лицата по чл. 20, ал. 1, т. 2 не могат да правят изявления, свързани с публичното предлагане, които противоречат на информацията, съдържаща се в подадения в комисията проспект, или съдържат съществена информация, която липсва в проспекта.

## Глава шеста

### УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА РЕЗУЛТАТА

#### ОТ ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

**Чл. 24.** (1) Емитентът, инициаторите на учредяващото се дружество при предлагане на акции на дружество в процес на учредяване по чл. 5, ал. 2 ЗППЦК или инвестиционният посредник по чл. 5 ЗППЦК е длъжен да уведоми заместник-председателя относно резултата от първичното публично предлагане на ценни книжа в 7-дневен срок от неговото приключване, включително да му предостави следната информация:

1. датата на приключване на публичното предлагане;
2. общия брой записани или продадени ценни книжа;
3. сумата, получена от записаните или продадени ценни книжа;
4. размера на комисионните възнаграждения и други разходи по публичното предлагане, включително таксите, платени на комисията.

(2) Към уведомлението по ал. 1 се прилагат следните документи:

1. удостоверение от Централния депозитар за регистриране на емисията ценни книжа;
2. документ от банката, в която е открита набирателната сметка за емисията, удостоверяващ извършените вноски по записаните ценни книжа;
3. други документи, съдържащи останалите данни, които съгласно наредбата по чл. 30, ал. 2 ЗКФН се вписват в публичния регистър, воден от комисията.

(3) В случай че първичното публично предлагане на ценни книжа приключи успешно, комисията вписва издадената емисия ценни книжа в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН.

**Чл. 25.** В случай че първичното публично предлагане на ценни книжа приключи неуспешно, емитентът, съответно емисията ценни книжа, се отписва от регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН по инициатива на комисията.

**Чл. 26.** Лицата по чл. 24, ал. 1 уведомяват заместник-председателя, ако съдът откаже да впише в търговския регистър учредяването на дружеството, съответно увеличаването на неговия капитал, в 7-дневен срок от постановяване на съдебното решение. В този случай емитентът, съответно емисията ценни книжа, се отписва от регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН по инициатива на комисията.

## Глава седма

### СЪДЪРЖАНИЕ НА ПОСЛЕДВАЩО РАЗКРИВАНАТА ИНФОРМАЦИЯ

#### Раздел I

##### Общи разпоредби

**Чл. 27.** Емитентът е длъжен последващо да разкрива информация, като:

1. представя на заместник-председателя и на регулирания пазар, на който се търгуват неговите ценни книжа, периодични отчети; и

2. уведомява заместник-председателя и регулирания пазар, на който се търгуват неговите ценни книжа, за важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, и за настъпването на други обстоятелства, подлежащи на вписване във водения от комисията регистър съгласно наредбата по чл. 30, ал. 2 ЗКФН, както и за настъпили промени в тези обстоятелства.

**Чл. 28.** (1) Важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 27, т. 2 е всяка информация, свързана с дейността на емитента, която не е публично оповестена, ако публичното ѝ оповестяване би могло да окаже значимо влияние върху цената на ценните книжа на емитента, по която те се търгуват на регулиран пазар, поради нейния ефект върху правата, задълженията, финансовото състояние или общо върху дейността на емитента.

(2) Информацията за обстоятелствата, изброени в приложение № 9, се счита за важна информация, влияеща върху цената на ценните книжа.

(3) Задължението за уведомяване по чл. 27, т. 2 се изпълнява от емитента до края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в търговския регистър - до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от три работни дни от вписването.

**Чл. 29.** Ако ценните книжа на емитента се търгуват на регулиран пазар в страната и в чужбина, информацията по този раздел се представя едновременно на всички места.

**Чл. 30.** (1) Важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, както и периодичните отчети на емитента са вътрешна информация по смисъла на чл. 158, ал. 1 ЗППЦК до публичното им оповестяване чрез ежедневния бюлетин на регулирания пазар на ценни книжа.

(2) Информацията по ал. 1 не може да бъде разкривана на избрани инвеститори или на други лица преди публичното ѝ оповестяване чрез ежедневния бюлетин на регулирания пазар.

(3) Не е налице разкриване на информация по ал. 2, ако информацията е предоставена на консултанти, на рейтингови агенции или на други лица, с които емитентът е в преговори или с които възнамерява да започне преговори в обичайния ход на своята дейност, както и когато информацията е предоставена на представители на служителите на емитента или на техни профсъюзни организации. В тези случаи получателите на информацията са длъжни да я запазят поверителна.

## Раздел II

### Съдържание на последващо разкриваната от емитентите информация

**Чл. 31.** (1) Публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа представят на заместник-председателя:

1. годишен отчет по чл. 32 в срок 90 дни от завършването на финансовата година;
2. тримесечни отчети по чл. 33 в срок 30 дни от края на всяко тримесечие;
3. уведомления относно важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28.

(2) В случай че ценните книжа на емитента се търгуват на регулиран пазар на ценни книжа, емитентът представя и на регулирания пазар информацията по ал. 1.

(3) Емитентите по ал. 1, които изготвят консолидирани финансови отчети, представят на заместник-председателя и на регулирания пазар и:

1. годишен консолидиран отчет по чл. 32 в срок 180 дни от завършването на финансовата година;
2. тримесечни консолидирани отчети по чл. 33 в срок 60 дни от края на съответното тримесечие.

**Чл. 32.** (1) Годишният отчет съдържа:

1. заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет заедно с одиторския доклад;
2. отчет за управлението с минимално съдържание съгласно приложение № 10;
3. програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от заместник-председателя;
4. актуализация на съдържащата се в проспекта, съответно в регистрационния документ, информация.

(2) Задължението по ал. 1, т. 4 не се прилага за емитенти на дългови ценни книжа с единична номинална стойност над 20 000 лв.

(3) Счита се, че годишният отчет съдържа съответната информация по ал. 1 и когато препраща към един или повече документи, които са потвърдени или представени на комисията, съответно на заместник-председателя, и са публикувани съгласно чл. 20, 44 или 45, ако:

1. информацията в тези документи е актуална; и
2. е изготвен подробен указател, даващ възможност на инвеститорите лесно да намерят конкретната информация, към която се препраща.

**Чл. 33.** Тримесечният отчет съдържа най-малко:

1. счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци и приложения за изтеклото тримесечие заедно със сравнителна информация за същия период на предходната финансова година;
2. представяне на важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие.

## Раздел III

**Съдържание на последващо разкриваната от инвестиционни дружества информация**

**Чл. 34.** Инвестиционните дружества представят на заместник-председателя, както и на регулирания пазар, на който се търгуват ценните им книжа:

1. годишен отчет по чл. 35 в срок 90 дни от завършването на финансовата година;
2. тримесечни отчети по чл. 36 в срок 30 дни от края на всяко тримесечие;
3. уведомления относно важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28.

**Чл. 35.** (1) Годишният отчет на инвестиционното дружество съдържа:

1. заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет заедно с одиторския доклад;
2. отчет за управлението с минимално съдържание съгласно приложение № 10;
3. програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от заместник-председателя;
4. за инвестиционни дружества от отворен тип – актуализиран проспект; за инвестиционни дружества от затворен тип – актуализация на съдържащата се в проспекта информация относно емитента.

(2) Разпоредбата на чл. 32, ал. 3 се прилага и за годишния отчет на инвестиционно дружество от затворен тип.

(3) Заместник-председателят определя формата на финансовите отчети на инвестиционните дружества на основата на международните счетоводни стандарти и най-добрата международна практика.

**Чл. 36.** Тримесечният отчет на инвестиционното дружество има съдържанието по чл. 33.

## Раздел IV

**Съдържание на последващо разкриваната информация от емитент в производство по ликвидация или несъстоятелност**

**Чл. 37.** (1) Емитентът в производство по ликвидация или несъстоятелност представя на заместник-председателя, както и на регулирания пазар, на който се търгуват неговите ценни книжа:

1. начален счетоводен баланс при ликвидация или несъстоятелност не по-късно от 60 дни от съдебното решение за откриване на производството по ликвидация, съответно по несъстоятелност;
2. годишен счетоводен баланс при ликвидация или несъстоятелност не по-късно от 90 дни от завършване на финансовата година, ако съответното производство не е приключило;
3. краен счетоводен баланс при ликвидация или несъстоятелност не по-късно от 60 дни от удовлетворяване на вземанията на кредиторите;
4. тримесечни уведомления за текущия етап на производството;
5. уведомления, съдържащи важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28, включително:

- а) име и дата на назначаване, съответно на промяна на ликвидатора или синдика;
- б) одобряване от съда на списъка с приетите от синдика вземания в производството по несъстоятелност;
- в) завеждане на отменителни иски по чл. 647 от Търговския закон;
- г) одобряване от съда на оздравителен план на емитента, спрямо който е открито производство по несъстоятелност.

(2) Счетоводните баланси по ал. 1, т. 1, 2 и 3 се изготвят съгласно съответните счетоводни стандарти.

(3) Тримесечните уведомления по ал. 1, т. 4 се представят не по-късно от 10 дни от края на изтеклото тримесечие.

## Раздел V

**Съдържание на последващо разкриваната информация от емитент на общински облигации**

**Чл. 38.** Емитентите на общински облигации представят на заместник-председателя, както и на регулирания пазар, на който се търгуват ценните им книжа:

1. годишен отчет по чл. 39, ал. 1 в срок 90 дни от завършването на финансовата година;
2. тримесечни отчети по чл. 39, ал. 2 в срок 30 дни от края на всяко тримесечие;
3. уведомления относно важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28.

**Чл. 39.** (1) Годишният отчет на емитента на общински облигации съдържа:

1. заверен от Сметната палата годишен финансов отчет по чл. 26 от Закона за счетоводството (ЗСч), изготвен в съответствие с чл. 32, ал. 1 ЗСч, заедно с одитен доклад и/или одитно становище за извършения одит;
2. годишен отчет за изпълнението на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове, заверен от Сметната палата, заедно с одитен доклад и/или одитно становище за извършения одит;
3. актуализация на съдържащата се в проспекта, съответно в регистрационния документ, информация.

(2) Тримесечният отчет на емитента на общински облигации съдържа:

1. финансов отчет по чл. 26 ЗСч, изготвен в съответствие с чл. 32, ал. 1 ЗСч;
2. отчет за изразходване на средствата от заема;

3. отчет за касовото изпълнение на приходите и разходите по бюджетните и извънбюджетните сметки и фондове за изтеклото тримесечие;

4. представяне на важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие.

#### Раздел VI

### Съдържание на последващо разкриваната информация от дружества със специална инвестиционна цел

**Чл. 40.** Дружествата със специална инвестиционна цел представят на заместник-председателя, както и на регулирания пазар, на който се търгуват ценните им книжа:

1. годишен отчет по чл. 41, ал. 1 в срок 90 дни от завършването на финансовата година;
2. тримесечни отчети по чл. 41, ал. 2 в срок 30 дни от края на всяко тримесечие;
3. уведомления относно важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28.

**Чл. 41.** (1) Годишният отчет на дружеството със специална инвестиционна цел съдържа:

1. заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет заедно с одиторския доклад;
2. отчет за управлението с минимално съдържание съгласно приложение № 10;
3. програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от заместник-председателя;

4. актуализация на съдържащата се в проспекта, съответно в регистрационния документ, информация;

5. за дружества със специална инвестиционна цел, които притежават дялове или акции от обслужващо дружество - и годишен финансов отчет за дейността на обслужващото дружество.

(2) Тримесечният отчет на дружеството със специална инвестиционна цел съдържа:

1. счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци и приложения за изтеклото тримесечие заедно със сравнителна информация за същия период на предходната финансова година;

2. представяне на важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа, по чл. 28 относно обстоятелства, настъпили през изтеклото тримесечие;

3. за дружества със специална инвестиционна цел за секюритизиране на вземания – информацията по т. 3.1.2-3.1.4, 3.1.10 и 3.1.11 от приложение № 3; за дружества със специална инвестиционна цел за секюритизиране на недвижими имоти - информацията по т. 3.2.4, 3.2.5, 3.2.8 и 3.2.9 от приложение № 3;

4. за дружества със специална инвестиционна цел, които притежават дялове или акции от обслужващо дружество - и тримесечен финансов отчет за дейността на обслужващото дружество.

#### Г л а в а о с м а

### ФОРМА, РЕД И НАЧИН ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛЯ И ЗА ПУБЛИЧНО РАЗПРОСТРАНЯВАНЕ НА РАЗКРИВАНАТА ИНФОРМАЦИЯ

#### Раздел I

### Форма, ред и начин за предоставяне на информацията

**Чл. 42.** (1) Публичните дружества представят на заместник-председателя, на регулирания пазар, на който се търгуват акциите им, и на Централния депозитар поканата за свикване на общо събрание на акционерите и материалите за него съгласно чл. 115, ал. 3 ЗППЦК най-малко 45 дни преди провеждането на събранието.

(2) Публичните дружества представят на заместник-председателя и на регулирания пазар, на който се търгуват акциите им, протокола от общото събрание на акционерите съгласно чл. 117, ал. 1 ЗППЦК в срок 3 работни дни от провеждане на събранието.

**Чл. 43.** (1) Задълженията за разкриване на информация по глава седма и предоставянето на информацията по чл. 42 се изпълняват посредством интегрираната система за разкриване на информация по ал. 2.

(2) Комисията, съвместно с Централния депозитар и регулирания пазар на ценни книжа, изгражда и поддържа система за предаване, получаване и разпространяване по електронен път на разкриваната от емитентите информация.

(3) Стандартите, процедурите и правилата за организация, функциониране и управление на интегрираната система за разкриване на информация по ал. 2 се утвърждават от комисията.

(4) В случаите, когато не може да бъде използвана интегрираната система за разкриване на информация, счита се, че задълженията за разкриване на информация по глава седма и предоставянето на информацията по чл. 42 са изпълнени, ако емитентът предостави изискуемата информация като електронен документ по смисъла на Закона за електронния документ и електронния подпис, при условие че до 3 работни дни от предоставянето заместник-председателят получи същата информация на хартиен носител.

(5) Заместник-председателят, в случаите по ал. 4, може да утвърди задължителни формуляри на хартиен носител, както и задължителен формат на електронния документ, посредством които се изпълняват задълженията за разкриване на информация по глава седма и чл. 42.

## Раздел II

**Публично разпространяване на информацията**

**Чл. 44.** (1) Регулираният пазар на ценни книжа разпространява публично информацията по глава седма, както и информацията по чл. 42 посредством ежедневния си бюлетин съгласно чл. 99 ЗППЦК.

(2) Регулираният пазар на ценни книжа изпраща до комисията незабавно потвърждение за публикуване на информацията по глава седма и чл. 42 в бюлетина на регулирания пазар чрез интегрираната система за разкриване на информация по чл. 43, ал. 2. В случаите, когато не може да бъде използвана интегрираната система за разкриване на информация, потвърждението по предходното изречение се извършва писмено до края на работния ден, в който е публикувана информацията.

**Чл. 45.** (1) След публикуването на информацията по глава седма и чл. 42 в бюлетина на регулирания пазар, тя се разпространява публично от комисията чрез вписването J в регистъра по чл. 30, ал. 1 ЗКФН.

(2) Комисията счита информацията по глава седма, както и информацията по чл. 42 за публикувана в бюлетина на регулирания пазар след получаване на потвърждението по чл. 44, ал. 2.

## Г л а в а   д е в е т а

**РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ С ГОЛЯМА СТОЙНОСТ  
И СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСУВАНИ ЛИЦА**

**Чл. 46.** (1) Докладът на управителния орган пред общото събрание на акционерите на публичното дружество по чл. 114а, ал. 1 ЗППЦК включва най-малко следната информация:

1. описание на предложената сделка, включително нейния предмет, стойност, в чия полза се извършва сделката и другите съществени елементи, необходими, за да е пълна информацията и да не е подвеждаща;

2. името, съответно наименованието на страната по сделката; за сделки със заинтересувани лица – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 5 ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересувани лица, и естеството на интереса им към сделката;

3. относно сделки със заинтересувани лица – пазарната оценка на сделката по чл. 114а, ал. 4;

4. описание на икономическата изгода на публичното дружество от предложената сделка.

(2) Ако оповестяването на определени данни за сделката би могло да доведе до съществени вреди за публичното дружество, тези данни не се включват в доклада на управителния орган.

## Г л а в а   д е с е т а

**АДМИНИСТРАТИВНОНАКАЗАТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ**

**Чл. 47.** (1) Лицата, които са извършили нарушения на наредбата, както и лицата, които са допуснали извършването на такива нарушения, се наказват съгласно чл. 221 ЗППЦК.

(2) Актовете за констатираните нарушения на наредбата се съставят от упълномощени от заместник-председателя длъжностни лица, а наказателните постановления се издават от заместник-председателя.

(3) Установяването на нарушенията, издаването, обжалването и изпълнението на наказателните постановления се извършват по реда на Закона за административните нарушения и наказания.

**ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ**

**§ 1.** По смисъла на наредбата:

1. „Емитент“ е лицето, което издава или е издало ценни книжа чрез първично публично предлагане или чиито ценни книжа са приети за търговия на регулиран пазар, включително публично дружество, дружество в процес на учредяване и община.

2. „Проспект“ е документ, потвърден изрично или мълчаливо от комисията, с цел първоначално разкриване на съществена информация относно емитента и емисията ценни книжа при първично или вторично публично предлагане.

3. „Потвърждаване на проспект“ е:

а) пряко потвърждаване на проспект за първично публично предлагане на ценни книжа от комисията по реда на глава шеста, раздел трети от ЗППЦК;

б) непряко потвърждаване на проспект като предпоставка за вземане на решение от комисията по чл. 101 ЗППЦК за вписване на емисия ценни книжа във водения от нея регистър с цел търговия на регулираните пазари на ценни книжа.

4. „Същественост“ по отношение на обстоятелство (информация, промяна и др.) е налице, когато:

а) обстоятелството води или може основателно да се предположи, че ще доведе до благоприятна или неблагоприятна промяна в размер на 5 или повече на сто (или друг минимален праг, предвиден в наредбата) от приходите или печалбата на емитента, от друг финансов показател, както и от пазарната цена на издадените от емитента ценни книжа; и/или

б) обстоятелството е вероятно да повлияе на инвеститорите при вземането на инвестиционно решение или при упражняване правото на глас по ценните книжа.

5. „Предложител на ценни книжа“ е лице, което предлага или иска да предложи публично ценни книжа, на които то не е емитент.

6. „Дялови ценни книжа“ са:

а) обикновените и привилегированите акции;

б) прехвърлими ценни книжа, които дават право на придобиване на акции (варанти, опции) посредством конвертиране или упражняване на правата по тях, при условие че тези ценни книжа са издадени от емитента на подлежащите на придобиване акции или от лице, принадлежащо към икономическата група на емитента на акциите.

7. „Икономическа група“ се състои от дружество майка и неговите дъщерни дружества.

8. „Разводняване на капитала (на стойността на акции)“ е намаляването на печалбата на обикновена акция и на балансовата J стойност в резултат на конвертиране в акции на издадени облигации и варанти или упражняване на издадени опции, както и в резултат на емитиране на обикновени акции на цена, по-ниска от балансовата стойност на акция.

§ 2. Счетоводните термини, използвани в наредбата, за които липсват специални определения, следва да се разбират в смисъла, който им е придаден в приетите от Борда по международни счетоводни стандарти и утвърдени от Министерския съвет международни счетоводни стандарти.

### ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 3. Заварените производства по потвърждаване на проспекти продължават по Наредбата за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, приета с Постановление № 119 на Министерския съвет от 3 юли 2000 г. (обн., ДВ, бр. 56 от 2000 г.; изм., бр. 93 от 2001 г.).

§ 4. Разпоредбите на чл. 33, 36 и 39, ал. 2 влизат в сила от 1 януари 2004 г.

§ 5. Наредбата се издава на основание § 16, ал. 1 от преходните и заключителните разпоредби във връзка с чл. 82, ал. 1, т. 6, чл. 88, ал. 2, т. 2, чл. 90, т. 4, чл. 93, ал. 1 и 8, чл. 94, ал. 2, т. 6, чл. 95, ал. 2, чл. 98, ал. 1, т. 6, чл. 100, ал. 1 и 2, чл. 112а, ал. 1, т. 8, чл. 114а, ал. 1, чл. 120, чл. 187, ал. 1, т. 4, чл. 191 ЗППЦК и чл. 12, ал. 1, т. 9, чл. 25, ал. 1, т. 3 и ал. 2, т. 5 и 6 от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и е приета с решение № 02-Н от 17.IX.2003 г. на Комисията за финансов надзор.

§ 6. Наредбата влиза в сила от 1 декември 2003 г.

§ 7. Комисията дава указания по прилагането на наредбата.

Председател: **А. Апостолов**

Приложение № 1  
към чл. 3, ал. 3

### Основна структура на проспекта (като един документ)

1. Резюме - кратко представяне на основните характеристики и рискове, свързани с дейността на емитента и предлаганите ценни книжа, без да бъде използвана специализирана терминология.

2. Данни за членовете на управителните и на контролните органи, прокуристи, консултанти, одитори. Отговорност за изготвяне на проспекта.

3. Основна информация:

3.1. Систематизирана финансова информация.

3.2. Капитализация и задлъжнялост.

3.3. Причини за публичното предлагане и начин на използване на постъпленията от него.

3.4. Рискови фактори.

4. Информация за емитента:

4.1. Историческа справка и развитие.

4.2. Преглед на направените инвестиции.

4.3. Преглед на дейността.

4.4. Организационна структура.

4.5. Имущество, производствени единици, оборудване.

5. Резултати от дейността, финансово състояние и перспективи:

5.1. Резултати от дейността.

5.2. Ликвидност и капиталови ресурси.

5.3. Данни за развойната дейност.

5.4. Основни тенденции.

5.5. Прогнозна финансова информация.

6. Членове на управителните и на контролните органи на емитента, висш ръководен състав и служители:

6.1. Информация за членовете на управителните и на контролните органи, висшия ръководен състав и служителите на емитента.

- 6.2. Информация за дейността на управителните и на контролните органи.
7. Акционери със значително участие и сделки със свързани (заинтересувани) лица:
  - 7.1. Данни за акционерите, притежаващи над 5 на сто от акциите с право глас.
  - 7.2. Данни за лицето/лицата, които упражняват контрол върху емитента.
  - 7.3. Данни за сделките със свързани лица.
8. Финансова информация:
  - 8.1. Годишните финансови отчети на емитента за последните 3 години.
  - 8.2. Отчет/и за управлението по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.
  - 8.3. Одиторски доклади за всеки от периодите, за които се изискват одитирани финансови отчети.
  - 8.4. Междинни финансови отчети за текущата финансова година.
9. Информация за ценните книжа – предмет на публично предлагане.
10. Информация за публичното предлагане:
  - 10.1. Данни за публичното предлагане.
  - 10.2. Условия и срок на публичното предлагане.
  - 10.3. План за разпределение на ценните книжа.
  - 10.4. Цена, на която ще се предлагат ценните книжа.
  - 10.5. Приемане за търговия на регулиран пазар.
  - 10.6. Притежатели на ценни книжа – продавачи при публичното предлагане.
  - 10.7. Разходи по публичното предлагане.
  - 10.8. Разводняване на стойността на акциите.
11. Допълнителна информация.

Приложение № 2  
към чл. 3, ал. 3, т. 1

### Съдържание на регистрационния документ

A. Заглавна страница, включваща следната информация:

1. Наименование на емитента.
2. Наименование на документа.
3. Дата на документа.
4. Изявление, че регистрационният документ съдържа цялата информация за емитента на ценните книжа, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, свързани с емитента и неговата дейност, и че е в интерес на инвеститорите да се запознаят с регистрационния документ и с документа за предлаганите ценни книжа, преди да вземат решение да инвестират.
5. Изявление с удебелен шрифт, че Комисията за финансов надзор е потвърдила регистрационния документ, но не носи отговорност за верността на представената в него информация.
6. Посочване на лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в регистрационния документ, съответно за част от информацията в него

B. Гръб на заглавната страница:

1. Подробно съдържание на регистрационния документ.
2. Информация за мястото, времето и начина, по който инвеститорите могат да получат регистрационния документ, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти на емитента (предложителя на ценните книжа).
3. Информация, че инвестирането в ценни книжа е свързано с рискове и посочване на страниците в регистрационния документ, където са представени рисковите фактори, специфични за дейността на емитента.
  1. Данни за членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите, консултантите и одиторите на емитента. Отговорност за изготвяне на регистрационния документ
    - 1.1. Име и функции на членовете на управителния и на контролния орган и прокуристите, ако има такива.
    - 1.2. Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на основните банки, инвестиционни посредници и правни консултанти, с които емитентът има трайни отношения, както и на правните консултанти по тази емисия.
      - 1.3. Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на одиторите на емитента за предходните 3 години. В случай че одиторите са напуснали, са отстранени или не са били преизбрани, се разкрива информация за тези факти.
      - 1.4. Имената на лицата, отговорни за изготвянето на регистрационния документ или на отделни части от него, както и декларация от същите, че при изготвянето му са положили необходимата грижа, и информацията, съдържаща се в него, доколкото им е известно, не е невярна, подвеждаща или непълна.
      - 1.5. Декларация от предложителя на ценните книжа, ако е налице такъв, че той е солидарно отговорен с лицата по т. 1.4 за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в регистрационния документ.

2. Основна информация

- 2.1.1. Систематизирана финансова информация, включваща най-малко следните данни:
  - а) приходи от основна дейност;

- б) печалба/загуба от основна дейност;
- в) нетна печалба/загуба от дейността;
- г) нетна печалба/загуба за периода на акция;
- д) сума на активите;
- е) нетни активи;
- ж) акционерен капитал;
- з) брой акции;
- и) дивидент на акция;
- к) доход на акция с намалена стойност.

2.1.2. Систематизираната финансова информация при емитиране на дългови ценни книжа не включва данните по т. 2.1.1, букви „г“, „ж“ - „к“.

2.1.3. Информацията по т. 2.1.1 и т. 2.1.2 се представя за последните 3 финансови години, съответно за периода на съществуване на емитента, ако той съществува от по-кратък срок, и във валутата, в която са изготвени финансовите отчети.

2.1.4. Ако регистрационният документ се изготвя, след като са налице междинни финансови отчети, систематизираната финансова информация отразява и данните за междинния период, както и сравнителните данни за съответните предходни периоди съгласно изискванията на приложимите счетоводни стандарти. Ако междинните финансови отчети са неаудирани, този факт трябва да бъде посочен.

## 2.2. Рискови фактори

2.2.1. Посочват се рисковите фактори, които са специфични за емитента или за сектора, в който той развива дейност (например: специфика на извършваната дейност; фактори, свързани с държавите, в които емитентът развива дейност; липса на приходи/печалба от дейността; лошо финансово състояние на емитента; липса на ликвиден пазар на ценните книжа на емитента; зависимост от експертните познания на управителните органи и други лица; потенциално разводняване на капитала; необичайни конкурентни условия; предстоящо изтичане на срок на патент, търговска марка или договор от съществено значение за емитента; зависимост от малък брой потребители или доставчици). Емитентът на дългови ценни книжа разкрива и всички други фактори, които биха повлияли на възможността да изпълнява задълженията си към притежателите на тези ценни книжа.

2.2.2. Рисковите фактори се посочват в последователност съобразно значимостта им за дейността на емитента.

## 3. Информация за емитента

3.1. Данни за емитента, историческа справка и развитие:

- а) наименование на емитента и данни за изменения в наименованието, ако такива са настъпили;
- б) номер и партида на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ и данъчен номер;
- в) дата на учредяване и срок на съществуване, ако е предвиден такъв;
- г) държава, в която емитентът е учреден, седалище, адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива;
- д) важни събития в развитието на емитента за последните 3 финансови години: данни за осъществено преобразуване или консолидация на емитента или на негово дъщерно дружество; осъществено прехвърляне или залог на предприятието; придобиване или разпореждане с активи на значителна стойност извън обичайния ход на дейността му; съществени промени в произвежданата продукция или в предоставяните услуги; информация за заведени иски молби за откриване на производство по несъстоятелност за емитента или негово дъщерно дружество и резултата от тях;

е) за емитент на дялови ценни книжа – данни за всички търгови предложения, отправени от трети лица към емитента или от емитента към други дружества през предходната и текущата финансова година; посочване на цената за закупуване на акциите по търговото предложение и/или стойността на предложените за замяна акции, както и резултата от отправените предложения;

ж) за емитент на дългови ценни книжа – информация за всички събития, свързани с неговата платежоспособност за последната финансова година.

3.2. Преглед на направените инвестиции:

а) описание на инвестициите, включително на техния размер, на основните капиталови разходи на емитента и придобито дялово участие в други дружества от началото на последните 3 финансови години до датата на регистрационния документ;

б) за емитент на дялови ценни книжа – описание на основните текущи капиталови разходи на емитента, включително разпределението на тези инвестиции в страната и в чужбина и начина на финансирането им (със собствени или със заемни средства).

3.3. Преглед на дейността, включително:

а) предмет на дейност на емитента и описание на основните сфери на дейност, основни категории продукти и/или предоставени услуги, реализирани на пазара през всяка от последните 3 финансови години; за емитент на дялови ценни книжа – данни за всеки значим нов продукт и/или услуга, предложени на пазара, както и етапа на разработване на нови такива, в случай че разработването на същите е било публично оповестено;

б) основни пазари на емитента, включително посочване на всички приходи по категории дейности и регионални пазари за всяка от последните 3 финансови години;



в) данни за конкурентоспособността на емитента и основания за приетите твърдения.

3.3.1. Емитентът на дялови ценни книжа представя и следната информация:

а) в случай че информацията по т. 3.3, букви „а“ и „б“ е повлияна от извънредни фактори, това трябва да бъде оповестено;

б) описание на основните сезонни дейности;

в) описание на суровините и материалите от съществено значение за дейността, тяхната наличност и дали цената им е променлива;

г) описание на маркетинговите канали и на специалните методи на продажба (продажби на изплащане и др.);

д) данни за степента на зависимост на емитента от патенти, лицензи, договори (включително с доставчици и потребители) или нов производствен процес.

3.4. Организационна структура:

а) ако емитентът е част от икономическа група - описание на групата и на позицията на емитента в нея;

б) за емитент на дялови ценни книжа – данни за дъщерните дружества на емитента, включително наименования, седалище и адрес на управление, предмет на дейност, държава, в която дъщерното дружество е регистрирано, дялово участие на емитента в него и процентно участие от гласовете в общото събрание на дружеството, ако е различно от броя на притежаваните акции;

в) за емитент на дългови ценни книжа – информация относно дружествата в групата, от които емитентът е зависим, и посочване на вида и размера на зависимост.

3.5. Имущество, производствени единици и оборудване:

3.5.1. За емитент на дялови ценни книжа:

а) обем, структура и динамика на дълготрайните материални активи за последните 3 финансови години, включително оборудване на лизинг; тежести върху активите; производствен капацитет и степен на използване; начин на съхранение; произведени продукти и местоположение;

б) екологични въпроси, които биха могли да оказват влияние върху използването на активите.

3.5.2. За емитент на дългови ценни книжа:

а) местонахождение и площ на местата на стопанска дейност, в които се произвежда (реализира)/предоставят повече от 10 на сто от неговата продукция или услуги;

б) информация относно притежаваното от емитента недвижимо имущество, включително наличието на тежести.

3.5.3. Ако емитентът изготвя консолидирани финансови отчети, информацията по т. 3.2, буква „а“, т. 3.3, буква „б“ и т. 3.5.1, буква „а“ се представя и на консолидирана база.

4. Резултати от дейността, финансово състояние и перспективи

4.1. Резултати от дейността:

а) информация относно значими фактори, включително необичайни и редки събития или нови разработки, които съществено се отразяват върху приходите от основна дейност на емитента, като се посочва степента на отражение върху приходите;

б) съществени изменения в приходите от основна дейност и посочване на степента, в която те са резултат от изменение в цените или обема на стоките или услугите, предлагани от емитента или от въвеждането на нови стоки или услуги;

в) влияние на инфлацията и промените във валутния курс, ако тази информация е от съществено значение;

г) информация за правителствени, икономически, данъчни, монетарни или политически фактори, които пряко или непряко са оказали съществено влияние или които биха имали съществено влияние върху дейността на емитента.

Информацията по букви „а“, „в“ и „г“ се представя за последните 3 финансови години, съответно за периода на съществуване на емитента, ако той съществува от по-кратък срок. Ако емитентът изготвя консолидирани финансови отчети, данните се представят и на консолидирана база.

4.2. Ликвидност и капиталови ресурси:

а) описание на вътрешните и външните източници на ликвидност за последните 3 финансови години и кратко разяснение относно значителните неизползвани източници на ликвидност;

б) оценка на източниците и количествата парични потоци;

в) размер на заемите към края на разглеждания период и информация за техния падеж;

г) информация за използваните финансови инструменти, падеж на всяко от вземанията, структура на наличностите във валута и на лихвените проценти, ако е от значение за оценка на ликвидността на емитента;

д) информация за съществените ангажименти на емитента за извършване на капиталови разходи.

4.3. За емитент на дялови ценни книжа – описание на неговата развойна дейност за последните 3 години, ако емитентът е извършвал такава дейност.

4.4. Основни тенденции:

а) данни за основните тенденции в производството, продажбите и материалните запаси, поръчките, себестойностите и продажните цени за последната финансова година; посочване на несигурните обстоятелства, тенденциите в търсенето, поетите ангажименти или събития за текущата година, които могат да имат съществен ефект върху приходите от основна дейност, доходността, ликвидността или капиталовите ресурси или биха направили финансовата информация неточна относно бъдещите резултати от дейността или финансовото състояние на емитента;

б) планове от съществено значение относно изграждане, разширяване или подобряване на оборудването, включително описание на характера и причините за планираните действия, оценка на разходите, включително на вече направените, начин на финансиране, очаквани начална и крайна дата за завършване на дейността и очаквано увеличение на производствената мощност след завършването J;

в) информация относно прогнозите на емитента най-малко за текущата финансова година, включително:

аа) основни предположения, на база на които емитентът е направил своите предвиждания, оценки и прогнози;

бб) основни предположения за всеки фактор, който би могъл да има съществен ефект за постигането на прогнозите; предположенията трябва да бъдат:

- разделени на предвиждания относно фактори, върху които управителните органи могат да оказват влияние, и такива, които са изключително извън техния контрол;

- представени по достъпен за инвеститорите начин;

- конкретни и точни;

вв) декларация, указваща, че прогнозите са надлежно изготвени на база на представените по-горе предположения и счетоводството е водено в съответствие със счетоводната политика на емитента.

4.5. Прогнозна финансова информация:

4.5.1. Ако е налице или предстои съществена промяна в структурата на емитента в резултат на преобразуване или сделки, както и ако други съществени промени са планирани или са настъпили след приключване на финансовата година до изготвянето на регистрационния документ, емитентът разкрива прогнозна или друга допълнителна информация във връзка с настъпилите промени през текущия или последния приключен финансов период и за планираните (предстоящите) такива през прогнозния период.

4.5.2. Прогнозната финансова информация се представя в табличен вид и съдържа:

а) историческата некоригирана финансова информация;

б) корекциите, които следват от прогнозата;

в) крайна прогнозна финансова информация.

4.5.3. Прогнозната информация се изготвя по начин, съответстващ на счетоводната политика на емитента в неговите финансови отчети, и включва:

а) информация за събитието, поради което е изготвена информацията;

б) предупреждение, че прогнозната информация е изготвена само за илюстрация и поради характера си може да не дава вярна представа за очакваното финансово състояние и резултати на емитента;

в) описание на сделката, предприятията или лицата, които участват, и периода, за който се отнася;

г) източника на прогнозната информация (базата, на която се изготвя, и източника за всяка информация и корекция).

5. Членове на управителните и на контролните органи, висш ръководен състав и служители

5.1. Информация за членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите, висшия ръководен състав и за служителите, от чиято работа емитентът зависи (например дизайнери, научни работници), включително:

5.1.1. за физическите лица:

а) трите имена;

б) данни за извършвана извън емитента дейност, ако има такава, включително участие в други дружества като членове на управителни или на контролни органи, прокуристи, висш ръководен състав, съдружници с неограничена отговорност;

в) относим професионален опит, включително:

аа) дружества, в които са били членове на управителните и на контролните органи, прокуристи или съдружници през последните 5 години;

бб) принудителни административни мерки или административни наказания, наложени на лицето през последните 5 години във връзка с дейността му; ако такива не са наложени, този факт се указва изрично;

5.1.2. за юридическите лица – наименование, седалище и адрес на управление, предмет на дейност, номер и партида на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ, данъчен номер, както и данните по т. 5.1.1 за лицето, което ги представлява при изпълнение на задълженията им в управителните и в контролните органи.

5.2. Информация за дейността на управителните и на контролните органи, включително:

а) датата на изтичане на срока на текущите договори с членовете на управителните и на контролните органи, както и периода, през който те са заемали длъжността;

б) данни от договорите за управление с емитента или негови дъщерни дружества относно компенсациите, които членовете на управителните и на контролните органи биха получили при прекратяване на договорите им; ако такива не са предвидени, това трябва да бъде изрично указано.

5.3. За емитент на дялови ценни книжа:

а) възнаграждения на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за последната финансова година, изплатени от емитента и неговите дъщерни дружества, включително:

аа) получени суми и непарични възнаграждения;

бб) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаградението се дължи към по-късен момент;

вв) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, компенсации при пенсиониране или други подобни обезщетения;

б) информация за служителите:

аа) брой на служителите към края на всяка от трите предходни финансови години, както и промените в броя, ако са съществени; справка за основните категории служители по вид дейност и справка за средния брой на временно заетите лица за последната финансова година, в случай че емитентът наема значителен брой служители на временни договори;

бб) информация относно отношенията между управителните органи и профсъюзните организации на служителите;

в) информация за притежавани акции на емитента:

аа) притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшият ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от този клас; предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа – вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена при упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите;

бб) описание на постигнатите договорености за участие на служителите в капитала на емитента, включително чрез издаване на акции, опции или други ценни книжа на емитента.

*б. Акционери със значително участие. Сделки със свързани (заинтересувани) лица*

6.1. Данни за акционерите, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас:

6.1.1. за физическите лица – трите имена, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на емитента;

6.1.2. за юридическите лица – наименование, седалище и адрес на управление, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на емитента;

6.1.3. посочване на съществена промяна в броя на притежаваните акции за последните 3 години за всеки един от акционерите.

6.2. Данни за лицето/лицата, които упражняват контрол върху емитента пряко или непряко, доколкото емитентът има информация за тях, и по-конкретно:

6.2.1. за физическите лица – трите имена, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на емитента и начин на контрол върху него;

6.2.2. за юридическите лица – наименование, седалище и адрес на управление, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на емитента и начин на контрол върху него.

6.3. Сделки със свързани лица:

6.3.1. Информация относно сделките, сключени между емитента и лицата, посочени в т. 6.3.2, в периода от началото на първата от предходните 3 финансови години до датата на изготвяне на регистрационния документ:

а) вид и размер на всички сделки или направени към момента предложения за сключване на сделки от съществено значение за емитента или за свързаното лице или сделки, които са необичайни по вид и/или условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна;

б) размер на отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество или дружество майка заеми (включително поемането на гаранции от всякакъв вид) на или в полза на лицата по т. 6.3.2; информацията трябва да включва размера на неизплатената главница и лихви, вида на заема и сделката, за която е отпуснат, както и лихвения процент по заема.

6.3.2. По смисъла на т. 6.3.1 „свързани лица“ са:

а) лица, които пряко или непряко, посредством едно или повече дружества контролират, са контролирани или са под общ контрол с емитента;

б) неконсолидирани дружества, в които емитентът има значително влияние или които имат значително влияние върху него (асоциирани дружества); значително влияние е наличието на възможност да се участва в определянето на финансовата и оперативната политика на дружеството, но без упражняване на контрол върху нея;

в) лица, притежаващи пряко или непряко по смисъла на чл. 145 ЗППЦК най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание на акционерите на емитента;

г) лицата, отговарящи за планирането, управлението или контролирането на дейностите на емитента, включително членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите, висшият ръководен състав, както и лица в близка роднинска връзка с тях - съпрузи, низходящи и други лица, които биха могли да окажат влияние или биха могли да бъдат повлияни от лицата по предходното изречение относно взаимоотношенията им с емитента; и

д) дружества, контролирани от лицата по букви „в“ и „г“, или върху които такива лица могат да оказват значително влияние съгласно буква „б“.

6.3.3. За емитенти на акции, които са публични дружества - актуалната информация, оповестявана по чл. 114б ЗППЦК от членовете на управителните и на контролните органи, прокуриста и лицата, които пряко или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или го контролират:

а) юридическите лица, в които притежават пряко или непряко най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или върху които имат контрол;

б) юридическите лица, в чиито управителни или контролни органи участват или чиито прокуристи са;

в) за известните им настоящи и бъдещи сделки, за които считат, че могат да бъдат признати за заинтересувани лица по смисъла на чл. 114, ал. 5 ЗППЦК.

6.4. Ако някой от посочените в този документ експерти или консултанти притежава значителен брой акции на емитента или на негово дъщерно дружество, има значителен пряк или непряк икономически интерес в емитента и/или възнаграждението му зависи от успеха на публичното предлагане, за което е изготвен този документ, се посочва кратка информация относно тези обстоятелства.

## 7. Финансова информация

7.1. Годишните финансови отчети за последните 3 години, включително консолидираните финансови отчети, ако такива са изготвени, одитирани от регистриран одитор, включващи най-малко:

- а) баланс;
- б) отчет за приходите и разходите;
- в) отчет за собствения капитал;
- г) отчет за паричните потоци;
- д) приложения към финансовите отчети.

7.2. Отчет/и за управлението по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

7.3. Одиторски доклади за всеки от периодите, за които се изискват одитирани финансови отчети.

7.4. Междинните финансови отчети за текущата година, които може да не са одитирани (това обстоятелство се посочва изрично), съдържащи информацията по т. 7.1.

7.5. За емитент на дялови ценни книжа – информация за всички продажби зад граница и процентното им съотношение към всички продажби, в случай че количеството на продажбите зад граница представлява значителна част от продажбите, осъществени от емитента.

7.6. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, както и решения или искане за прекратяване и обявяване в ликвидация на емитента, ако такива са имали или могат да имат съществено влияние върху финансовото състояние на емитента или неговата рентабилност.

7.7. За емитент на дялови ценни книжа – дружествената политика по отношение разпределянето на дивиденди и информация относно дивидента на акция за последните 3 финансови години.

7.8. Описание на съществените промени във финансовото и търговското състояние на емитента (или на дружествата от групата, ако емитентът изготвя консолидирани финансови отчети), настъпили след датата на публикуване на годишния или на последния междинен финансов отчет. Ако такива не са настъпили, това трябва да бъде изрично посочено.

## 8. Допълнителна информация

8.1. Информация за акционерния капитал към датата на последния баланс, включен във финансовия отчет, и към последната практически приложима дата, както следва:

- а) размер на капитала;
- б) брой акции;
- в) брой на емитираните и изцяло изплатени акции и брой на емитираните и частично изплатени акции;
- г) номинална стойност на акциите;
- д) брой на акциите в обращение в началото и в края на годината;
- е) информация, дали повече от 10 на сто от капитала е бил заплатен с активи, различни от парични средства, за периода от последните 5 години;
- ж) брой, балансова стойност и номинална стойност на акциите на емитента, притежавани от него или от негово дъщерно дружество;

з) в случай че има решение за увеличаване на капитала, но емисията акции не е издадена или се предприемат действия по увеличаване на капитала (например във връзка с варанти или конвертируеми облигации или издаване на права), се представя информация за:

аа) размера на конвертируемите облигации в обращение, размера на все още неиздадената емисия акции и срока, за който следва да се извърши емитирането на акциите;

бб) категориите лица, които имат преференциални права за участие в увеличаването на капитала;

вв) условия и процедури, отнасящи се до емисията акции от увеличаването на капитала;

и) лицата, които притежават опции върху капитала на емитента (или върху капитала на дружество, член на икономическата група, ако емитентът изготвя консолидирани отчети), или лицата, към които има поет ангажимент под условие или безусловно да бъдат издадени опции в тяхна полза, включително наименование на дружеството, количество ценни книжа, върху които са издадени опции; цена, на която се упражнява опцията; покупна цена (ако има такава); срок на опциите; ако няма такива лица, това обстоятелство следва да се отбележи; когато опциите са дадени или ще бъдат дадени на всички притежатели на акции, на дългови ценни книжа, на определен клас акции или на служители съгласно план за стимулиране, е достатъчно да се отбележи това обстоятелство, без да е необходимо да се посочват всички имена;

к) история на акционерния капитал за последните три години, като се представи информация за събитията през този период, които са довели до промяна на емитирания капитал и/или броя на акциите или класа акции, от които е съставен, заедно с описание на различията в правата на гласуване, присъщи на различните класове акции през този период; представя се детайлна информация относно цената и условията по всяка емисия, включително и данни, ако заплащането се е осъществявало с непарични средства (информация относно отстъпки, намаления, специални условия или плащане на вноски); ако няма такива емисии, това обстоятелство следва да се отбележи; посочват се причините за всяко намаляване на капитала и коефициентът на намаляване на капитала, ако такава е било извършено.

Емитентите на дългови ценни книжа предоставят информацията по букви „а“ и „в“.

8.2. За емитент на дялови ценни книжа се представя информация за устава на емитента, както следва:

- а) описание на правата, преференциите и ограниченията, присъщи на всеки клас акции, включително:

аа) правото на дивидент; срока, в който правото на дивидент може да се упражни, както и лицата, които се ползват от това право след изтичане на определения срок;

бб) правото на глас;

вв) правото на ликвидационен дял;

б) описание на условията, съгласно които се свикват годишното събрание на акционерите и извънредното събрание на акционерите, включително условията за участие в събранието;

в) кратко описание на всяка разпоредба в устава на емитента или в правилата за работа на управителния орган, която би довела до забавяне, промяна или предотвратяване на смяна на лицата, упражняващи контрол върху емитента в случай на сливане, придобиване или реструктуриране, касаещо емитента (или негово дъщерно дружество);

г) описание на условията в устава, отнасящи се до промени в капитала, които са по-рестриктивни от условията, предвидени в закона.

8.3.1. За емитент на дялови ценни книжа – кратко описание на всеки съществен договор, различен от договорите, сключени по повод неговата обичайна дейност, по който емитентът или член на икономическата група е страна, за периода от две години преди публикуването на документа, като се посочват датите, страните, предметът на договорите и условията по тях.

8.3.2. За емитент на дългови ценни книжа – кратко описание на всеки съществен договор, различен от договорите, сключени по повод неговата обичайна дейност, по който емитентът или член на икономическата група е страна и който е от значение за задълженията на емитента към притежателите на издадените от него дългови ценни книжа за периода от две години преди публикуването на документа.

8.4. Информация относно всяко дружество, в което емитентът има (пряко или непряко) дългосрочно участие, балансовата стойност на което възлиза на над 10 на сто от капитала му, както и всяко друго участие, което може да се отрази значително на оценката на активите и пасивите на емитента, на неговото финансово състояние или печалбата и загубата:

а) наименование, седалище и адрес на управление на дружеството;

б) предмет на дейност на дружеството;

в) размер на участието в капитала на дружеството;

г) размер на капитала;

д) резерви;

е) нетна печалба/загуба за последната финансова година;

ж) размер на получените дивиденди за последната финансова година;

з) размер на задълженията и вземанията на емитента във връзка с участието му в дружеството.

8.5. Посочване на централния ежедневник, който емитентът използва за публикуване на поканата за свикване на общо събрание на акционерите.

8.6. Информация за мястото, времето и начина, по който може да бъде получена допълнителна информация, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти.

Приложение № 3  
към чл. 3, ал. 3, т. 1

### **Допълнителна информация, която се включва в регистрационния документ на дружество със специална инвестиционна цел**

1. Описание на инвестиционните цели на дружеството, включително неговите финансови цели (например увеличение на капитала или приходите), и на инвестиционната политика на дружеството (например ограничения към вида на недвижимите имоти, в които дружеството може да инвестира, съответно към вида на вземанията и тяхната обезпеченост; обектите, в които дружеството може да инвестира свободните си средства, като инвестиции в капитала на обслужващо дружество, в ценни книжа, издадени или гарантирани от българската държава, банкови депозити, ипотечни облигации).

2. Изявление може ли дружеството да придобива нов актив или активи, включително условия и предпоставки за придобиването им, ако такива са предвидени, както и описание на критериите, на които отговарят недвижимите имоти, съответно вземанията, в които ще инвестира дружеството.

3. Информация за придобитите недвижими имоти, съответно вземания:

3.1. За дружество за секюритизиране на вземания:

3.1.1. вид на вземанията и дела на всеки вид вземания от общо секюритизираните вземания;

3.1.2. размер на вземанията;

3.1.3. среднопретегления срок на плащанията по лихви и главници на вземанията; за вземане, надвишаващо 10 на сто от общия размер на вземанията – срока до падежа на вземането;

3.1.4. средния размер на обезпеченията спрямо общия размер на вземанията; за вземане, надвишаващо 10 на сто от общия размер на вземанията – вида и размера на обезпечението на вземането;

3.1.5. начин на възникване на вземанията; за заеми и кредити – основните критерии за предоставянето им и посочване на заемите, които не отговарят на тези критерии;

3.1.6. описание на застрахователната политика по отношение на вземанията; ако всички вземания са застраховани при един застраховател, това обстоятелство се посочва изрично;

3.1.7. когато вземанията са към 5 или по-малко юридически лица или когато 20 или повече на сто от вземанията са към едно лице, се посочва следната информация, доколкото тя е известна на емитента и/или може да бъде установена от него от информацията, публикувана от задълженото по вземанията лице или лица:

а) съответната информация от регистрационния документ за емитент на дългови ценни книжа за всяко задължено лице; или

б) ако ценни книжа на задълженото лице или поръчителя са допуснати до търговия на регулиран пазар на ценни книжа – наименование, седалище, адрес на управление, предмет на дейност и регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа.

3.1.8. ако емитентът, поръчителят или задълженото по вземанията лице са свързани лица - това обстоятелство се посочва, както и начинът на свързаност;

3.1.9. оценка на вземанията, включваща:

а) всички необходими за целите на оценката данни за вземанията;

б) датата, на която е извършена оценката;

в) методите, използвани за оценка на вземанията, и сумите, на които се оценяват вземанията (сумите се посочват отделно според използвания метод за оценка);

г) сравнение на сумата от оценката на вземанията със съответната сума от последния годишен отчет на дружеството;

д) сравнителна статистическа информация за пазарните цени на подобни (аналогични) вземания.

Когато цената, по която е придобито вземане, е значително по-висока от направената оценка или цената, по която е продадено вземане, е значително по-ниска от направената оценка, се представя обяснение за това обстоятелство от лицата, които управляват и представляват дружеството.

3.1.10. дела на необслужваните вземания общо от всички вземания;

3.1.11. информация за продажба или покупка на нов актив на стойност, надвишаваща с 5 на сто стойността на секюритизирани активи, извършена след датата на публикуване на годишния отчет или последния междинен отчет.

3.2. За дружество за секюритизиране на недвижими имоти:

3.2.1. вид на недвижимите имоти и дела на всеки вид от общо секюритизирани недвижими имоти;

3.2.2. местонахождение на недвижимите имоти и дела според местонахождението им от общо секюритизирани недвижими имоти;

3.2.3. описание на недвижимите имоти;

3.2.4. извършени строежи, ремонти и подобрения на недвижимите имоти;

3.2.5. отдадени за ползване срещу заплащане недвижими имоти и делът им от общо секюритизирани недвижими имоти;

3.2.6. посочване на застрахователното дружество или дружества, при които са застраховани недвижимите имоти, както и съществените условия на застрахователните договори;

3.2.7. оценка на недвижимите имоти, включваща:

а) датата, на която е извършен огледът на недвижимите имоти от оценителите;

б) всички необходими за целите на оценката данни за недвижимите имоти;

в) датата, на която е извършена оценката;

г) методите, използвани за оценка на недвижимите имоти, и сумите, на които се оценяват (сумите се посочват отделно според използвания метод за оценка; броят и общата сума, на която се оценяват недвижимите имоти, отдадени за ползване срещу заплащане, и недвижимите имоти, които не са отдадени за ползване, се посочват отделно);

д) сравнение на сумата от оценката на недвижимите имоти със съответната сума от последния годишен отчет на дружеството;

е) сравнителна статистическа информация за пазарните цени на подобни (аналогични) недвижими имоти.

Когато цената, по която е придобит недвижим имот, е значително по-висока от направената оценка или цената, по която е продаден недвижим имот, е значително по-ниска от направената оценка, се представя обяснение за това обстоятелство от лицата, които управляват и представляват дружеството.

3.2.8. дела на неплатените наеми общо от всички отдадени под наем недвижими имоти;

3.2.9. информация за продажба или покупка на нов актив на стойност, надвишаваща с 5 на сто стойността на секюритизирани активи, извършена след датата на публикуване на годишния отчет или последния междинен отчет.

4. Данни за банката депозитар:

4.1. наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива;

4.2. дата на учредяване, номер и дата на разрешението за извършване на банкова дейност;

4.3. съществените условия на договора с дружеството със специална инвестиционна цел;

4.4. информация за замяна на банката депозитар, причини за замяната, номер и дата на издаденото одобрение от комисията.

5. Данни за обслужващите дружества:

5.1. наименование, седалище и адрес на управление, номер и партида на вписване в съдебния регистър, код по БУЛСТАТ и данъчен номер;

5.2. кратка информация относно професионалния опит на дружеството;

- 5.3. съществените условия на договора с дружеството със специална инвестиционна цел;
- 5.4. условията за прекратяване на договора с обслужващото дружество и замяната му с друго;
- 5.5. информация за замяна на обслужващо дружество, причини за замяната, номер и дата на издаденото одобрение от комисията.
6. Данни за оценителите на вземанията или недвижимите имоти:
- 6.1. имена на оценителите за предходните 3 години;
- 6.2. кратка информация относно професионалната квалификация и опит на оценителите;
- 6.3. информация за замяна на оценители и причини за замяната.
7. Източници на финансиране
- Посочват се другите източници на финансиране на дружеството, ако такива са предвидени, като например емисии дългови ценни книжа, банкови кредити и други, както и максималният размер на предвиденото външно финансиране като съотношение към размера на собствения капитал.
8. Информация за разходите на дружеството:
- 8.1. максимално допустимия размер на разходите за управление на дружеството, включително разходите за възнаграждения на членове на съвета на директорите на дружеството, възнаграждение на обслужващите дружества, на регистрирания одитор, оценителите и банката депозитар като съотношение към стойността на активите по баланса на дружеството;
- 8.2. сумите или метода за определяне на възнагражденията на членовете на съвета на директорите и на обслужващите дружества;
- 8.3. данни за разходите на дружеството за последните 3 години, предхождащи годината на издаване или актуализиране на проспекта, а в случай че още не са изминали 3 години – за съответния период, представени като обща сума и като съотношение към стойността на активите по баланса на дружеството за съответната година и включващи:
- а) годишно възнаграждение на обслужващото дружество или дружества;
- б) годишно възнаграждение на банката депозитар;
- в) годишно възнаграждение на членовете на съвета на директорите на дружеството;
- г) годишно възнаграждение на одитора, заверил годишния финансов отчет на дружеството;
- д) изплатени комисиони на инвестиционни посредници;
- е) разходи за обслужване и поддържане на придобитите недвижими имоти, съответно обслужване на вземанията;
- ж) други разходи на дружеството;
- з) обща сума на всички разходи по предходните букви;
- 8.4. допълнителни инвестиции и разходи, необходими за въвеждане на активите в експлоатация.
9. Финансова информация:
- 9.1. годишните финансови отчети за последните 3 години, включително консолидираните финансови отчети, ако такива са изготвени, заверени от регистриран одитор, включващи най-малко:
- а) баланс;
- б) отчет за приходите и разходите;
- в) отчет за собствения капитал;
- г) отчет за паричните потоци;
- д) приложения към финансовите отчети;
- 9.2. отчет/и за управлението по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството;
- 9.3. одиторски доклади за всеки от периодите, за които се изискват одитирани финансови отчети;
- 9.4. междинните финансови отчети за текущата година, които може да не са одитирани (това обстоятелство се посочва изрично), съдържащи информацията по т. 9.1;
- 9.5. дружества, които притежават дялове или акции от обслужващо дружество, представят и годишни, и междинни финансови отчети за дейността на обслужващото дружество.
10. Основания за прекратяване на дружеството - посочват се предвидените в устава основания за прекратяване на дружеството.

Приложение № 4  
към чл. 3, ал. 3, т. 1

### **Съдържание на регистрационния документ на емитент на общински облигации**

- А. Заглавна страница, включваща следната информация:
1. Наименование на емитента.
2. Наименование на документа.
3. Дата на документа.
4. Изявление, че регистрационният документ съдържа цялата информация за емитента на ценните книжа, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, свързани с емитента и неговата дейност, и че е в интерес на инвеститорите да се запознаят с регистрационния документ и с документа за предлаганите ценни книжа, преди да вземат решение да инвестират.
5. Изявление с удебелен шрифт, че Комисията за финансов надзор е потвърдила регистрационния документ, но не носи отговорност за верността на представената в него информация.

6. Посочване на лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в регистрационния документ, съответно за част от информацията в него.

Б. Гръб на заглавната страница:

1. Подробно съдържание на регистрационния документ.

2. Информация за мястото, времето и начина, по който инвеститорите могат да получат регистрационния документ, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти на емитента.

3. Информация, че инвестирането в ценни книжа е свързано с рискове, и посочване на страниците в регистрационния документ, където са представени рисковите фактори, специфични за дейността на емитента.

1. *Отговорност за изготвяне на регистрационния документ* - имената на лицата, отговорни за изготвянето на регистрационния документ или на отделни части от него, както и декларация от същите, че при изготвянето му са положили необходимата грижа и информацията, съдържаща се в него, доколкото им е известно, не е невярна, подвеждаща или непълна.

2. *Данни за общината*

2.1. Наименование и адрес, на който се намира общинската администрация.

2.2. Код по Единния класификатор на административно-териториалните и териториалните единици (ЕКАТТЕ).

2.3. Код по БУЛСТАТ и данъчен номер.

2.4. Размер и структура на предоставения за ползване капитал.

2.5. За търговските дружества с общинско имущество или участие – наименование, седалище и адрес на управление, номер и партия на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ и данъчен номер, размер на капитала и размер на участието на общината.

2.6. За общинските предприятия – наименование и адрес, дата на решението на общинския съвет за създаването им, направление на дейност и размер на предоставените от общината средства.

2.7. Данни за осъществени през последните 3 години административно-териториални промени, ако такива са настъпили.

3. *Рискови фактори*

3.1. Посочват се рисковите фактори, свързани с финансовото състояние на общината, както и всички други фактори, които биха повлияли на възможността на общината да изпълнява задълженията си към притежателите на тези облигации.

3.2. Рисковите фактори се посочват в последователност съобразно значимостта им за дейността на общината.

4. *Данни за финансовото състояние на общината за последните 3 финансови години, съответно за периода на съществуване на общината, ако тя съществува от по-кратък срок, включително:*

4.1. Обем и структура на преотстъпените държавни приходи, общи и целеви субсидии и субвенции, безлихвени заеми от републиканския бюджет.

4.2. Обем и структура на собствените приходи – местни данъци и такси, продажба на общинско имущество и други приходи, постъпващи в извънбюджетните сметки и фондове.

4.3. Обем и структура на извършените текущи и капиталови разходи и източници за тяхното финансиране.

4.4. Размер на планирания и реализирания бюджетен дефицит, включително използвани начини за неговото финансиране, ако е имало такова.

4.5. Анализ на изпълнението на приходите и разходите на общинския бюджет.

4.6. Вземания и задължения на общината – размер и дата на възникване.

4.7. Структура на активите на общината.

5. *Информация и перспективи за текущата финансова година, като се представят съответно данните по т. 4, както и:*

а) данни за финансовото състояние на общината към момента на изготвяне на регистрационния документ;

б) данни за очакваното изпълнение на приходната и разходната част на бюджета за текущата година.

6. *Финансова информация*

6.1. Годишните финансови отчети по чл. 26, ал. 1 от Закона за счетоводството (ЗСч), изготвени в съответствие с чл. 32, ал. 1 ЗСч, за последните 3 финансови години, заверени от Сметната палата.

6.2. Годишните отчети за изпълнението на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове за последните 3 години, заверени от Сметната палата.

6.3. Тримесечни отчети по чл. 26, ал. 1 ЗСч, изготвени в съответствие с чл. 32, ал. 1 ЗСч за текущата година.

6.4. Тримесечни отчети за изпълнението на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове за текущата година.

6.5. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, ако такива са имали или могат да имат съществено влияние върху дейността на общината.

6.6. Описание на съществените промени във финансовото състояние на общината, настъпили след датата на приемане на годишния или последния междинен финансов отчет. Ако такива не са настъпили, това трябва да бъде изрично посочено.

7. *Допълнителна информация* - информация за мястото, времето и начина, по който може да бъде получена допълнителна информация, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти.



Приложение № 5  
към чл. 3, ал. 3, т. 2**Съдържание на документа за предлаганите ценни книжа**

А. Заглавна страница, включваща следната информация:

1. Наименование на емитента.
2. Наименование на документа.
3. Вид и брой предлагани ценни книжа.
4. Таблица, съдържаща следните стойности в левове за една ценна книга и общо за емисията:
  - а) емисионна и номинална стойност на ценните книжа;
  - б) възнаграждение на инвестиционните посредници, участващи в публичното предлагане;
  - в) общо разходи по публичното предлагане;
  - г) нетни приходи от публичното предлагане.
5. Наименование, седалище и адрес на управление на инвестиционните посредници, участващи в публичното предлагане.
6. Дата на документа за предлаганите ценни книжа и срок на публичното предлагане.
7. Изявление, че проспектът съдържа цялата информация, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, свързани с емитента и неговата дейност, и че е в интерес на инвеститорите да се запознаят с документа за предлаганите ценни книжа, както и с регистрационния документ, преди да вземат инвестиционно решение.
8. Изявление с удебелен шрифт, че Комисията за финансов надзор е потвърдила документа за предлаганите ценни книжа, но това не означава, че комисията одобрява или не одобрява инвестирането в предлаганите ценни книжа, нито че носи отговорност за верността на представената в документа информация.
9. Посочване на лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в документа за предлаганите ценни книжа, съответно за част от информацията в него.

Б. Гръб на заглавната страница:

1. Подробно съдържание на документа за предлаганите ценни книжа.
  2. Информация за мястото, времето и начина, по който инвеститорите могат да получат документа за предлаганите ценни книжа, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти на емитента (предложителя на ценните книжа) и на инвестиционните посредници, посочени в документа.
  3. Информация, че инвестирането в ценни книжа е свързано с рискове и посочване на страниците в документа за предлаганите ценни книжа, където са представени рисковите фактори, специфични за предлаганите ценни книжа.
    1. Данни за членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите, консултантите и одиторите на емитента. Отговорност за изготвяне на документа за предлаганите ценни книжа
      - 1.1. Име и функции на членовете на управителния и на контролния орган и прокуристите, ако има такива.
      - 1.2. Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на основните банки, инвестиционни посредници и правни консултанти, с които емитентът има трайни отношения.
      - 1.3. Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на одиторите на емитента за предходните 3 години.
        - 1.4. Имената на лицата, отговорни за изготвянето на документа за предлаганите ценни книжа или на отделни части от него, както и декларация от същите, че при изготвянето му са положили необходимата грижа и информацията, съдържаща се в него, доколкото им е известно, не е невярна, подвеждаща или непълна.
        - 1.5. Декларация от предложителя на ценните книжа, ако е налице такъв, че той е солидарно отговорен с лицата по т. 1.4 за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в документа за предлаганите ценни книжа.
    2. Основна информация
      - 2.1. Капитализация и задлъжнялост (обезпечена и необезпечена) към дата не по-рано от 90 дни преди изготвяне на документа за предлаганите ценни книжа.
      - 2.2. Причини за извършване на публичното предлагане на ценни книжа и планирано използване на набрания капитал (финансиране):
        - а) причини за извършване на публичното предлагане на ценните книжа;
        - б) очаквана нетна сума на приходите от публичното предлагане (след приспадане на разходите по неговото извършване), с посочване на основните цели, за които се предвижда те да бъдат използвани; ако очакваните приходи няма да са достатъчни за финансиране на всички предложени проекти, се представя редът за изпълнението им в зависимост от приоритетите и размерът на сумите и източниците за набиране на други необходими средства.
- Само за дялови ценни книжа:*
- а) ако приходите от публичното предлагане на ценните книжа ще се използват пряко или непряко за придобиване на активи извън обичайната дейност на емитента, се представя информация за тези активи и за тяхната цена; ако активите ще се придобиват от дъщерни предприятия на емитента или от техни асоциирани предприятия, се посочват лицата, от които ще бъдат придобити активите, и начинът на определяне на разходите за емитента;
  - б) ако приходите могат или ще се използват за финансиране на придобивания на други дружества, се представя информация за тези дружества;

в) ако значителна част от приходите ще се използва за погасяване на задължения, се посочват размерът на задълженията, лихвеният процент и падежът, а за задълженията, възникнали през последната година – за какво са били използвани средствата по тях.

### 2.3. Рискови фактори:

а) посочват се рисковите фактори, характерни за ценните книжа, които са предмет на първично или вторично публично предлагане, с оглед извършването на оценка на пазарния риск, свързан с тези ценни книжа;

б) представя се актуализирана информация за рисковите фактори, включени в регистрационния документ, ако е необходимо.

*Само за производни ценни книжа* – рисковете, свързани с покупката на тези книжа, включително:

а) специфични рискови фактори, засягащи цената, на която се търгуват и упражняват правата по производните ценни книжа;

б) примери относно действието на производните ценни книжа и зависимостта им от изменението на цената на базовия актив (ценна книга), включително примерна печалба (загуба) за инвеститорите в най-добрия и в най-лошия случай;

в) посочване на възможностите за защита (хеджиране) от риска по производните ценни книжа.

### 3. Конфликт на интереси

3.1. Ако някой от посочените в този документ експерти или консултанти притежава значителен брой акции на емитента или на негови дъщерни дружества, има значителен пряк или непряк икономически интерес в емитента и/или възнаграждението му зависи от успеха на публичното предлагане, за което е изготвен документът, се посочва кратка информация относно тези обстоятелства.

3.2. Конфликтите на интереси във връзка с емисията се разкриват, като се представя подробна информация за засегнатите лица и естеството на интереса.

### 4. Информация за ценните книжа – предмет на публичното предлагане

Описание на ценните книжа - предмет на първично или вторично публично предлагане, включително:

а) вид и клас на ценните книжа;

б) за международни предлагания – приложимото право относно ценните книжа;

в) валута на емисията ценни книжа;

г) права по ценните книжа и ред за упражняването им;

д) ако правата, предоставяни от ценните книжа - предмет на публичното предлагане, са или могат да бъдат значително ограничени от права, предоставяни от друг клас ценни книжа, или от разпоредбите на договор или друг документ, се дава информация за ограничението или за неговото отражение върху правата, предоставяни от ценните книжа, които ще се предлагат публично или ще бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар;

е) решения, разрешения и одобрения, въз основа на които ценните книжа са или ще бъдат издадени;

ж) ред за прехвърляне на ценните книжа;

з) конкретни нормативни актове във връзка с емисията/подписката, които имат съществено значение за инвеститорите.

#### 4.1. За дялови ценни книжа:

а) посочване на основните нормативни актове, приложими спрямо дяловите ценни книжа и уреждащи минимум следното: разкриване на значителни участия, сделки със собствени акции, задължителни търгови предлагания, условия за отписване на дадено дружество от регистъра на комисията за публичните дружества и други емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор;

б) информация за отправени търгови предложения от трети страни относно дяловите ценни книжа на емитента за предходната и текущата година; посочване на цената за изкупуване на акциите по търговото предложение и/или стойността на предложениите за замяна акции и резултата от отправените предложения.

#### 4.2. Само за дългови ценни книжа:

а) размер на номиналния лихвен процент, а ако той не е фиксиран, описание на индекса или променливата, на базата на които се определя лихвеният процент;

б) срок на заема и посочване на всички междинни дати, на които са дължими плащания по главницата и лихвата; условия и ред за предварително изплащане на част или на целия заем по инициатива на емитента или на притежателите на дългови ценни книжа;

в) метод за изчисляване на дохода от дълговите ценни книжа; посочване на еквивалентния годишен лихвен процент;

г) характер и обхват на гаранциите, обезпеченията и ангажиментите, целящи да гарантират, че заемът ще бъде своевременно изплащан както относно изплащането на дълговите ценни книжа, така и относно изплащането на лихвата; посочване на местата, където е осигурен публичен достъп до договорите за гаранциите, обезпеченията и ангажиментите;

д) представителство на облигационерите, ако такова е налице; данни за довереника на облигационерите, съответно за представителите на облигационерите по чл. 209, ал. 2 от Търговския закон, включително име, съответно наименование, седалище и адрес на управление, както и съществените условия във връзка с представителството и в частност условията, при които представителят може да бъде сменен; условия и ред за провеждане на общо събрание на облигационерите и представителството им в общото събрание на акционерите;

е) информация за рейтинга на дълговите ценни книжа, ако е налице такъв.

4.3. Само за производни ценни книжа:

а) цена на упражняване или крайна референтна цена на деривативите;

б) цена към датата на падежа;

в) права по производните ценни книжа, условия и ред за тяхното упражняване;

г) условия и ред за изчисляване и изплащане на доходите от производните ценни книжа;

д) информация относно базовия актив (ценни книжа):

аа) вид на базовия актив, досегашни резултати на базовия актив и стабилността му през период, съответстващ най-малко на падежа на дериватива (във всички случаи период от 2 години е достатъчен);

бб) в случаите, когато базовият инструмент е ценна книга: наименование на емитента на ценната книга; ISIN или друг код за идентифициране на ценната книга;

вв) в случаите, когато базовият инструмент е индекс: наименование на индекса;

гг) в случаите, когато базовият инструмент е лихвен процент: описание на лихвения процент;

дд) в случаите, когато базовият инструмент не попада в никоя от по-горните категории, се представя съответна информация;

ее) ако базовият инструмент е комплексен и съдържа повече от един актив: оповестяване на относителната тежест на всеки един от активите;

е) срок на производните ценни книжа и дата на упражняване, ако такива са налице.

5. Данни за публичното предлагане, условия и срок

5.1. Данни за публичното предлагане:

а) общ брой на предлаганите ценни книжа, включително брой ценни книжа, предложени за записване, и брой ценни книжа, предложени за продажба при условията на първично или вторично публично предлагане;

б) в случай че броят предлагани ценни книжа не е определен към момента на изготвяне на документа за предлаганите ценни книжа, се посочват условията и сроковете за обявяване на окончателния размер на емисията/подписката.

5.2. Условия и срок на публичното предлагане (включително и срокове на публичното предлагане към отделни групи потенциални инвеститори):

а) начален и краен срок на публичното предлагане, място и лице, към което могат да се обърнат инвеститорите, проявили интерес към предлаганите ценни книжа;

б) посочване дали срокът за записване или покупка на ценните книжа може да се удължи или намали; ред за удължаване или намаляване на този срок и посочване на максималния и минималния възможен срок на публичното предлагане;

в) посочване дали броят на предлаганите ценни книжа може да бъде намален или увеличен и условията за това;

г) минимален и максимален брой акции, които могат да бъдат записани или закупени от едно лице, ако има такова ограничение;

д) условия и ред за записване, съответно за покупка на ценните книжа, включително условия за попълване на формуляри и представяне на документи от инвеститорите; условия, ред и срок за оттегляне на заявлението (поръчката) за записване или покупка на ценните книжа;

е) условия, ред и срок за плащане на записаните, съответно закупени, ценни книжа и за получаване на удостоверителните документи за направените вноски;

ж) ред, който се прилага, ако всички ценни книжа от емисията бъдат записани преди крайния срок на публичното предлагане; ред, който се прилага, ако до крайния срок на публичното предлагане не бъдат записани всички ценни книжа от емисията; ред, който се прилага, ако до крайния срок на публичното предлагане бъдат записани повече ценни книжа от предлаганите; ред за удовлетворяване на заявките при конкуренция между тях;

з) условия, ред и дата за публично обявяване на резултатите от подписката, съответно от продажбата на ценните книжа;

и) условия, ред и срок за получаване на записаните, съответно закупени, ценни книжа (за прехвърляне на ценните книжа по сметки в Централния депозитар на лицата, които са ги записали или закупили, и за получаване на удостоверителните документи за ценните книжа);

к) ред и срок за връщане на внесените парични средства за записаните, съответно закупени, ценни книжа, ако публичното предлагане приключи неуспешно;

л) за дялови ценни книжа – ред за упражняване на правото на предпочитително закупуване на предлаганите ценни книжа (ред за упражняване на правата за записване на ценните книжа по смисъла на § 1, т. 3 ЗППЦК); ред, който се прилага при неупражняване на това право.

5.3. План за разпределение на ценните книжа:

а) групи потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа; ако публичното предлагане се извършва едновременно в две или повече държави, посочване на частта от общия брой ценни книжа, които ще се предлагат във всяка от държавите;

б) основания за привилегировано предлагане на ценни книжа на определена група инвеститори (например на настоящи акционери, членове на управителните и на контролните органи или настоящи или бивши служители на емитента или на дъщерни дружества);

в) посочване дали акционерите със значително участие или членовете на управителните и на контролните органи на емитента възнамеряват да придобият от предлаганите ценни книжа или дали някое лице възнамерява да придобие повече от 5 на сто от предлаганите ценни книжа, доколкото такава информация е известна на емитента.

5.4. Организиране на първичното публично предлагане (пласиране) на ценните книжа:

а) наименование, седалище и адрес на управление на координатора или пласьорите в различните държави – при международни предлагания;

б) наименование, седалище и адрес на управление на всички разплащателни или депозитарни институции, които участват в предлагането;

в) име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на лицата, поемащи или гарантиращи емисията ценни книжа, и посочване на частта от емисията, която е поета или гарантирана;

г) ако ценните книжа ще се предлагат чрез инвестиционни посредници, описание на плана за разпространение и условията на договора или споразумението с тези лица; посочване на инвестиционните посредници, които ще участват в предлагането, и на количеството, което всеки от тях ще предлага (ако тази информация е известна); кратко описание на плана за дистрибуция на ценните книжа, които няма да се предлагат чрез инвестиционни посредници, ако има такива;

д) описание на съществените особености на първичното публично предлагане заедно с количеството ценни книжа, с чието пласиране се ангажират инвестиционните посредници по силата на договор с емитента или с настоящи притежатели на ценни книжа, включително посочване дали инвестиционните посредници действат като поематели и ще запишат и заплатят всички ценни книжа, които не са записани от инвеститорите, или действат като агенти, задължени само да положат „най-големи усилия“ за пласиране на ценните книжа.

5.5. Цена:

а) посочване на цената, на която ценните книжа ще се предлагат, или метода за определяне на цената;

б) посочване на всички разходи, които се поемат от инвеститора, който записва или закупува ценни книжа, ако са предвидени такива разходи.

*Само за дялови ценни книжа*

а) критерии, използвани при определяне на цената, по която се предлагат ценните книжа, включително лицето, което е определило критериите (емитента или независими експерти), отделните фактори, които са били разгледани, и метода или методите за оценка (ако има такива), които са приложени при определяне цената на ценните книжа;

б) ако е налице информация за движение във времето на цената на предлаганите дялови ценни книжа (или за ценни книжа от същия клас), посочване на източника на тази информация и оповестяване на следните данни:

аа) най-високи и най-ниски пазарни цени през всяка от последните 5 финансови години;

бб) най-висока и най-ниска пазарна цена за всяко финансово тримесечие през последните 2 финансови години и всеки следващ период;

вв) най-висока и най-ниска пазарна цена за всеки от последните 6 месеца.

5.6. Приемане за търговия на регулиран пазар:

а) посочване дали и кога емитентът възнамерява да подаде заявление за приемане за търговия на регулиран пазар на предлаганите ценни книжа, както и пазарите, на които се иска или ще се иска приемане, а ако ценни книжа от същия клас вече се търгуват на един или повече регулирани пазари – посочване на тези пазари;

б) ако едновременно с издаването на ценните книжа, за които ще се иска приемане на регулиран пазар, има публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, представяне на информация за естеството на тези действия, както и за броя и характеристиките на ценните книжа;

в) инвестиционни посредници, които поемат задължения да осигуряват ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“, ако има такива, както и съществени елементи от техния договор.

5.7. Притежатели на ценни книжа – продавачи при публичното предлагане:

а) име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на притежателите на ценни книжа, които предлагат да продадат ценни книжа, длъжност или други съществени отношения, в които те са били през последните 3 години с емитента или с негови дъщерни дружества;

б) брой и клас ценни книжа, предлагани от всяко лице, което иска да продава ценните книжа.

5.8. Разходи по публичното предлагане:

а) информация за общата стойност на комисионите, договорени с инвестиционните посредници, които ще предлагат ценните книжа, както и за частта (в левове и в проценти) от общата стойност на предлаганите ценни книжа, които представляват тези възнаграждения, и стойността на възнагражденията в левове на една ценна книга;

б) отчет, посочващ по статии основните разходи във връзка с публичното предлагане на ценните книжа, както и от кого трябва да бъдат заплатени разходите, ако това не е емитентът; ако някои от ценните книжа ще се предлагат от притежатели на ценните книжа, посочване на частта от разходите, която се поема от тези лица; ако стойността на някои елементи не е определена, се посочва прогнозна стойност (указана като такава).

5.9. Разводняване на стойността на акциите:

а) когато има или би могло да има съществена разлика между цената на ценните книжа при публичното предлагане и цената, която членовете на управителните и на контролните органи или на висшия ръководен състав или свързани с тях лица са заплатили за акции на емитента през последните 5 години или които те имат правото да придобият, се посочва сравнителна информация между цената, по която инвеститорите ще придобият ценни книжа при публичното предлагане, и цената, по която са придобили или ще придобият ценни книжа посочените лица;

б) описание на стойността и процентния дял на непосредственото разводняване на стойността на акциите в резултат на публичното предлагане, изчислявано като разлика между цената, по която се предлагат публично ценните книжа, и балансовата стойност на ценните книжа или на еквивалентен клас ценни книжа към последния изготвен счетоводен баланс; посочване, че това е непосредственото разводняване на стойността на акциите на настоящите акционери, ако не запишат акции от новата емисия.

#### *6. Допълнителна информация*

6.1. Съдебна регистрация на емитента, включително съда, където е регистриран емитентът, и номера и партидата на вписване в търговския регистър; описание на предмета на дейност и целите на емитента, както и къде са определени те в учредителните актове и устава.

6.2. Описание на законодателството на страната, където е регистриран емитентът, което може да засегне вноса или износа на капитал, включително наличието на парични средства и парични еквиваленти, които да се използват от групата, към която емитентът принадлежи, както и изплащането на дивиденди, лихви или други плащания на чужди граждани, които притежават ценни книжа на емитента.

6.3. Информация за данъците, дължими от притежателите на ценните книжа. Посочване дали емитентът удържа данъците при източника, както и съответни разпоредби на договори за избягване на двойното данъчно облагане между страната, където е регистриран емитентът, и страната, където е получен доходът, или заявление, че такива договори няма.

6.4. Когато в документа са включени изявление или доклад на експерт, се посочват името, адресът и квалификацията му, като се отбелязва, че в документа се включват такива изявление или доклад, формата и контекстът, в който са включени, със съгласието на лицето, което е удостоверило съдържанието на съответната част от документа.

6.5. За дългови ценни книжа - кратко резюме на всички съществени договори, които са сключени извън обичайната дейност на емитента и които могат да доведат до задължения или права на член на икономическата група, съществени за способността на групата да изпълнява задълженията си към притежателите на ценни книжа по отношение на издаваните ценни книжа.

6.6. При първично публично предлагане на обезпечени облигации документът за предлаганите ценни книжа трябва да съдържа:

а) задължение на емитента да спазва определени финансови показатели до погасяване на облигационния заем, включително максимална стойност на отношението пасиви към активи по счетоводния баланс и минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви;

б) условията, на които трябва да отговаря емитентът за издаване на нови облигационни емисии от същия клас.

6.7. Място и начин за запознаване на инвеститорите с регистрационния документ (като съставна част от проспекта за публично предлагане на ценните книжа) и с другите документи, към които регистрационният документ препраща.

6.8. Актуализиране на съответната информация в регистрационния документ, ако е настъпила съществена промяна в нея след неговото публикуване.

Приложение № 6  
към чл. 3, ал. 3, т. 3

### **Съдържание на резюмето**

Резюмето на проспекта представя накратко основните характеристики и рискове, свързани с дейността на емитента и предлаганите ценни книжа, без да бъде използвана специализирана терминология. Резюмето включва най-малко следните елементи:

Информация, че е в интерес на инвеститора да се запознае не само с резюмето, но и с целия проспект (регистрационния документ и документа за предлаганите ценни книжа) преди вземането на инвестиционно решение, и:

1. Данни за членовете на управителните и на контролните органи, висшия ръководен състав, консултантите и одиторите и посочване на отговорността им относно изготвянето на проспекта, съответно на отделните му части.

2. Систематизирана финансова информация; капитализация и задлъжнялост; причини за извършване на публичното предлагане и начин на използване на постъпленията от него; рискови фактори.

3. Информация за емитента:

а) историческа справка и развитие на емитента;

б) преглед на дейността.

4. Резултати от дейността, финансово състояние и перспективи:

а) резултати от дейността;

б) ликвидност и капиталови ресурси;

в) развойна дейност, патенти и лицензи и други;

г) информация за основните тенденции.

5. Основна информация за членовете на управителните и на контролните органи на емитента, висшия ръководен състав и служителите.

6. Информация за акционерите със значително участие и за сделките със свързани лица.

7. Финансова информация:

а) (консолидиран) финансов отчет и друга финансова информация;

б) съществени промени, настъпили след датата на публикуване на отчета.

8. Информация за ценните книжа – предмет на публичното предлагане.
9. Информация за публичното предлагане:
  - а) данни за публичното предлагане, условия и срок;
  - б) план за разпределение на ценните книжа;
  - в) регулирани пазари;
  - г) притежатели на ценни книжа – продавачи при публичното предлагане;
  - д) разходи по публичното предлагане;
  - е) разводняване (намаляване) стойността на акциите.
10. Допълнителна информация:
  - а) данни за акционерния капитал;
  - б) кратка информация за устава и учредителния акт.

Приложение № 7  
към чл. 9, ал. 1

### Съдържание на пълния проспект на инвестиционно дружество

А. Заглавна страница, включваща следната информация:

1. Наименование на дружеството.
2. Наименование на документа.
3. Вид и брой предлагани ценни книжа.
4. Дата на проспекта (на последната актуализация на проспекта на инвестиционно дружество от отворен тип).
5. Изявление, че проспектът съдържа цялата информация, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, свързани с дружеството и неговата дейност, и че е в интерес на инвеститорите да се запознаят с проспекта, преди да вземат решение да инвестират.
6. Изявление с удебелен шрифт, че Комисията за финансов надзор е потвърдила настоящия проспект, но това не означава, че комисията одобрява или не одобрява инвестирането в предлаганите ценни книжа, нито че поема отговорност за верността на представената в проспекта информация.
7. Посочване на лицата, които носят отговорност за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в проспекта, съответно за част от информацията в него.

Б. Гръб на заглавната страница:

1. Подробно съдържание на проспекта.
2. Информация за мястото, времето и начина, по който инвеститорите могат да получат проспекта, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти на дружеството, управляващото дружество (ако има такова) и инвестиционните посредници, посочени в проспекта.
3. Информация, че инвестирането в ценни книжа е свързано с рискове, и посочване на страниците в проспекта, където са представени рисковите фактори, специфични за предлаганите ценни книжа.

1. Данни за инвестиционното дружество

- 1.1. Наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива; тип на инвестиционното дружество – отворен или затворен, и срок на затворения период при инвестиционно дружество от отворен тип, ако е предвиден такъв.
- 1.2. Дата на учредяване на дружеството и срок на съществуване, ако е предвиден такъв.
- 1.3. За инвестиционно дружество с различни инвестиционни отдели (обособяване на различни инвестиционни портфейли) - посочване на това обстоятелство.
- 1.4. Данни за членовете на управителните и на контролните органи:
  - 1.4.1. за физическите лица:
    - а) трите имена, образование, квалификация и професионален опит;
    - б) данни за извършвана извън дружеството дейност, ако има такава;
  - 1.4.2. за юридическите лица – наименование, седалище и адрес на управление, предмет на дейност, номер и партида на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ, данъчен номер, както и данните по т. 1.4.1 за лицето, което ги представлява при изпълнение на задълженията им в управителните и в контролните органи.
- 1.5. Данни за управляващото дружество, ако има такова, включващи:
  - а) наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива;
  - б) дата на учредяване на дружеството; номер и дата на издаденото от комисията разрешение за извършване на дейност като управляващо дружество;
  - в) кратка информация относно професионалния опит на дружеството;
  - г) съществени условия на договора за управление с инвестиционното дружество.
- 1.6. Данни за физическото лице, което непосредствено взема инвестиционните решения (инвестиционен консултант), включително и когато е служител на управляващото дружество.
- 1.7. Данни за инвестиционните посредници, упълномощени от управителния орган на инвестиционното дружество да изпълняват инвестиционни решения и нареждания, включващи:
  - а) наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива;

б) дата на учредяване на дружеството; дата и номер на издаденото от комисията разрешение за извършване на дейност като инвестиционен посредник;

в) съществени условия на договора с инвестиционното дружество.

1.8. Данни за банката депозитар, включващи:

а) наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива;

б) дата на учредяване на дружеството; номер и дата на разрешението за извършване на банкова дейност;

в) съществени условия на договора с инвестиционното дружество.

1.9. Данни за одиторите:

а) име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на одиторите на дружеството за предходните 3 години;

б) ако одитори са напуснали, били са отстранени или преназначени, се разкрива информация за тези факти.

1.10. Посочване на финансовата институция, учредител на инвестиционното дружество, ако има такава.

1.11. Данни за лицата, които притежават пряко или чрез свързани лица над 10 на сто от акциите на инвестиционното дружество или могат да упражняват контрол върху него:

а) за физическите лица – трите имена, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на дружеството, съответно начини на контрол върху него;

б) за юридическите лица – наименование, седалище и адрес на управление, номер и партида на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ и данъчен номер, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете в общото събрание на дружеството, съответно начини на контрол върху него.

1.12. Информация относно външни консултанти, на които се заплаща със средства на инвестиционното дружество:

а) наименование на дружеството, съответно имена на консултанта;

б) съществени разпоредби в договора с консултантите, които могат да имат отношение към акционерите, с изключение на разпоредбите, касаещи възнаграждението.

1.13. Имената на лицата, носещи отговорност за изготвянето на проспекта или за определени части от него, както и декларация от тези лица, че след полагане на необходимата грижа и доколкото им е известно, информацията, представена в проспекта, не е невярна, подвеждаща или непълна.

## 2. Инвестиционна информация

2.1. Описание на инвестиционните цели на дружеството, включително неговите финансови цели (например увеличение на капитала или приходите), инвестиционна политика (например специализация по райони, отрасли и финансови инструменти) и инвестиционни ограничения.

2.2. Рисков профил на инвестиционното дружество.

2.3. Правила за оценка на активите.

2.4. Описание на инвестиционната дейност на дружеството за последните 3 години, предхождащи годината на издаване или актуализиране на проспекта, а ако не са изминали 3 години – за съответния период, включително:

а) данни за обема, структурата и динамиката на активите на инвестиционното дружество, включително наличност на ценни книжа от един или друг вид – общо и по вид активи;

б) данни за структурата на инвестиционния портфейл по отрасли, както и за инвестициите по отделни емитенти в съответните отрасли;

в) избрана финансова информация за всяка една от последните 3 години, включваща:

аа) нетна стойност на активите на една акция в началото на периода;

бб) доходи от инвестиционни сделки на една акция: нетна печалба (загуба) от инвестиции; нетна печалба или загуба от ценни книжа (реализирани и нереализирани); общо салдо от инвестиционните сделки;

вв) дивиденди и други разпределения за акция: дивиденди от нетната печалба от инвестиции; разпределения от капиталовата печалба; общо дивиденди и разпределения;

гг) нетна стойност на активите на една акция в края на периода;

дд) обща възвръщаемост на една акция;

ее) допълнителни данни: общо нетни активи в края на периода; съотношение на разходите към средната стойност на нетните активи; съотношение на нетната печалба (загуба) към средната стойност на нетните активи; оборот на портфейла в процент;

г) минимална, максимална и среднопретеглена емисионна стойност и цена на обратно изкупуване за инвестиционно дружество от отворен тип за всяка една от последните 3 години; за инвестиционно дружество от затворен тип – минимална, максимална и среднопретеглена пазарна цена;

д) брой акции в обращение към края на годината, както и брой на емитирани, продадени и обратно изкупени акции за всяка една от последните 3 години за инвестиционно дружество от отворен тип; за инвестиционно дружество от затворен тип – обем на изтъргуваните акции през разглеждания период;

е) данни за разрешените и ползвани заеми, включително размер, срок на заема и лихви по него, усвоена част от заема, платени лихви и размер на неиздължения заем;

ж) изявление, че стойността на акциите и доходът от тях могат да се понижат, че печалбата не е гарантирана и инвеститорите поемат риска да не възстановят инвестициите си в пълния им размер, както и инвестициите в инвестиционното дружество не са гарантирани от гаранционен фонд и предходните резултати от дейността нямат връзка с бъдещите резултати на инвестиционното дружество.

2.5. Характеристика на типичния инвеститор, към когото е насочена дейността на инвестиционното дружество.

### 3. Икономическа информация

3.1. Данъчен режим.

3.2. Такси (комисиони) при покупка и продажба на акции.

3.3. Други възможни разходи или такси, разграничени между дължимите от акционерите и тези, които следва да бъдат изплатени със средства на инвестиционното дружество.

3.4. Данни за разходите на инвестиционното дружество за последните 3 години, предхождащи годината на издаване или актуализиране на проспекта, а в случай че още не са изминали 3 години – за съответния период, представени като обща сума и като процентно отношение спрямо средната нетна балансова стойност на активите за съответната година и включващи:

- а) годишно възнаграждение на управляващото дружество;
- б) изплатени комисиони на инвестиционни посредници;
- в) годишно възнаграждение на банката депозитар;
- г) годишно възнаграждение на членовете на управителните и на контролните органи на дружеството;
- д) годишно възнаграждение на одитора, заверил годишния финансов отчет;
- е) други разходи на инвестиционното дружество;
- ж) обща сума на всички разходи по предходните подточки.

### 4. Търговска информация

4.1. Условия и ред за издаване и продажба на акции; за инвестиционно дружество от затворен тип – съответната информация за публичното предлагане съгласно части 4 и 5 на приложение № 5 относно съдържанието на документа за предлаганите ценни книжа.

4.2. Условия и ред за обратно изкупуване на акции и обстоятелства, при които обратното изкупуване може да бъде временно спряно, както и:

а) посочване на регулираните пазари (ако са налице такива), на които акциите на дружеството са приети за търговия;

б) ред за прехвърляне на акции.

4.3. Условия и ред за изчисляване на емисионната стойност и на цената за обратно изкупуване на акциите и по-конкретно:

- а) метод и честота на изчисляване на тези цени;
- б) информация относно разходите по издаването и по обратното изкупуване на акциите;
- в) честота, място и начин на публикуване на тези цени и обявяването им в комисията.

4.4. В случай на инвестиционни дружества с различни инвестиционни отдели – условия и ред за преминаване от един инвестиционен отдел към друг и дължими такси.

4.5. Описание на правилата за определяне на дохода. Условия и ред за разпределение на дивидентите от акции на инвестиционното дружество (ако е приложимо).

### 5. Финансова информация

5.1. Годишните финансови отчети за последните 3 години, включително консолидираните финансови отчети, ако такива са изготвени, одитирани от регистриран одитор, включващи най-малко:

- а) баланс;
- б) отчет за приходите и разходите;
- в) отчет за собствения капитал;
- г) отчет за паричните потоци;
- д) бележки към финансовите отчети.

5.2. Отчет/и за управлението по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

5.3. Одиторски доклади за всеки от периодите, за които се изискват одитирани финансови отчети.

5.4. Междинните финансови отчети за текущата година, съдържащи информацията по т. 5.1.

### 6. Допълнителна информация

6.1. Надзорна държавна институция; номер и дата на разрешението за извършване на дейност като инвестиционното дружество.

6.2. Номер и партида на вписване в търговския регистър, код по БУЛСТАТ и данъчен номер; мястото, където уставът и другите устройствени актове на инвестиционното дружество са достъпни за инвеститорите.

6.3. Информация относно капитала и акциите:

а) размер на капитала, като за инвестиционно дружество от отворен тип се посочва размерът на капитала, с който дружеството е учредено;

б) начини за увеличаване или намаляване на капитала, ако е имало такова, кворум и мнозинство за вземане на решение в този смисъл съгласно устава на инвестиционното дружество;

в) брой и номинална стойност на акциите, а в случай на инвестиционно дружество от отворен тип се представя информация за броя акции при учредяване; при инвестиционно дружество от затворен тип – друга съществена информация за акционерния капитал съгласно разпоредбите на т. 8.1 на приложение № 2 относно съдържанието на регистрационния документ;



г) вид на акциите и права по тях, включително класове акции в случай на инвестиционно дружество от затворен тип; посочване правото на глас на акционерите и обстоятелства, при които може да се вземе решение за прекратяване на дружеството, както и ред при прекратяване, разгледани във връзка с правата на акционерите.

6.4. Посочване на централния ежедневник, който инвестиционното дружество ще използва за публикуване на поканата за свикване на общо събрание на акционерите, включително централния ежедневник по чл. 190 ЗППЦК за инвестиционни дружества от отворен тип.

6.5. Информация за мястото, времето и начина, по който може да бъде получена допълнителна информация, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти.

6.6. Дата на публикуване на проспекта.

Приложение № 8  
към чл. 9, ал. 2

### **Съдържание на краткия проспект на инвестиционно дружество**

#### *1. Данни за инвестиционното дружество*

1.1. Наименование, седалище и адрес на управление на инвестиционното дружество; дата на учредяване; номер и дата на разрешението за извършване на дейност като инвестиционно дружество.

1.2. В случай че инвестиционното дружество има различни инвестиционни отдели, това обстоятелство следва да се отбележи.

1.3. Срок на съществуване на дружеството, ако е предвиден такъв.

1.4. Данни за управляващото дружество (ако има такава), включващи наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива.

1.5. Данни за инвестиционния посредник, включващи наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива.

1.6. Данни за банката депозитар, включващи наименование, седалище и адрес на управление, телефон (факс), електронен адрес (e-mail) и електронна страница в Интернет (web-site), ако има такива.

1.7. Данни за одиторите, включващи име, съответно наименование, седалище и адрес на управление.

1.8. Данни за финансовата групировка (банка), учредител на инвестиционното дружество (ако има такава).

#### *2. Инвестиционна информация*

2.1. Кратко описание на целите на инвестиционното дружество.

2.2. Инвестиционна политика на инвестиционното дружество и кратка оценка на рисковия профил на инвестициите.

2.3. Исторически данни за дейността на инвестиционното дружество (ако е приложимо) и предупреждение, че те не са индикатор за бъдещи резултати - тази информация може да бъде включена в проспекта или да е приложена към него.

2.4. Характеристика на типичния инвеститор, към когото е насочена дейността на инвестиционното дружество.

#### *3. Икономическа информация*

3.1. Данъчен режим.

3.2. Такси (комисиони) при покупка и продажба на акции.

3.3. Други възможни разходи и такси, като се прави разграничение между тези, които се заплащат от акционера, и тези, които се заплащат от инвестиционното дружество.

#### *4. Търговска информация*

4.1. Условия и ред за покупка и продажба на акции.

4.2. В случай че инвестиционното дружество има различни инвестиционни отдели, условия и ред за преминаване от един отдел към друг и дължимите такси за това.

4.3. Условия и ред за разпределяне и изплащане на дивидентите от акции на инвестиционното дружество (ако е приложимо).

4.4. Честота, място и начин на публикуване или оповестяване на информация за емисионната стойност и цената на обратно изкупуване на акциите.

#### *5. Допълнителна информация*

5.1. Посочване, че пълният проспект, както и годишните и тримесечните отчети на инвестиционното дружество могат да бъдат получени от инвеститорите безплатно.

5.2. Надзорна държавна институция.

5.3. Информация за мястото, времето и начина, по който може да бъде получена допълнителна информация, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти.

5.4. Дата на публикуване на проспекта.

Приложение № 9  
към чл. 28, ал. 2

### **Важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа (примерен списък от обстоятелства)**

#### *1. За емитента*

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

1.2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист.

- 1.3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството.
  - 1.4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството.
  - 1.5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството.
  - 1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.
  - 1.7. Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗППЦК.
  - 1.8. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.
  - 1.9. Решение на комисията за отписване на дружеството от регистъра за публичните дружества и други емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор.
  - 1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.
  - 1.11. Обявяване на печалбата на дружеството.
  - 1.12. Съществени загуби и причини за тях.
  - 1.13. Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от нетните активи на дружеството.
  - 1.14. Публикуване на модифициран одиторски доклад.
  - 1.15. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.
  - 1.16. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличаване на задължението.
  - 1.17. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж.
  - 1.18. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане.
  - 1.19. Увеличение или намаление на акционерния капитал.
  - 1.20. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството.
  - 1.21. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.
  - 1.22. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение.
  - 1.23. Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най-малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години.
  - 1.24. Въвеждане на нови продукти и разработки на пазара.
  - 1.25. Големи поръчки (възлизащи на над 10 на сто от средните приходи на дружеството за последните три години).
  - 1.26. Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности.
  - 1.27. Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството.
  - 1.28. Покупка на патент.
  - 1.29. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз).
  - 1.30. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството.
  - 1.31. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.
2. За емитенти на общински облигации
    - 2.1. Нова емисия облигации.
    - 2.2. Погасяване на задължения по облигационния заем.
    - 2.3. Възникване на нови източници на доходи за емитента или намаляване на досегашни, които могат да доведат до намаляване или увеличаване с 10 на сто и повече на приходната или разходната част на бюджета.
    - 2.4. Промяна на обезпечението по облигационния заем.
    - 2.5. Приемане на бюджета на общината.
    - 2.6. Заключение на Сметната палата по отчета за изпълнението на бюджета на общината и по финансовия отчет.
    - 2.7. Други изменения във финансовото състояние на общината, които засягат или могат да засегнат пряко или непряко стойността на издадените от нея облигации.

Приложение № 10  
към чл. 32, ал. 1, т. 2, чл. 35,  
ал. 1, т. 2, чл. 41, ал. 1, т. 2

### Съдържание на отчета за управление

Отчетът за управлението трябва да представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той има съдържанието, предвидено в чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството и чл. 94, ал. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), и предоставя по-конкретно следната информация:

I. Изложение на развитието на дейността и на състоянието на предприятието, както и на бъдещите перспективи:

1. Ликвидност:

а) посочване на тенденциите, обстоятелствата или рисковете, които ще доведат или за които има основание да се смята, че ще доведат до съществено повишаване или намаляване на ликвидността на дружеството;

б) при наличието на съществен недостиг на ликвидни средства - посочване на мерките, които дружеството е предприело или предлага да се предприемат, за да се премахне недостигът;

в) посочване и отделно разглеждане на вътрешните и външните източници на ликвидност и кратък коментар на значимите неизползвани източници на ликвидни средства.

#### 2. Капиталови ресурси:

а) посочване на съществените ангажименти на дружеството за извършване на капиталови разходи към края на последния отчетен период;

б) посочване на общата цел на тези ангажименти и на очаквания източник на средства, необходими за изпълнение на ангажиментите;

в) посочване на съществените тенденции, благоприятни или не, за капиталовите ресурси на дружеството;

г) посочване на очакваните съществени изменения на съотношението и относителната цена на тези ресурси;

д) обсъждане на измененията на собствения капитал, дълга и задбалансово отчетените споразумения за финансиране.

#### 3. Резултати от дейността:

а) посочване на необичайни или спорадични събития, сделки или съществени икономически промени, които се отразяват съществено на размера на отчетените приходи от дейността на дружеството;

б) посочване във всеки един случай на размера на отражението на тези събития/промени върху приходите;

в) посочване на други съществени компоненти на постъпленията или разходите, които по преценка на управителните органи следва да се разгледат, за да се разберат резултатите от дейността на дружеството;

г) посочване на тенденциите или рисковете, които са имали или които, според очакванията на управителните органи, ще имат благоприятно или неблагоприятно въздействие върху приходите от основна дейност на дружеството;

д) разкриване на промяна в отношението между приходите и разходите (като например предстоящо увеличение на разходите по заплащане на труда или материалите или увеличаване на цената, или коригиране на стойността на инвентара), ако управителните органи знаят за съществуването на фактори, които ще доведат до промяна в това отношение;

е) разкриване на нарастване на приходите от основна дейност и посочване на степента, до която това нарастване е резултат от увеличение на цените или увеличение на обема или количествата предлагани стоки или услуги или от въвеждането на нови продукти или услуги;

ж) анализ на ефекта на инфлацията и променящите се цени върху приходите от основна дейност на дружеството за отчетния период.

4. Задължение за разкриване съществува в случаите, когато дадена тенденция, събитие или риск са, от една страна, известни на управителните органи в настоящия момент и, от друга, има голяма вероятност да окажат значително влияние върху финансовото състояние на дружеството или резултатите от дейността му. Настоящи тенденции, събития или рискове, които има голяма вероятност да окажат значително влияние, са например:

а) спад на цените на даден продукт на дружеството;

б) намаляване на пазарния дял на дружеството;

в) промени в покритието на застраховката;

г) възможно неподновяване на важен договор;

д) планирани значителни разходи (например разходи, необходими за разработването на нов, публично оповестен продукт).

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

III. Важни научни изследвания и разработки

IV. Предвиждано развитие на дружеството

V. Промени в цената на акциите на дружеството

VI. Информация относно програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление по чл. 94, ал. 2, т. 3 ЗППЦК:

1. Изпълнението на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, а когато такава програма не е налице - за причините, поради които не е била изготвена, както и за съответствието на дейността на управителните и на контролните органи на дружеството през изтеклата година с тези стандарти.

2. Причините, поради които дейността на управителните и на контролните органи на дружеството не е била в съответствие с програмата, съответно със стандартите за добро корпоративно управление, ако такава несъответствие е налице.

3. Мерките, които се предприемат за преодоляване на причините по т. 2 и изпълнение на програмата за добро корпоративно управление.

4. Преоценка на програмата и предложения за нейната промяна с цел подобряване прилагането на стандартите за добро корпоративно управление в дружеството.

VII. Друга информация по преценка на дружеството.

# НАРЕДБА № 3

от 24 септември 2003 г.

**за реда и начина за промяна на участие и за прехвърляне на натрупаните средства на осигурено лице от един фонд за допълнително пенсионно осигуряване в друг съответен фонд, управляван от друго пенсионноосигурително дружество**  
(обн., ДВ, бр. 90 от 2003 г.)

## Раздел I Общи положения

**Чл. 1.** С наредбата се уреждат редът и начинът за:

1. промяна на участието във фонд и прехвърляне на натрупаните суми по индивидуалната партида на осигуреното лице от един фонд в друг съответен фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване, управляван от друго пенсионноосигурително дружество;

2. прехвърляне на натрупаните средства по индивидуалната партида от един в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване.

## Раздел II

**Промяна на участието във фонд и прехвърляне на натрупаните суми по индивидуалната партида на осигуреното лице от един в друг съответен фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване**

**Чл. 2.** (1) В случаите по чл. 171, ал. 1 - 3 и чл. 340, ал. 3, т. 1 от Кодекса за социално осигуряване осигуреното лице може да промени участието си и да прехвърли натрупаните суми по индивидуалната си партида от един в друг съответен фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване, като подаде заявление по образец съгласно приложение № 1 до пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който желае да премине.

(2) Формулярите на заявления по ал. 1, наричани по-нататък „заявления за промяна на участие“, се отпечатват от всяко пенсионноосигурително дружество на бяла четиристойна химизирана хартия формат А 4 с черно мастило и в долния им ляв ъгъл се поставя поредният номер на екземпляра. На гърба на последния четвърти екземпляр се отпечатват указания за попълване на заявлението съгласно приложение № 1.

**Чл. 3.** (1) Заявлението за промяна на участие се подава в офис на пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който лицето желае да премине, лично или от упълномощено лице. Когато заявлението се подава от упълномощено лице, към него се прилага нотариално заверено изрично пълномощно.

(2) Изпълнителните директори на пенсионноосигурителните дружества определят с писмена заповед служителите на дружеството, които приемат заявления за промяна на участие.

(3) При подаване на заявление за промяна на участие лицето полага подписа си пред служителя, на когото са възложени функциите по ал. 2. Служителят проверява записаните данни и тяхното съответствие с представените удостоверителни документи, попълва определените за него данни, полага подписа си и връща незабавно четвъртия екземпляр на лицето.

(4) В случай на промяна в личните данни, с които осигуреното лице е регистрирано в съответния пенсионен фонд, при подаване на заявление за промяна на участие задължително се представят документи за удостоверяване на това обстоятелство. Служителят по ал. 2 описва със забележка в заявлението представените документи и промяната, която те удостоверяват.

(5) Ръководителят на специализираната служба за вътрешен контрол на пенсионноосигурителното дружество определя длъжностното лице от службата, което следи за спазване на изискванията на предходните алинеи, и е длъжен да информира незабавно Комисията за финансов надзор за установените нарушения.

**Чл. 4.** (1) Заявленията за промяна на участие се вписват в електронни регистри, каквито са длъжни да водят в централния си офис всички пенсионноосигурителни дружества, които управляват фондове за допълнително задължително пенсионно осигуряване.

(2) Пенсионноосигурителното дружество води за всеки управляван от него фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване отделен регистър на заявленията за промяна на участие.

(3) Вписването на заявлението за промяна на участие в съответния регистър се извършва най-късно първия работен ден, следващ деня на подаването му.

(4) Ако заявлението за промяна на участие е подадено в последния работен ден на дадено тримесечие, вписването в съответния регистър се извършва в деня на подаването му.

**Чл. 5.** (1) Процедурите по промяна на участието във фонд за всички лица с регистрирани заявления за промяна на участие през едно тримесечие започват в първия работен ден на месеца, следващ това тримесечие.

(2) В срок три работни дни от датата по ал. 1 пенсионноосигурителното дружество, регистрирало подадени заявления за промяна на участие, уведомява писмено дружествата, в чиито фондове са осигурени съответните лица, като прилага към уведомленията трите екземпляра на всяко заявление. Уведомленията с приложените заявления се предават с приемно-предавателен протокол.

(3) Пенсионноосигурителното дружество, което е получило уведомление по ал. 2:

1. вписва в регистрите на съответните фондове всички приложени заявления за промяна на участие;

2. попълва определените за него данни, включително съгласията или мотивираните откази за промяна, в трите екземпляра на всяко заявление за промяна на участие;

3. връща с приемно-предавателен протокол попълнените със съответните данни първи и втори екземпляр (при съгласие) или първи екземпляр (при отказ) на всяко заявление за промяна на участие на дружеството, от което го е получило, в срок 7 работни дни от получаването му.

**Чл. 6.** (1) Пенсионноосигурителното дружество може да откаже промяна на участие на лице, осигурено в управляван от него фонд, когато:

1. не са изпълнени изискванията на чл. 171, ал. 1 - 3 или чл. 340, ал. 3, т. 1 от Кодекса за социално осигуряване;

2. осигуреното лице е подало заявления за промяна на участие в повече от едно пенсионно-осигурително дружество.

(2) В случай на отказ за промяна на участие пенсионноосигурителното дружество изпраща на осигуреното лице с писмо с обратна разписка в срока по чл. 5, ал. 3, т. 3 втория екземпляр на заявлението за промяна на участие.

(3) Осигуреното лице може да обжалва отказа за промяна на участие пред Комисията за финансов надзор в 14-дневен срок от получаване на писмото по ал. 2. Комисията се произнася в двумесечен срок от постъпване на жалбата.

**Чл. 7.** (1) След получаване на заявлението за промяна на участие по реда на чл. 5, ал. 3, т. 3 и в случай че не е налице отказ за промяна на участие, пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който лицето желае да премине, предлага и сключва осигурителен договор с него в 15-дневен срок. От датата на сключване на договора се прекратява осигурителното правоотношение с пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който лицето е участвало.

(2) След сключване на осигурителния договор по ал. 1 пенсионноосигурителното дружество изпраща най-късно на следващия работен ден уведомление до:

1. Националния осигурителен институт с приложен към него втори екземпляр на заявлението за промяна на участие;

2. пенсионноосигурителното дружество, в чийто фонд е било осигурено лицето, с посочени номер и дата на сключения осигурителен договор и банкова сметка, по която следва да се преведат натрупаните суми по индивидуалната му партида.

(3) Когато лицето не сключи осигурителен договор в срока по ал. 1, процедурата по промяна на участието му се прекратява и то може да подаде ново заявление за промяна на участие. В този случай пенсионноосигурителното дружество изпраща писмено уведомление до дружеството, в чийто фонд лицето е осигурено, най-късно първия работен ден след изтичане на срока по ал. 1.

(4) Лицето, променило участието си, заплаща дължимата такса за прехвърляне на дружеството, в чийто фонд е било осигурено, с изключение на случаите на прехвърляне поради несъгласие с изменения в правилника на фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване. Таксата се заплаща до 10-о число на месеца, в който се прехвърлят средствата по чл. 8, ал. 2.

(5) Таксата за прехвърляне се определя в абсолютен размер в правилниците за организацията и дейността на фондовете за допълнително задължително пенсионно осигуряване и се заплаща в офис на дружеството или по негова банкова сметка. В случай че осигуреното лице не заплати таксата в срока по ал. 4, пенсионноосигурителното дружество може да удържи дължимата сума от средствата по индивидуалната му партида.

**Чл. 8.** (1) Средствата от индивидуалните партиди на всички лица с регистрирани заявления за промяна на участие през едно тримесечие, които са сключили осигурителни договори в срока по чл. 7, ал. 1, се прехвърлят едновременно по банкови сметки на съответните фондове за допълнително задължително пенсионно осигуряване.

(2) Средствата по ал. 1 се прехвърлят от пенсионноосигурителните дружества на датите 15 май - за лицата с регистрирани заявления през първо тримесечие, 15 август - за лицата с регистрирани заявления през второ тримесечие, 15 ноември - за лицата с регистрирани заявления през трето тримесечие, 15 февруари - за лицата с регистрирани заявления през четвърто тримесечие на предходната година или на първите работни дни, следващи тези дати.

(3) Размерът на средствата за прехвърляне на всяко лице се определя след:

1. обявяване на минималната доходност за съответното тримесечие по реда на чл. 193, ал. 4 от Кодекса за социално осигуряване;
2. покриване на недостига до минималната доходност или попълване на резерва по реда на чл. 193, ал. 5 и 7 от Кодекса за социално осигуряване;
3. извършване на оценка на активите и пасивите на пенсионния фонд към последния работен ден на месеца, предхождащ месеца на прехвърлянето;
4. разпределяне на дохода по индивидуалните партии към датата на извършената оценка по т. 3;
5. отразяване на всички вноски в индивидуалната партия, постъпили по сметката на фонда, до датата на прехвърляне;
6. удържане на таксата за прехвърляне от индивидуалната партия на осигуреното лице в случаите, когато не е платена в срока по чл. 7, ал. 4.

(4) Едновременно с прехвърлянето на средствата пенсионноосигурителните дружества изпращат на дружествата, в чиито фондове са преминали лицата, писмена информация за техните индивидуални партии.

(5) Дължимият доход на всяко осигурено лице, променило участието си, за периода от датата на извършване на оценката на активите и пасивите по ал. 3, т. 3 до датата на прехвърляне на средствата от индивидуалната му партия се превежда по сметка на фонда, в който то е преминало, на 15-о число на месеца, следващ месеца на прехвърлянето, или на първия работен ден, следващ тази дата.

(6) Едновременно с превеждане на дължимия доход по ал. 5 пенсионноосигурителните дружества изпращат на:

1. всяко лице, променило участието си - извлечение от индивидуалната му партия;
2. дружествата, в чиито фондове лицата са преминали - писмена информация за преведения доход на всяко лице.

(7) Писмената информация и извлеченията от индивидуалните партии по ал. 4 и 6 се изготвят по образци, утвърдени от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“.

**Чл. 9.** След получаване на уведомлението по чл. 7, ал. 2, т. 1 Националният осигурителен институт превежда на датите по чл. 8, ал. 2 дължимите осигурителни вноски, включително за предишни периоди, по банковите сметки на фондовете, в които осигурените лица са преминали.

**Чл. 10.** (1) Пенсионноосигурителните дружества са длъжни да представят в Комисията за финансов надзор до 20-о число на месеците май, август, ноември и февруари справка по образец съгласно приложение № 2.

(2) В срока по ал. 1 пенсионноосигурителните дружества представят в Комисията за финансов надзор актуална информация за офисите си на територията на страната и за банковите сметки на пенсионноосигурителните дружества, по които може да бъде платена таксата за прехвърляне. Информацията се публикува в издавания от комисията бюлетин и на страницата J в Интернет.

### Раздел III

#### **Прехвърляне на натрупани средства по индивидуалната партия на осигуреното лице от един в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване**

**Чл. 11.** (1) В случаите по чл. 247, ал. 1-3 и чл. 340, ал. 3, т. 2 от Кодекса за социално осигуряване осигуреното лице може да прехвърли натрупани средства от лични вноски по индивидуалната си партия от един в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, като подаде заявление по образец съгласно приложение № 3 до пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който желае да прехвърли средствата.

(2) Осигуреното лице може да прехвърли по реда на ал. 1 натрупаните средства за сметка на работодател, на лица по чл. 230, ал. 3, т. 3 от Кодекса за социално осигуряване или на друг осигурител, ако в осигурителния договор не е ограничено правото му за прехвърляне.

(3) В случай на прехвърляне на средства от вноски на работодател и на лица по чл. 230, ал. 3, т. 3 от Кодекса за социално осигуряване в осигурителния договор или в допълнителното споразумение по чл. 17, ал. 1 се записва изрично характерът на прехвърлените средства и правата за разпореждане с тях.

**Чл. 12.** Формулярите на заявления по чл. 11, ал. 1, наричани по-нататък „заявления за прехвърляне“, се отпечатват от всяко пенсионноосигурително дружество на бяла трислойна химизирана хартия формат А 4 с черно мастило и в долния им ляв ъгъл се поставя поредният номер на екземпляра. На гърба на последния трети екземпляр се отпечатват указания за попълване на заявлението съгласно приложение № 3.

**Чл. 13.** Заявленията за прехвърляне се подават по реда и начина, определени в чл. 3.

**Чл. 14.** (1) Заявленията за прехвърляне се вписват в електронен регистър, какъвто са длъжни да водят в централния си офис всички пенсионноосигурителни дружества, които управляват фондове за допълнително доброволно пенсионно осигуряване.

(2) Всяко заявление за прехвърляне се вписва в регистъра на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване най-късно в първия работен ден, следващ деня, в който то е подадено.

(3) Ако заявлението за прехвърляне е подадено в последния работен ден на месеца, вписването в съответния регистър се извършва в деня на подаването му.

**Чл. 15.** (1) Процедурите по прехвърляне на натрупаните средства по индивидуалните партии в други фондове за допълнително доброволно пенсионно осигуряване за всички лица с регистрирани заявления за прехвърляне в рамките на един месец започват в първия работен ден на следващия месец.

(2) В срок 3 работни дни от датата по ал. 1 пенсионноосигурителното дружество, регистрирало подадени заявления за прехвърляне, писмено уведомява дружествата, в чиито фондове са осигурени съответните лица, като прилага към уведомленията двата екземпляра на всяко заявление. Уведомленията с приложените заявления се предават с приемателно-предавателен протокол.

(3) Пенсионноосигурителното дружество, което е получило уведомление по ал. 2:

1. вписва в регистъра на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване всички приложени заявления за прехвърляне;

2. попълва определените за него данни, включително съгласията или мотивираните откази за прехвърляне, в двата екземпляра на всяко заявление за прехвърляне;

3. връща с приемателно-предавателен протокол попълнените със съответните данни първи екземпляри на заявленията за прехвърляне на дружеството, от което ги е получило, в срок 7 работни дни от получаването им.

**Чл. 16.** (1) Пенсионноосигурителното дружество може да откаже прехвърляне на средствата на лице, осигурено в управляван от него фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, когато:

1. не са изпълнени изискванията на чл. 247, ал. 1 и 2 или чл. 340, ал. 3, т. 2 от Кодекса за социално осигуряване;

2. в осигурителния договор е налице ограничение по чл. 236, ал. 1 от Кодекса за социално осигуряване.

(2) В случай на отказ за прехвърляне пенсионноосигурителното дружество уведомява с писмо с обратна разписка осигуреното лице в срока по чл. 15, ал. 3, т. 3, като задължително посочва мотивите за отказа.

**Чл. 17.** (1) След получаване по реда на чл. 15, ал. 3, т. 3 на първия екземпляр на заявлението за прехвърляне и в случай че не е налице отказ за прехвърляне, пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда, в който лицето желае да премине, предлага и сключва в 15-дневен срок осигурителен договор с него, съответно допълнително споразумение - при наличие на сключен осигурителен договор.

(2) След сключване на договора, съответно допълнителното споразумение по ал. 1, пенсионноосигурителното дружество изпраща най-късно следващия работен ден писмено уведомление до дружеството, в чийто фонд е осигурено лицето, като посочва номера и датата на сключения осигурителен договор и банковата сметка, по която следва да се преведат средства от индивидуалната му партида.

(3) Когато лицето не сключи осигурителен договор или допълнително споразумение в срока по ал. 1, процедурата по прехвърляне на средствата му се прекратява и то може да подаде ново заявление за прехвърляне. В този случай пенсионноосигурителното дружество изпраща писмено уведомление до дружеството, в чийто фонд лицето е осигурено, най-късно на първия работен ден след изтичане на срока по ал. 1.

(4) Лицето, сключило договор или допълнително споразумение съгласно чл. 17, ал. 1, заплаща дължимата такса на дружеството, от чийто фонд се прехвърлят средствата, с изключение на случаите по чл. 257, ал. 2, т. 1 и 2 от Кодекса за социално осигуряване. Таксата се заплаща до 10-о число на месеца, в който се прехвърлят средствата по чл. 18, ал. 2.

(5) Конкретният размер на таксата за прехвърляне се определя в правилниците за организацията и дейността на фондовете за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и се заплаща в офис на дружеството или по негова банкова сметка. В случай че осигуреното лице не заплати таксата в срока по ал. 4, пенсионноосигурителното дружество може да удържи дължимата сума от средствата по индивидуалната му партида.

**Чл. 18.** (1) Средствата от индивидуалните партии на всички лица с регистрирани заявления за прехвърляне през съответния месец, които са сключили осигурителни договори или допълнителни споразумения в срока по чл. 17, ал. 1, се прехвърлят едновременно по банкови сметки на съответните фондове.

(2) Средствата от индивидуалните партии се прехвърлят от пенсионноосигурителните дружества на 15-о число на месеца, следващ месеца, в който е започнала процедурата по прехвърляне, или в първия работен ден, следващ тази дата.

(3) Размерът на средствата за прехвърляне на всяко лице се определя след:

1. извършване на оценка на активите и пасивите на пенсионния фонд към последния работен ден на месеца, предхождащ месеца на прехвърлянето;

2. разпределяне на доход по индивидуалните партии към датата на извършената оценка по т. 1;

3. отразяване на всички вноски в индивидуалната партида, постъпили по сметката на фонда до датата на прехвърляне;

4. удържане на таксата за прехвърляне от индивидуалната партида на осигуреното лице в случаите, когато не е платена в срока по чл. 17, ал. 4;

(4) Едновременно с прехвърлянето на средствата пенсионноосигурителните дружества изпращат писмена информация за прехвърлените средства на всяко лице на дружествата, в чиито фондове те са прехвърлени.

(5) Дължимият доход на всяко осигурено лице за периода от датата на извършване на оценката на активите и пасивите по ал. 3, т. 1 до датата на прехвърляне на средствата от индивидуалната му партида се превежда по сметка на съответния фонд на 15-о число на месеца, следващ месеца на прехвърлянето им, или в първия работен ден, следващ тази дата.

(6) Едновременно с превеждане на дължимия доход по ал. 5 пенсионноосигурителните дружества изпращат на:

1. лицата с прехвърлени средства - извлечения от индивидуалните им партиди;

2. дружествата, в чиито фондове са прехвърлени средствата - писмена информация за преведения доход на всяко лице.

(7) Писмената информация и извлеченията от индивидуалните партиди по ал. 4 и 5 се изготвят по образци, утвърдени от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“.

**Чл. 19.** (1) Пенсионноосигурителните дружества представят в Комисията за финансов надзор до 20-о число на всеки месец справка по образец съгласно приложение № 4.

(2) В срока по ал. 1 пенсионноосигурителните дружества представят в Комисията за финансов надзор актуална информация за офисите си на територията на страната и за банковите сметки на пенсионноосигурителните дружества, по които може да бъде заплатена таксата за прехвърляне. Информацията се публикува по реда на чл. 10, ал. 2.

#### Раздел IV

#### Регистри

**Чл. 20.** (1) Пенсионноосигурителните дружества водят за всеки управляван от тях фонд за допълнително пенсионно осигуряване електронни регистри на заявленията за промяна на участие, съответно за прехвърляне на средства.

(2) Всеки регистър е разделен на следните подрегистри:

1. подрегистър на подадените до пенсионноосигурителното дружество заявления за промяна на участие, съответно за прехвърляне на средства;

2. подрегистър на получените от други пенсионноосигурителни дружества заявления за промяна на участие, съответно за прехвърляне на средства.

(3) Всеки подрегистър по ал. 2, т. 1 на фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване съдържа следните данни:

1. номер и дата на получаване на заявлението;

2. трите имена на осигуреното лице, ЕГН, постоянен и настоящ адрес;

3. наименование на пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване, в който лицето е осигурено;

4. адрес на офиса, в който е подадено заявлението, и трите имена на служителя, който е приел заявлението;

5. номер и дата на уведомлението по чл. 5, ал. 2;

6. дата на връщане на заявлението съгласно чл. 5, ал. 3, т. 3 със запис за отказ, ако е направен такъв, и основанията за него;

7. номер и дата на осигурителния договор, сключен с лицето, и на уведомлението по чл. 7, ал. 2, т. 2 или чл. 7, ал. 3;

8. номер и дата на уведомлението до Националния осигурителен институт;

9. номер и дата на платежното нареждане и размер на средствата, които са преведени по сметката на фонда;

10. забележки по вписани обстоятелства.

(4) Всеки подрегистър по ал. 2, т. 2 на фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване съдържа следните данни:

1. номер и дата на получаване на уведомлението по чл. 5, ал. 2;

2. номер и дата на заявлението за промяна на участие и наименование на пенсионноосигурителното дружество, от което е получено;

3. трите имена, ЕГН, постоянен и настоящ адрес на осигуреното лице;

4. разпоредбата от Кодекса за социално осигуряване, на основание на която се иска промяна на участието;

5. дата, на която е дадено съгласие или е направен отказ за промяна на участие, и основанията в случай на отказ;

6. дата на връщане на заявлението по чл. 5, ал. 3, т. 3 и номер и дата на писмото по чл. 6, ал. 2;

7. номер и дата на уведомлението по чл. 7, ал. 2, т. 2 или чл. 7, ал. 3;

8. номер и дата на платежното нареждане и размер на преведените средства;



9. номер и дата на решението на Комисията за финансов надзор при обжалване на отказа за промяна на участие;

10. забележки по вписани обстоятелства.

(5) Всеки подрегистър по ал. 2, т. 1 на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване съдържа следните данни:

1. номер и дата на получаване на заявлението;

2. трите имена на осигуреното лице, ЕГН, постоянен и настоящ адрес;

3. наименование на пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който лицето е осигурено;

4. адрес на офиса, в който е подадено заявлението, и трите имена на служителя, който е приел заявлението;

5. номер и дата на уведомлението по чл. 15, ал. 2;

6. дата на връщане на заявлението съгласно чл. 15, ал. 3, т. 3 със запис за отказ, ако е направен такъв, и основанието за него;

7. номер и дата на осигурителния договор или допълнителното споразумение, сключени с лицето, и на уведомлението по чл. 17, ал. 2 или 3;

8. номер и дата на платежното нареждане и размер на средствата, които са преведени по сметката на фонда;

9. забележки по вписани обстоятелства.

(6) Всеки подрегистър по ал. 2, т. 2 на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване съдържа следните данни:

1. номер и дата на получаване на уведомлението по чл. 15, ал. 2;

2. номер и дата на заявлението и наименование на пенсионноосигурителното дружество, от което е получено;

3. трите имена, ЕГН, постоянен и настоящ адрес на осигуреното лице;

4. разпоредбата от Кодекса за социално осигуряване, на основание на която се иска прехвърлянето на средствата;

5. дата, на която е дадено съгласие или е направен отказ за прехвърляне, и основанието в случай на отказ;

6. дата на връщане на заявлението по чл. 15, ал. 3, т. 3 и дата и номер на писмото по чл. 16, ал. 2;

7. номер и дата на уведомлението по чл. 17, ал. 2 или 3;

8. дата и номер на платежното нареждане и размер на преведените средства;

9. забележки по вписани обстоятелства.

**Чл. 21.** (1) Електронните регистри се водят в съответствие с изисквания за информационната система на пенсионноосигурителните дружества, утвърдени от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“.

(2) Изпълнителните директори на пенсионноосигурителните дружества определят с писмена заповед служителите, които водят електронните регистри.

### **Допълнителна разпоредба**

**§ 1.** По смисъла на наредбата:

1. „Централен офис“ е офисът по адрес на управление на пенсионноосигурителното дружество.

2. „Тримесечие“ е всеки период от 1 януари до 31 март - първо тримесечие, от 1 април до 30 юни - второ тримесечие, от 1 юли до 30 септември - трето тримесечие, и от 1 октомври до 31 декември - четвърто тримесечие на всяка календарна година.

### **Преходни и заключителни разпоредби**

**§ 2.** Процедурите по прехвърляне на средства по индивидуалната партида на осигурените лица от един в друг фонд за допълнително пенсионно осигуряване, започнали преди влизането в сила на тази наредба, се приключват при условията и по реда, предвидени в правилниците за организацията и дейността на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване.

**§ 3.** Пенсионноосигурителните дружества привеждат в тримесечен срок правилниците за организацията и дейността на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване в съответствие с изискванията на наредбата.

**§ 4.** Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, утвърждава предвидените в наредбата образци на документи, както и изискванията по чл. 21, ал. 1 в срок до 31 декември 2003 г.

**§ 5.** Наредбата се издава на основание чл. 171, ал. 5 и чл. 247, ал. 4 от Кодекса за социално осигуряване и е приета с решение № 03–Н от 24.IX.2003 г. на Комисията за финансов надзор.

**§ 6.** Наредбата влиза в сила от 1 януари 2004 г. с изключение на § 3, който влиза в сила в деня на обнародването ѝ в „Държавен вестник“.

**§ 7.** Комисията за финансов надзор дава указания по прилагането на наредбата.

Председател: **А. Апостолов**

Приложение № 1  
към чл. 2, ал. 1

КОД НА ФОНДА □□□ ВХ. № ..... Дата: .....
--

До .....  
(наименование на пенсионноосигурителното дружество, което управлява фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване, в който лицето желае да премине)

(попълва се от служител на пенсионноосигурителното дружество, в което лицето желае да прехвърли участието си)

**Заявление**

**за промяна на участие и прехвърляне на натрупаните суми по индивидуалната партида в друг съответен фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване**

Име ..... Презиме ..... Фамилия .....  
ЕГН □□□□□□□□□□, лична карта № □□□□□□□□□□, издадена на..... от .....

Постоянен адрес: Област ..... Община: ..... ПК □□□□

Град (село)..... ж. к. ....  
Улица: ..... № ..... Блок ..... Вход ..... Етаж ..... Ап. ....

Настоящ адрес: Област ..... Община: ..... ПК □□□□

Град (село) ..... ж. к. ....  
Улица: ..... № ..... Блок ..... Вход ..... Етаж ..... Ап. .... Телефон .....

1. Заявявам, че желая да бъде прекратено участието ми в

.....  
(наименование на фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване)

управляван от ....., поради:  
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

- наличие на условията по чл. 171, ал. 1 (2) КСО;
- несъгласие с направените промени в правилника за организацията и дейността на универсалния (професионалния) пенсионен фонд, в който участвам;
- преобразуване или прекратяване на пенсионноосигурителното дружество или на фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване, в който съм осигурен.

2. Заявявам, че желая натрупаните средства в индивидуалната ми партида да бъдат прехвърлени в .....  
(наименование на фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване) (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

3. Известно ми е, че при прехвърляне на натрупаните средства по индивидуалната ми партида в друг универсален (професионален) пенсионен фонд може да ми бъде събрана такса в размер, определен в правилника за организацията и дейността на универсалния (професионалния) пенсионен фонд, в който участвам.

4. Желая да заплатя таксата за прехвърляне по следния начин:

- в офис на пенсионноосигурителното дружество;
- по банкова сметка на пенсионноосигурителното дружество;

5. Не съм подавал (а) заявление за промяна на участие в друг универсален (професионален) пенсионен фонд.

Дата на подаване: \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_      Подпис на .....      Трите имена и подпис на служителя,  
(ден, месец, година)      осигуреното лице:.....      приел заявлението: .....

**\*Попълва се от упълномощеното лице**

Име ..... Презиме ..... Фамилия ..... Подпис: .....

\*Попълва се от служител на пенсионноосигурителното дружество, управляващо пенсионния фонд, в който лицето желае да прекрати участието си.

КОД НА ФОНДА □□□      ВХ. № .....      Дата: .....

Съгласие за промяна на участието .....

Отказ за промяна на участието (мотиви) .....

Дата: .....      Подпис и печат: .....

**Моля не попълвайте, преди да сте прочели указанията!**

УКАЗАНИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ЗАЯВЛЕНИЕТО

Участието във фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване може да се промени и натрупаните суми по индивидуалната партида да бъдат прехвърлени в друг съответен фонд, управляван от друго пенсионноосигурително дружество, ако са изтекли две години от сключване на първия осигурителен договор или от датата на служебното разпределение след възникване на задължението за осигуряване (чл. 171, ал. 1 КСО).

Извън този случай участието във фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване може да се промени след изтичане на една година от сключване на договора за осигуряване в него (чл. 171, ал. 2 КСО).

Участието във фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване може да се промени без ограничение при:

1. несъгласие с извършени промени в правилника му, ако в тримесечен срок от уведомяването за промяната се подаде заявление за това, освен ако тези промени произтичат от изменение в нормативната уредба;

2. преобразуване или прекратяване на пенсионноосигурителното дружество или на управлявания от него фонд.

1. Заявлението се подава до пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване, в който осигуреното лице желае да премине.

2. Заявлението се подава в офис на дружеството, управляващо фонда, в който лицето желае да премине, лично или от упълномощено лице. Когато заявлението се подава от упълномощено лице, към него се прилага нотариално заверено изрично пълномощно.

3. При подаване на заявлението лицето полага подписа си пред служителя на дружеството. Служителят на дружеството проверява записаните данни и тяхното съответствие с представените удостоверителни документи (лична карта, пълномощно и др.), попълва определените за него данни, полага подписа си и незабавно връща на лицето последния екземпляр.

4. В случай на промяна в личните данни, с които осигуреното лице е регистрирано в пенсионния фонд, в който участва, при подаване на заявлението задължително се представят документи за удостоверяване на това обстоятелство.

5. При подаване на заявление в няколко пенсионноосигурителни дружества пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване, в който лицето се осигурява, отказва промяната на участие.

6. Заявлението се попълва задължително в четири екземпляра - четвъртият за лицето, третият за пенсионноосигурителното дружество, в чийто фонд лицето участва, вторият за Националния осигурителен институт, първият за пенсионноосигурителното дружество, в чийто фонд лицето желае да премине.

7. В т. 1 се посочват точното наименование на универсалния (професионалния) пенсионен фонд, в който лицето се осигурява, и на управляващото го пенсионноосигурително дружество. Основанието за прекратяване на участието се отбелязва със знак „X“.

8. В т. 2 се посочват точното наименование на универсалния (професионалния) пенсионен фонд, в който лицето желае да се осигурява, и на управляващото го пенсионноосигурително дружество.

9. В т. 1, 3 и 5 се подчертава съответният фонд (универсален или професионален) за допълнително задължително пенсионно осигуряване.

10. Таксата за прехвърляне се определя в абсолютен размер в правилниците за организацията и дейността на фондовете за допълнително задължително пенсионно осигуряване, като тя не може да надхвърля 20 лв.

11. Таксата се заплаща от осигуреното лице в офис на дружеството или по банкова сметка на дружеството, в чийто фонд е било осигурено, до 10-о число на месеца, в който се прехвърлят средствата. В случай че таксата не бъде заплатена в посочения срок, пенсионноосигурителното дружество може да удържи дължимата сума от средствата по индивидуалната партида.

12. В т. 4 със знак „X“ се отбелязва избраният начин за заплащане на таксата за прехвърляне.

Приложение № 2  
към чл. 10, ал. 1

.....  
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....  
(наименование на фонда за допълнително задължително пенсионно осигуряване)

СПРАВКА

за лицата, подали заявление за промяна на участие и за прехвърляне на натрупаните средства в друг пенсионен фонд за периода от ..... до .....200....г.

№	Наименование на фонда, в който лицата желаят да прекратят участието си	Брой общо	Подадени заявления до дружеството за периода				Прехвърлени средства от други фондове			
			Брой отказани		Брой с прекратени процедури на осн. чл. 7(3)	Брой лица със сключени договори	За периода		От началото на годината	
			На осн. чл. 6 (1), т. 1	На осн. чл. 6 (1), т. 2			За брой лица	Сума в лв. **	Разпределен доход от предходен период *	За брой лица
1										
2										
3										
Общо:										

  

№	Наименование на фонда, в който лицата желаят да преминат	Брой общо	Получени заявления от други дружества за периода				Прехвърлени средства в други фондове			
			Брой отказани		Брой с прекратени процедури на осн. чл. 7(3)	Брой лица със сключени договори	За периода		От началото на годината	
			На осн. чл. 6 (1), т. 1	На осн. чл. 6 (1), т. 2			За брой лица	Сума в лв.**	Разпределен доход от предходен период *	За брой лица
1										
2										
3										
Общо:										

\* Посочват се стойностите съгласно чл. 8 (5) от Наредбата

\*\* Сумата се определя като сбор на средствата за прехвърляне на всяко лице, изчислен по реда на чл. 8, ал. 3

Дата:

Изготвил:

(име, фамилия, подпис)

Ръководител:

(име, фамилия, подпис)

Приложение № 3  
към чл. 11, ал. 1ВХ. № .....  
Дата: .....До .....  
(наименование на пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който лицето желае да прехвърли средствата си)

(попълва се от служител на пенсионноосигурителното дружество, в което лицето желае да прехвърли средствата си)

**Заявление****за прехвърляне на средствата в индивидуалната партида от един в друг фонд за допълнителнодоброволно пенсионно осигуряване**Име ..... Презиме ..... Фамилия .....  
ЕГН □□□□□□□□□□, лична карта № □□□□□□□□□□, издадена на ..... от .....  
Постоянен адрес: Област ..... Община: ..... ПК □□□□  
Град (село) ..... ж. к. ....  
Улица: ..... № ..... Блок ..... Вход ..... Етаж ..... Ап. ....  
Настоящ адрес: Област ..... Община: ..... ПК □□□□  
Град (село) ..... ж. к. ....  
Улица: ..... № ..... Блок ..... Вход ..... Етаж ..... Ап. .... Телефон .....1. Заявявам, че желая да прехвърля натрупаните средства по индивидуалната ми партида в ....., управляван от .....  
(наименование на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване) (наименование на пенсионноосигурителното дружество)  
както следва:

- Натрупани средства от лични вноски - осигурителен договор № ..... лв.  
 Натрупани средства от вноски на работодател - осигурителен договор № ..... лв.  
 Натрупани средства от вноски на друг осигурител - осигурителен договор № ..... лв.

2. Заявявам, че желая да прехвърля посочените средства от индивидуалната ми партида в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване поради:

- възможността да прехвърля натрупаните средства по индивидуалната партида в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване веднъж в рамките на календарната година;  
 несъгласие с направени изменения в правилника за организацията и дейността на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който съм осигурен;  
 преобразуване или прекратяване на пенсионноосигурителното дружество или на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който съм осигурен.

3. Заявявам, че желая посочените средства от индивидуалната ми партида да бъдат прехвърлени в ....., управляван от .....  
(наименование на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване) (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

4. Известно ми е, че при прехвърляне на средства от индивидуалната ми партида в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване може да ми бъде удържана такса в размер, определен в правилника за организацията и дейността на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който се осигурявам.

5. Желая да заплатя таксата за прехвърляне по следния начин:

- в офис на пенсионноосигурителното дружество;  
 по банкова сметка на пенсионноосигурителното дружество;

Дата на подаване: \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_      Подпис на: .....      Трите имена и подпис на служителя,  
(ден, месец, година)      осигуреното лице: .....      приел заявлението: .....

\*Попълва се от упълномощеното лице

Име ..... Презиме ..... Фамилия ..... Подпис: .....

\*Попълва се от служител на пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, от който лицето желае да прехвърли средствата си

ВХ. № .....      Дата: .....

Съгласие за прехвърляне на средствата .....

Отказ за прехвърляне на средствата (мотиви) .....

Дата: .....      Подпис и печат: .....

**Моля не попълвайте, преди да сте прочели указанията!**

УКАЗАНИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ЗАЯВЛЕНИЕТО

Прехвърлянето на натрупаните средства по индивидуалната партида или на част от тях в друг фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, учреден и управляван от друго пенсионноосигурително дружество, може да се извърши не повече от веднъж в рамките на една календарна година.

Извън този случай натрупаните средства по индивидуалната партида могат да се прехвърлят в друг фонд, управляван от друго пенсионноосигурително дружество, при:

1. несъгласие с извършени промени в правилника за организацията и дейността на фонда, ако в тримесечен срок от получаване на уведомлението за промяната се подаде заявление за това, освен ако тези промени произтичат от изменение в нормативната уредба;

2. преобразуване или прекратяване на пенсионноосигурителното дружество или на управлението от него фонд.

1. Заявлението се подава до пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който осигуреното лице желае да прехвърли средствата си.

2. Заявлението се подава в офис на дружеството, управляващо фонда, в който лицето желае да прехвърли средства лично или от упълномощено лице. Когато заявлението се подава от упълномощено лице, към него се прилага нотариално заверено изрично пълномощно.

3. При прекратено трудово правоотношение, служебно правоотношение или договор за управление лицето, което желае да прехвърли средства, натрупани от вноски на осигурителя, с когото е прекратено правоотношението, удостоверява това обстоятелство с документ и служителят го отбелязва в заявлението.

4. При подаване на заявлението лицето полага подписа си пред служителя на дружеството. Служителят на дружеството проверява записаните данни и тяхното съответствие с представените удостоверителни документи (лична карта, пълномощно и др.), попълва определените за него данни, полага подписа си и незабавно връща на лицето последния екземпляр.

5. В случай на промяна в личните данни, с които осигуреното лице е регистрирано в пенсионния фонд, в който участва, при подаване на заявлението задължително се представят документи за удостоверяване на това обстоятелство.

6. Заявлението се попълва задължително в три екземпляра – третият за лицето, вторият за пенсионноосигурителното дружество, в което лицето участва, и първият за пенсионноосигурителното дружество, в което лицето желае да премине.

7. В т. 1 се посочват точното наименование на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който лицето се осигурява, и на управляващото го пенсионноосигурително дружество. Със знак „X“ се отбелязва видът на натрупаните средства, които ще се прехвърлят – натрупани средства от лични вноски, от вноски на работодател или от вноски на друг осигурител. Задължително се посочват и номерът на съответния осигурителен договор и размерът на натрупаните средства, които ще се прехвърлят. В случай че натрупаните средства по даден осигурителен договор се прехвърлят в пълен размер, се записва „пълният размер на средствата“.

8. В т. 2 със знак „X“ се отбелязва основанието за прехвърляне на средствата.

9. В т. 3 се посочват точното наименование на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, в който лицето желае да прехвърли средствата си, и на управляващото го пенсионноосигурително дружество.

10. Конкретният размер на таксата за прехвърляне се определя в правилника за организацията и дейността на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, като тя не може да надхвърля 20 лв.

11. Таксата се заплаща в офис на дружеството, от чийто фонд се прехвърлят средствата, или по негова банкова сметка в срок до 10-о число на месеца, през който се прехвърлят средствата. В случай че таксата не бъде заплатена в посочения срок, пенсионноосигурителното дружество може да удържи дължимата сума от индивидуалната партида на лицето.

Приложение № 4  
към чл. 19, ал. 1

.....  
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....  
(наименование на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване)

СПРАВКА  
за лицата, подали заявление за прехвърляне на натрупаните средства в друг доброволен пенсионен фонд  
за периода от ..... до .....200...г.

№	Наименование на фонда, от който лицата желаят да прехвърлят средства	Брой общо	Подадени заявления до дружеството за периода			Прехвърлени средства от други фондове				
			Брой отказани на основание чл. 16 (1)		Брой с прекратени процедури на ос. чл. 17 (3)	За периода		Разпределен доход от преходен период *	От началото на годината	
			т. 1	т. 2		За брой лица	Сума в лв.**		За брой лица	Сума в лв.
1										
2										
3										
Общо:										
№	Наименование на фонда, в който лицата желаят да прехвърлят средства	Брой общо	Получени заявления от други дружества за периода			Прехвърлени средства в други фондове				
			Брой отказани на основание чл. 16 (1)		Брой с прекратени процедури на ос. чл. 17 (3)	За периода		Разпределен доход от преходен период *	От началото на годината	
			т. 1	т. 2		За брой лица	Сума в лв.**		За брой лица	Сума в лв.
1										
2										
3										
Общо:										

\* Посочват се стойностите съгласно чл. 18 (5) от Наредбата

\*\* Сумата се определя като сбор на средствата за прехвърляне на всяко лице, изчислен по реда на чл. 18, ал. 3

Ръководител: (име, фамилия, подпис)

Дата:

Изготвил: (име, фамилия, подпис)

# НАРЕДБА № 4

от 24 септември 2003 г.  
за задължителното застраховане  
(обн., ДВ, бр. 90 от 2003 г.)

## Раздел I

### Общи положения

**Чл. 1.** С наредбата се уреждат общите условия, минималната застрахователна сума, редът и срокът за извършване на задължителното застраховане.

**Чл. 2.** Договорите за задължителните застраховки „Гражданска отговорност“ - на собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства, и „Злополука“ - на пътниците в обществения транспорт, се сключват до края на предходната година за срок от 1 януари до 31 декември на следващата година.

## Раздел II

### Задължителна застраховка „Гражданска отговорност“ - на собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства

**Чл. 3.** Обект на застраховане по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ е гражданската отговорност на физическите и юридическите лица с постоянно местоживееене и седалище в Република България, които са собственици, ползватели и държатели на моторни превозни средства, както и на упълномощените от тях водачи, и на водачите на моторни превозни средства с чуждестранна регистрация, влизачи в страната с цел пребиваване или преминаване през територията J.

**Чл. 4.** За моторни превозни средства по смисъла на чл. 3 се считат превозните средства със собствен двигател и прикачваните към тях ремаркета и полуремаркета, предназначени за движение по пътищата и снабдени с държавни регистрационни номера, трамваите, тролейбусите и самоходната земеделска и горска техника с мощност на двигателя над 18 киловата (kW).

**Чл. 5.** (1) Задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ покрива отговорността на собствениците, ползвателите и държателите на моторни превозни средства и на упълномощените от тях лица за водачи за причинените неимуществени и имуществени вреди на трети лица, свързани с притежаването и използването на моторните превозни средства, за които застрахованите отговарят съгласно българското законодателство или законодателството на страната, в която е настъпила вредата.

(2) Когато моторното превозно средство се използва от съпрузи, възходящи, низходящи, братя и сестри или лица от домакинството на собственика, ползвателя или държателя, упълномощаването по ал. 1 се предполага.

(3) Вреди, причинени от застрахования на превозваните от него товари в качеството му на превозвач, не се обезщетяват по застраховката „Гражданска отговорност“.

**Чл. 6.** Гражданската отговорност на собствениците, ползвателите и държателите на моторни превозни средства без държавни регистрационни номера, на вътрешнозаводски транспорт (мотокари, електрокари и др.), на строителни, подемни, самоходна земеделска и горска техника с мощност на двигателя под 18 киловата (kW) и друг вид самодвижещи се машини, в т. ч. и жп транспорт, не е обект на задължителната застраховка „Гражданска отговорност“.

**Чл. 7.** (1) Собствениците, ползвателите или държателите на моторни превозни средства, придобити през текущата година, са задължени преди тяхното регистриране пред органите на КАТ, но най-късно в 15-дневен срок от възникването на застрахователния интерес да сключат задължителна застраховка „Гражданска отговорност“ за времето до края на годината.

(2) Изискването по ал. 1 се отнася и за собствениците, ползвателите и държателите на моторни превозни средства, които към началото на годината са били спрени от движение от органите на КАТ и отново пуснати в движение през текущата година с разрешение на тези органи.

(3) При промяна на собствеността на моторно превозно средство правоприменикът встъпва в правата на праводателя по договора за застраховка „Гражданска отговорност“.

**Чл. 8.** (1) Собствениците, ползвателите и държателите на регистрираните в Република България моторни превозни средства, които напускат страната като водачи на моторни превозни средства, както и водачи на моторни превозни средства с чуждестранна регистрация, които влизат и пребивават на територията на страната, са задължени да имат застраховка „Гражданска отговорност“ по условията на международните договори, по които Република България е страна.

(2) Водачите и собствениците на моторни превозни средства, които влизат в страната, без да имат застраховка „Гражданска отговорност“, валидна за територията на Република България, са длъжни да сключат такава на граничния пункт.

(3) Когато застраховката „Гражданска отговорност“ на лицата по ал. 2 изтече през време на престоя им в страната, преди изтичането те са длъжни да сключат нова застраховка със срок до края на престоя си.

**Чл. 9.** (1) Собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства са длъжни да имат застраховка „Гражданска отговорност“ за следните минимални застрахователни суми:

1. за неимуществени вреди - 200 000 лв. за всяко събитие при едно увредено лице и 240 000 лв. за всяко събитие при две и повече увредени лица независимо от техния брой;

2. за имуществени вреди - 100 000 лв. за всяко събитие.

(2) Застрахователите могат да предлагат доброволна застраховка за застрахователни суми над тези по ал. 1.

(3) Когато застрахователна полица по доброволно застраховане е сключена при условията на тази наредба за по-големи застрахователни суми от минималните по ал. 1, се счита, че задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ е включена в нея.

(4) Минималният размер на застрахователните премии по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ се определя със заповед на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, която се обнародва в „Държавен вестник“.

**Чл. 10.** (1) Застрахователната премия се заплаща еднократно, освен ако в застрахователната полица е уговорено друго.

(2) При разсрочено плащане, ако се закъснее със заплащането на разсрочените части от премията, застрахователят може да прекрати застрахователния договор не по-рано от 15 дни от деня, в който застрахованият е получил писмено предупреждение. Ако застрахованият плати разсрочената част от премията след прекратяването на договора, застраховката се възстановява считано от нула часа на деня, следващ плащането.

(3) Ако застрахователното събитие настъпи преди да е изтекъл срокът на предупреждението по ал. 2, застрахователното обезщетение се дължи.

**Чл. 11.** (1) При настъпване на застрахователно събитие, при което са причинени неимуществени и имуществени вреди на трети лица, застрахованият е длъжен в 7-дневен срок писмено да уведоми застрахователя за събитието. Уведомяването може да се извърши и от увреденото лице.

(2) Настъпването на застрахователно събитие по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ се доказва със съответните документи по Закона за движението по пътищата, Правилника за прилагане на Закона за движението по пътищата и Наредба № I-167 от 2002 г. за условията и реда за взаимодействие между контролните органи на Министерството на вътрешните работи, застрахователните компании и Агенцията за застрахователен надзор при настъпване на застрахователни събития, свързани с моторните превозни средства (ДВ, бр. 103 от 2002 г.), с друг документ, издаден от органите на Министерството на вътрешните работи или на съдебната власт. В документа ясно и обосновано следва да се посочат обстоятелствата и причините за настъпване на събитието.

(3) В случай на предявен иск към застрахования за доказване на събитието и неговата отговорност, както и на размера на вредите, той е длъжен да уведоми застрахователя най-късно 7 дни преди първото по делото съдебно заседание. Уведомлението трябва да съдържа данни за датата, годината и номера на делото, пред който съд е насрочено и размера на иска. Застрахованият е длъжен да поиска привличане на застрахователя в процеса.

**Чл. 12.** (1) При смърт или при телесни увреждания на трети лица обезщетението се определя от застрахователна медицинска комисия към застрахователя на виновния водач или по съдебен ред.

(2) Застрахователят назначава комисията по ал. 1 и определя реда и начина на нейното функциониране. При необходимост за доказване на събитието или при определяне размера на вредите в зависимост от характера на уврежданията комисията използва и специалисти-експерти.

(3) За определяне размера на обезщетението на застрахователя се представят следните доказателства:

1. документ, удостоверяващ настъпването на събитието;

2. акт за смърт;

3. болнични листове;

4. протокол на лекарската консултативна комисия (ЛКК) или на териториална експертна лекарска комисия (ТЕЛК);

5. удостоверение за наследници;

6. други необходими писмени доказателства и обяснения, искани от комисията.

**Чл. 13.** (1) При нанесени имуществени вреди огледите се извършват и обезщетението по застраховката „Гражданска отговорност“ се определя от застрахователя на виновния застрахован.

(2) При частични вреди или при пълно унищожаване на имущество обезщетението не може да надвиши действителната стойност на увреденото имущество. Действителната стойност на увреденото имущество се

определя от експертна комисия и не може да бъде по-голяма от пазарната му стойност към деня на настъпването на събитието.

(3) Когато пътнотранспортното произшествие е причинено от състав на моторно превозно средство по смисъла на § 6, т. 20 от допълнителните разпоредби на Закона за движението по пътищата, обезщетението се изплаща поравно от застрахователите, сключили застраховка по отношение моторното превозно средство, ремаркетото или полуремаркетото.

(4) При вреди на моторни превозни средства с българска регистрация, причинени на територията на Република България по вина на водач на моторно превозно средство с чуждестранна регистрация, Националното бюро на българските автомобилни застрахователи определя реда, по който те се ликвидират по условията на застраховката „Гражданска отговорност“.

(5) В случаите по ал. 4 водачът на увреденото моторно превозно средство е длъжен да се обърне към застрахователя на виновния водач или към негов представител за оглед и описание на вредите. Застрахователят на виновния водач посочва сервиз, в който могат да бъдат отстранени вредите, и заплаща за отстраняването им на сервиза.

(6) Когато отстраняването на вредите на чуждестранно моторно превозно средство не може да се извърши в страната, застрахователят издава на чуждестранния водач писмено съгласие по образец за извършване на ремонт извън страната с посочване на максималната отговорност за отстраняването на вредите. Застрахователното обезщетение се определя въз основа на представени документи за стойността на ремонта, при условие че данните в тях съответстват на описанието на вредите по време на огледа и са съобразени с действителната стойност на увреденото моторно превозно средство към датата на събитието.

(7) За увредено моторно превозно средство с чуждестранна регистрация, което не е представено за оглед и описание на вредите от съответния застраховател, полагаемото се обезщетение може да се определи и въз основа на описаните повреди в издаден доказателствен документ от органите на Министерството на вътрешните работи на Република България за настъпване на събитието.

**Чл. 14.** В обсега на застрахователната отговорност при вреди на моторни превозни средства по вина на водач на друго моторно превозно средство се включват и документираните необходими и целесъобразни транспортни разноски, както и тези за товарни и разтоварни дейности.

**Чл. 15.** (1) Определянето на застрахователното обезщетение от застрахователя не лишава увредените лица от правото да искат обезщетението да бъде определено по съдебен ред.

(2) При присъждане на застрахователно обезщетение по съдебен ред застрахователят дължи и присъдените съдебни разноски, ако е бил привлечен в процеса като ответник. Ако присъденото обезщетение за имуществени вреди надхвърля договорената застрахователна сума, застрахователят дължи съдебни разноски в такава пропорция, в каквата договорената застрахователна сума се отнася към присъденото.

**Чл. 16.** (1) Застрахователното обезщетение по застраховка „Гражданска отговорност“ се заплаща от застрахователя, който е издал полицата по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“, или от упълномощен негов представител.

(2) В случаите, при които гражданската отговорност на застрахованите се определя от съдебните органи след влизането в сила на присъдата или решението, правоимащите задължително представят на застрахователя заверен препис от влезлите в сила съдебни актове заедно с мотивите и изпълнителен лист в оригинал.

**Чл. 17.** Сключени спогодби между застрахованите и увредените трети лица относно размера на обезщетението пораждат задължение за застрахователя само ако са одобрени от него. За спогодби се считат и постигнатите споразумения между страните по наказателни дела за размера на обезщетенията по граждански иски.

**Чл. 18.** Застрахователят по застраховката „Гражданска отговорност“ не извършва плащания:

1. за вреди на трети лица, когато са причинени от неизвестно моторно превозно средство;
2. за уврежданията на третите лица, причинени по време на военни действия или учения или от радиоактивни или химически материали по време на тяхното транспортиране;
3. когато уврежданията са възникнали при участие на моторните превозни средства в състезания или тренировки за тях; при такива случаи заинтересуваните могат да сключат доброволна застраховка „Гражданска отговорност“;
4. за присъдени глоби, конфискации и други имуществени санкции на виновното лице;
5. когато вредите се изразяват в обезценка, денгуби и всякакъв друг вид пропуснати ползи;
6. за присъдени лихви и съдебни разноски със съдебни актове срещу застрахования;
7. за законната лихва от деня на увреждането, когато не е бил уведомен съгласно чл. 11, ал. 1 и 3;
8. за вреди на трети лица, когато са причинени от неспособен водач, от водач без валидно свидетелство за категорията моторно превозно средство, което управлява, или от водач с отнето свидетелство.

**Чл. 19.** (1) По задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ застрахователят може да предяви регресен иск, когато уврежданията на третите лица при настъпило събитие са причинени:



1. умишлено от застрахования;
2. след употреба от водача на алкохол или на друго упойващо вещество.

(2) Счита се, че водачът е употребил алкохол или друго упойващо вещество, ако той е отказал да се подложи или виновно се е отклонил от проверка по установения ред за употреба на алкохол или друго упойващо вещество.

**Чл. 20.** Обезщетението по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ се определя и изплаща от застрахователя в 15-дневен срок, след като застрахованият или увредените трети лица са представили всички поискани документи, свързани с установяването на събитието и размера на вредите.

**Чл. 21.** (1) Обезщетението по задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ се определя и заплаща в левове.

(2) При превод на определеното обезщетение на чуждестранни лица в чужбина дължимата сума се преизчислява във валута по централния курс на Българската народна банка за деня на превода.

**Чл. 22.** Правата по договора за задължителната застраховка „Гражданска отговорност“ се погасяват с 5-годишна давност от деня на настъпването на застрахователното събитие.

### Раздел III

#### **Задължителна застраховка „Злополука“ - на пътниците в обществения транспорт**

**Чл. 23.** (1) Обект на застраховане по задължителната застраховка „Злополука“ са пътниците в средствата за обществен превоз, намиращи се в тях или в непосредствена близост до тях преди качване или след слизане.

(2) Не са обект на застраховане водачите на превозните средства и обслужващият персонал.

(3) За лицата по ал. 2 превозвачите в обществения превоз могат да сключат доброволна застраховка „Злополука“.

**Чл. 24.** Средства за обществен превоз на пътници са:

1. релсови превозни средства;
2. тролейбуси и автобуси;
3. въздухоплавателни средства;
4. всички видове морски и речни плавателни съдове;
5. въжени линии и влекове;
6. таксиметрови автомобили.

**Чл. 25.** (1) Задължителната застраховка „Злополука“ на пътниците в обществения транспорт е в сила само когато застрахователното събитие е настъпило на територията на Република България.

(2) Качването и слизането на пътниците по време на движение на превозното средство извън определените за тази цел места прекратява действието на застраховката, освен ако напускането на превозното средство в движение е предизвикано от непосредствена опасност за живота или здравето на пътника.

(3) Когато при условията на пътуване по ал. 1 извънредни причини наложат отклоняване на въздухоплавателно, морско или речно превозно средство, за времето на това отклонение застраховката е в сила.

**Чл. 26.** (1) За извършване на превозна дейност със средства за обществен превоз, придобити през текущата година, превозвачите са задължени в 15-дневен срок от възникването на застрахователния интерес (датата на получаване на разрешително за обществен превоз) да сключат задължителна застраховка „Злополука“ за времето до края на годината.

(2) Изискването по ал. 1 се отнася и за превозвачите, чиито средства за обществен превоз са спрени от експлоатация от съответните държавни органи и отново пуснати в експлоатация през текущата година с разрешение на тези органи.

**Чл. 27.** Отговорността на застрахователя за изплащане на застрахователната сума се поражда в случаите, когато вследствие на злополука, покрита по договора, е причинена смърт или трайна загуба на трудоспособност на пътник.

**Чл. 28.** (1) За злополука се счита всяко събитие, станало не по волята на застрахованото лице, настъпило по време на пътуване (включително при качване или слизане от превозното средство), което в резултат на внезапни и непредвидени действия или причини от външен произход в срок до една година от настъпването му е причинило смърт или трайна загуба на трудоспособност на застрахованото лице.

(2) За злополука се считат също:

1. изкълчвания, обтягания или скъсвания на тъкани, причинени от внезапно напрегане на собствени сили;
2. инфекции, при които заразната материя е проникнала в организма на пострадалото от злополука лице;
3. телесни увреждания или смърт, настъпили по време на превода при спасяване на своя или на чужд живот или на имущество.

**Чл. 29.** (1) Не са включени в обсега на застрахователното покритие на застраховката „Злополука“ и не се плаща за телесни увреждания или при смърт на застрахования, причинени вследствие на:

1. война, размирици или действия, имащи военен характер, бунтове, граждански вълнения и др. подобни;
2. опит за извършване или извършване на престъпление от общ характер или опит за самоубийство или самоубийство от застрахования;
3. болести от каквото и да е естество, включително епилептични припадъци или припадъци от други заболявания, кръвоизливи, парализи, стомашно-чревни инфекции и др., освен в случаите, когато в резултат на застрахователно събитие се породят болестни страдания и те причинят смърт или телесно увреждане;
4. преждевременно раждане или аборт на застраховано лице, освен ако те са предизвикани от настъпила злополука;
5. температурни влияния (простуда, измръзване, слънчев и топлинен удар), операции, облъчване, инжекции и други лечебни действия, доколкото те не са следствие от възникнала злополука;
6. алкохолни отравяния и пряко причинени от тях увреждания, употреба на упойващи, психотропни или други наркотични вещества;
7. земетресение или атомни и ядрени експлозии, радиоактивни продукти и замърсявания от тях, радиационно (йонизиращо) лъчение.

(2) За временна загуба на трудоспособност от злополука плащания не се дължат.

**Чл. 30.** (1) Превозвачите за обществен превоз на пътници са длъжни да притежават валидна застраховка „Злополука“ за минимална застрахователна сума 10 000 лв. за всяко събитие за всеки пътник.

(2) Застрахователите могат да предлагат доброволна застраховка за застрахователни суми над тези по ал. 1.

(3) Когато застрахователна полица по доброволно застраховане е сключена при условията на тази наредба за по-големи застрахователни суми от минималните по ал. 1, се счита, че задължителната застраховка „Злополука“ е включена в нея.

**Чл. 31.** (1) Договорът за задължителна застраховка „Злополука“ се сключва въз основа на писмено предложение от кандидата за застраховане - превозвач за обществен превоз на пътници, по образец на застрахователя.

(2) Застрахователят е длъжен да снабди застрахования превозвач с удостоверение за сключена задължителна застраховка за всяко превозно средство на превозвача, което трябва да съдържа името и адреса на застрахователя и годината на валидност на застраховката. Превозвачът е длъжен да постави удостоверението на видно място в превозното средство.

(3) Минималният размер на застрахователните премии по задължителната застраховка „Злополука“ се определя със заповед на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, която се обнародва в „Държавен вестник“.

**Чл. 32.** (1) Застрахователната премия по задължителната застраховка „Злополука“ се определя от застрахователя в процент от реализираните приходи от продадени билети и карти или като еднократна сума, договорена между страните. Определеният от застрахователя размер на застрахователната премия не може да бъде по-нисък от определения в заповедта на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“.

(2) Когато застрахователната премия е определена в процент от реализираните приходи, за да влезе в сила договорът за застраховка, превозвачът е длъжен да внесе определена сума, договорена между страните, която се включва в дължимата застрахователна премия.

(3) При разсрочено плащане, ако се закъсне със заплащането на разсрочените части от премията, застрахователят може да прекрати застрахователния договор не по-рано от 15 дни от деня, в който сключилият застраховката превозвач е получил писмено предупреждение. При заплащане на разсрочената част от премията след прекратяването на договора застраховката се възстановява считано от нула часа на деня, следващ плащането.

(4) Ако застрахователното събитие настъпи преди да е изтекъл срокът на предупреждението по ал. 3, застрахователната сума се дължи.

**Чл. 33.** При настъпване на събитие превозвачът е длъжен да уведоми застрахователя. Уведомяването може да извърши и пострадалият пътник или негови близки. Превозвачът е задължен да състави акт за злополука на увреденото лице с подробно описание на случая. Препис или фотокопии от акта се представя на застрахователя в 10-дневен срок от настъпването на злополуката. Акт за злополука може да не се съставя, ако тя е отразена в акт на компетентен орган по контрола на съответния вид транспорт. В този случай превозвачът снабдява пострадалия пътник или ползващите лица по чл. 34 със заверено копие от документа по предходното изречение.

**Чл. 34.** (1) При смърт или при пълна загуба на трудоспособност на застрахования пътник, настъпила вследствие на злополука, покрита по застраховката, застрахователят изплаща застрахователната сума по чл. 30.

(2) При частична загуба на трудоспособност на застрахования пътник се изплаща такъв процент от застрахователната сума, какъвто е процентът на трайната загуба на трудоспособност.

(3) Процентът на трайна загуба на трудоспособност се определя от ТЕЛК или от комисията по чл. 12, ал. 1 съгласно списък на травматичните болести и увреждания на застрахователя след окончателно и пълно стабилизиране на уврежданията на застрахования, но не по-рано от 3 месеца и не по-късно от една година от датата на събитието. При загуба на очи и при ампутация на крайници процентът може да се определи и без да се спазва тримесечният срок.

(4) Когато застрахованото увредено лице е имало вече определен процент трайна загуба на трудоспособност преди настъпването на злополуката, този процент не се взема под внимание при определянето на трайната загуба на трудоспособност от злополуката.

(5) Застрахователната сума се изплаща на увреденото лице, а при смърт - на законните му наследници.

(6) При смърт на непълнолетен, ограничено запретен или нетрудоспособен, който няма наследници, застрахователната сума се изплаща на лицата, които са го издържали.

(7) Ако пострадалото лице, съответно неговите наследници, не са навършили пълнолетие или са запрети, застрахователната сума се внася на тяхно име в търговска банка, получила разрешение от Българската народна банка за извършване на банкова дейност, за което застрахователят ги уведомява писмено.

(8) Ако починалият няма наследници или лица, които са го издържали, дължимата сума се внася в приход на Гаранционния фонд.

**Чл. 35.** (1) За изплащане на застрахователната сума на застрахователя се представят следните документи:

1. писмено искане;
2. билет, карта или друг документ, доказващ, че пострадалият е бил пътник;
3. документ по чл. 33;
4. препис от акта за смърт и удостоверение за наследници или протокол на ТЕЛК, съответно на комисията по чл. 12, ал. 1;
5. болнични листове, протоколи на ЛКК и други документи, както и обяснения, поискани от застрахователя.

(2) Ако са изплатени суми за трайна загуба на трудоспособност, те се приспадат от сумата, дължима за смърт, ако смъртта настъпи до една година от датата на злополуката.

**Чл. 36.** Дължимата застрахователна сума по задължителната застраховка „Злополука“ се заплаща в 15-дневен срок след представянето на всички поискани от застрахователя документи.

**Чл. 37.** Правата по договора за задължителната застраховка „Злополука“ се погасяват с 3-годишна давност от деня на настъпване на застрахователното събитие.

### Допълнителна разпоредба

**§ 1.** По смисъла на тази наредба:

1. Домакинство образуват лицата без оглед на родствената връзка помежду им, регистрирани на един адрес, живеещи заедно в обособени жилищни помещения и имащи общ бюджет.

2. „Увредено лице“ е лицето, получило увреждания в резултат на пътнотранспортно произшествие с участието на моторно превозно средство, чийто водач е застраховал гражданската си отговорност по тази наредба.

### Преходни и заключителни разпоредби

**§ 2** (1) Определените с чл. 9, ал. 1 размери на минималните застрахователни суми се прилагат от 1 януари 2004 г.

(2) За договорите за задължителна застраховка „Гражданска отговорност“, сключвани до края на 2003 г. и със срок на действие до 31.XII.2003 г., са в сила следните минимални застрахователни суми:

1. за неимуществени вреди - 100 000 лв. за всяко събитие при едно увредено лице и 150 000 лв. за всяко събитие при две и повече увредени лица независимо от техния брой;

2. за имуществени вреди - 70 000 лв. за всяко събитие.

**§ 3.** Наредбата се издава на основание чл. 77, ал. 4 от Закона за застраховането и е приета с решение № 04-Н от 24.IX.2003 г. на Комисията за финансов надзор.

Председател: **А. Апостолов**

# НАРЕДБА № 5

от 15 октомври 2003 г.

## за извършване на дейност като застрахователен брокер и застрахователен агент

(обн., ДВ, бр. 90 от 2003 г.)

### Г л а в а п ъ р в а ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

**Чл. 1.** С наредбата се уреждат условията и редът за издаване на разрешения за извършване на дейност като застрахователен брокер, както и дейността на застрахователния брокер и застрахователния агент, наричани по-нататък „брокер“ и „агент“.

**Чл. 2.** (1) Брокерът е търговец, който по възлагане и срещу възнаграждение осъществява посредничество за сключване и изпълнение на застрахователни и/или презастрахователни договори и свързаните с тях консултантски услуги.

(2) Агентът е физическо или юридическо лице, натоварено и упълномощено от застраховател да извършва срещу възнаграждение посочените в пълномощното действия от името и с последици за застрахователя.

**Чл. 3.** (1) Застрахователният брокер и застрахователният агент са длъжни да разкриват своя статут пред клиентите си.

(2) При осъществяване на дейността си брокерът е длъжен:

1. добросъвестно да изпълнява задълженията си по договора за възлагане;
2. да не използва получената информация във вреда на възложителя;
3. при приемане на застрахователна, съответно презастрахователна, премия и при получаване на застрахователно, съответно презастрахователно, обезщетение да ги предава незабавно на лицето, за което са предназначени.

(3) При осъществяване на дейността си агентът е длъжен да:

1. спазва принципа на доброволността в застраховането;
2. разяснява добросъвестно правата и задълженията на застрахованите по застрахователния договор с оглед защитата на техните интереси;
3. пази търговската тайна на застрахователя и неговия търговски престиж;
4. се легитимира при сключване на застрахователни договори;
5. вписва номера на легитимационния документ в застрахователните договори, които сключва.

**Чл. 4.** За извършване на дейност като брокер на територията на Република България е необходимо писмено разрешение от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“.

**Чл. 5.** (1) Възлагането по чл. 2, ал. 1 се извършва с писмен договор и може да включва всички или някои от обстоятелствата по чл. 43г, ал. 1 от Закона за застраховането.

(2) Не е необходимо сключването на писмен договор при възлагане на посредничество по задължителните застраховки по чл. 77, ал. 1, т. 1 и 2 от Закона за застраховането.

(3) За промяна и прекратяване на застрахователен, съответно презастрахователен, договор преди изтичането на срока им, както и за получаване на застрахователно обезщетение брокерът трябва да бъде изрично упълномощен за това с нотариално заверено пълномощно. Брокерът не може без разрешение на възложителя да прехвърля задълженията си другиму.

(4) Възлагането може да бъде и за сключване на застрахователен договор, по който се предвижда изплащането на застрахователно обезщетение или друга парична сума в полза на трето лице.

(5) Брокерът може да си служи с общи условия за приемане на възлагането.

### Г л а в а в т о р а УСЛОВИЯ ЗА ИЗДАВАНЕ НА РАЗРЕШЕНИЕ ЗА ИЗВЪРШАНЕ НА ДЕЙНОСТ КАТО ЗАСТРАХОВАТЕЛЕН БРОКЕР

**Чл. 6.** (1) Лице, което иска да му бъде издадено разрешение за извършване на дейност като застрахователен брокер, подава пред Комисията за финансов надзор писмено заявление, което съдържа:

1. наименование, седалище, адрес за кореспонденция, ИН по НДР и БУЛСТАТ, а за новоучредяващите се търговци - наименование, седалище и адрес за кореспонденция, като изрично се посочва, че търговецът е в процес на учредяване по смисъла на Търговския закон;

2. предмета на искането.

(2) Към заявлението се прилагат следните документи:

1. съдебно удостоверение за актуално състояние, а за новоучредяващи се търговци - решение за учредяване и за избор на ръководни органи, заверени с полагане на надпис „вярно с оригинала“ от представляващото заявителя лице;

2. копие от дружествен договор, устав или учредителен акт, заверено с полагане на надпис „вярно с оригинала“ от представляващото заявителя лице;

3. за лицата, които нямат предмет на дейност застрахователно посредничество – копие от решение на компетентния орган за промяна на предмета на дейност, заверено с полагане на надпис „вярно с оригинала“ от представляващото заявителя лице;

4. списък на лицето/лицата, което/които управлява(т) и/или представлява(т) заявителя, съдържащ името, адреса и ЕГН; когато член на органа, представляващ и управляващ заявителя, е юридическо лице, тези данни се представят за физическите лица, които са упълномощени да го представляват;

5. за лицето/лицата, които управлява(т) и/или представлява(т) заявителя, или осъществява(т) правомощията на управителни и представителни органи по упълномощаване, се представят:

а) нотариално заверени копия на документи, удостоверяващи наличието на висше образование, квалификация и професионален опит в застраховането; притежаването на професионален опит в застраховането по смисъла на чл. 43а, ал. 2 от Закона за застраховането се установява по отношение на поне едно от лицата по т. 5;

б) свидетелство за съдимост;

в) нотариално заверена декларация относно обстоятелствата по чл. 43а, ал. 1, т. 4, 5, 6 и 7 от Закона за застраховането;

г) нотариално заверена декларация по чл. 43а, ал. 1, т. 6 и 7 от Закона за застраховането от брокера - юридическо лице;

6. списък с адресите и телефоните на офисите, в които брокерът ще осъществява дейността си;

7. общи условия за приемане на възлагането, ако се предвиждат такива.

8. документ за платена такса по т. 2.9, буква „б“ от тарифатата - приложение към чл. 27, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор.

**Чл. 7.** За доказване на необходимия по чл. 43а, ал. 2 от Закона за застраховането професионален опит в застраховането се представят нотариално заверени копия от трудова или осигурителна книжка, нотариално заверен препис от съдебно решение или нотариално заверено копие от договор, уреждащ гражданското правоотношение, и/или други документи, които удостоверяват наличието на двегодишен стаж в и/или за застрахователно предприятие, застрахователен брокер или държавния застрахователен надзор.

**Чл. 8.** Застрахователните брокери представят в Комисията за финансов надзор до края на месеца, следващ шестмесечието, съответно годината, за която се отнасят, данни и справки по приложения № 1, 2 и 3.

**Чл. 9.** (1) Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, извършва проверка на представените документи по спазването на изискванията за издаване на разрешение.

(2) Когато заявлението отговаря на изискванията на закона и на наредбата, заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, се произнася в двумесечен срок по заявлението за издаване на разрешение по реда на глава пета от Закона за застраховането. Срокът за произнасяне по предходното изречение спира да тече за периода от датата на изпращане на искането за отстраняване на нередностите в заявлението и приложените към него документи до датата на получаване на допълнителните документи.

(3) В едномесечен срок от издаване на разрешението брокерът е длъжен да заплати дължимата такса по т. 2.3 от тарифата - приложение към чл. 27, ал. 2 от Закона за Комисията за финансов надзор за издаване на разрешение за извършване на дейност като брокер, след което разрешението му се връчва.

(4) За вписване в регистъра на застрахователните брокери, воден от Комисията за финансов надзор, брокерът е длъжен в едномесечен срок от получаване на разрешението да представи нотариално заверен препис от полица за сключена застраховка за професионална отговорност по чл. 43е от Закона за застраховането.

### Г л а в а т р е т а УВЕДОМЛЕНИЯ И ДНЕВНИК

**Чл. 10.** Брокерът е длъжен да уведомява писмено заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, за всяка промяна, свързана с обстоятелствата, послужили като основание за издаване на разрешението, в 15-дневен срок от настъпването на промяната.

**Чл. 11.** (1) При доброволен отказ от извършване на дейност като застрахователен брокер брокерът подава до заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, писмено заявление, което съдържа:

1. предмет на искането;

2. оригинала на издаденото разрешение по чл. 43б, ал. 2 от Закона за застраховането;

3. молба за отписване от публичния регистър на застрахователните брокери, воден от Комисията за финансов надзор.

(2) Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, се произнася в двуседмичен срок от подаването на заявлението по ал. 1.

**Чл. 12.** (1) Брокерът води дневник по чл. 50 от Търговския закон за сключените в резултат на своята дейност застрахователни, съответно презастрахователни договори.

(2) Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Застрахователен надзор“, утвърждава със заповед образец на дневника по ал. 1.

#### Г л а в а ч е т в ъ р т а ЗАСТРАХОВАТЕЛЕН АГЕНТ

**Чл. 13.** (1) Отношенията между застрахователя и агента се уреждат с писмен договор за застрахователно агентство.

(2) Преупълномощаване по договора за застрахователно агентство не се допуска.

(3) Застрахователят снабдява всеки агент със знак и с документ, който го легитимира като такъв. Легитимационният документ на агента съдържа:

1. фирмата на застрахователя;
2. номера и датата на разрешението за извършване на застрахователна дейност;
3. номера на легитимационния документ;
4. име, ЕГН и снимка на агента, а за едноличния търговец и юридическото лице - фирмата, седалище, адрес на управление, ИН по НДР, БУЛСТАТ, представляващ и управляващ юридическото лице;
5. видовете застраховки, за които е упълномощен;
6. срока на валидност;
7. подпис и печат на застрахователя.

**Чл. 14.** При осъществяване на дейността си агентът е длъжен да:

1. спазва принципа на доброволността в застраховането;
2. разяснява добросъвестно правата и задълженията на застрахованите по застрахователния договор с оглед защитата на техните интереси;
3. пази търговската тайна на застрахователя и неговия търговски престиж;
4. се легитимира при сключване на застрахователни договори;

**Чл. 15.** Списъкът на агентите по чл. 44а, ал. 4 от Закона за застраховането съдържа: трите имена, ЕГН, данни от документа за самоличност, номера на легитимационния документ, а за едноличен търговец и юридическо лице - фирма, седалище, адрес на управление, ИН по НДР, БУЛСТАТ, представляващ и управляващ юридическото лице.

#### ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

**§ 1.** Наредбата се издава на основание чл. 47 от Закона за застраховането и е приета с решение № 05-Н от 15.X.2003 г. на Комисията за финансов надзор.

**§ 2.** Отменят се Указания № 18 от 30.I.2002 г. на директора на Агенцията за застрахователен надзор.

Председател: **А. Апостолов**

Приложение № 1  
към чл. 8

#### Данни за брокера

1. Наименование на брокера по съдебна регистрация
2. Булстат и НДР
3. Седалище и адрес на управление, телефон, факс, е-поща
4. Офиси, в които извършва дейността - адрес, телефон, факс, е-поща
5. Представляващ и управляващ дружеството
6. Брой лица, заети с осъществяване на застрахователно-посредническата работа
7. Записан капитал
8. Застраховка професионална отговорност - застраховател, срок (от..... до.....), лимит на отговорност (лв.)

Представляващ:

( име, презиме, фамилия)

**Справка: Застрахователно посредничество**

Приложение № 2  
към чл. 8

Видове застраховки	Застрахователно дружество				Застрахователно дружество				Общо			
	брой договори	премиен приход	приход от комисиони	други приходи, свързани със застраховането	брой договори	премиен приход	приход от комисиони	други приходи, свързани със застраховането	брой договори	премиен приход	приход от комисиони	други приходи, свързани със застраховането
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Застраховка „Злополука“												
Застраховка „Заболяване“												
Застраховка на сухопътни превозни средства, без релсови превозни средства												
Застраховка на релсови превозни средства												
Застраховка на летателни апарати												
Застраховка на плавателни съдове												
Застраховка на товари по време на превоз												
Застраховка „Пожар“ и „Природни бедствия“												
Застраховка на „Щети на имущество“												
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на МПС - в т.ч. по „Зелена карта“												
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на летателни апарати												
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на плавателни съдове												
Застраховка „Обща гражданска отговорност“ - в т.ч. по задължителна застраховка „ГО на превозвачите“												
Застраховка на кредити												
Застраховка на гаранции												
Застраховка на разни финансови загуби												

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Застраховка на правни разности												
Помощ при пътуване												
Застраховка „Живот“ и рента - застраховка „Живот“ - застраховка за пенсия или рента												
Женитбена и детска застраховка												
Застраховка „Живот“, свързана с инвестиционен фонд												
Постоянна здравна застраховка												
Изкупуване на капитал												
Допълнителна застраховка												

*Забележка:* Когато брокерът работи с повече от двама застрахователи, се попълват аналогични колони за всеки следващ застраховател.

Представяващ: (подпис)

### Справка: Презастрахователно посредничество

Приложение № 3  
към чл. 8

Видове застраховки	Седант				Седант				Общо			
	брой договори	отстъпни премии	приход от комисиони	други приходи, свързани с презастрахователното посредничество	брой договори	отстъпни премии	приход от комисиони	други приходи, свързани с презастрахователното посредничество	брой договори	отстъпни премии	приход от комисиони	други приходи, свързани с презастрахователното посредничество
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Застраховка „Злополука“												
Застраховка „Заболяване“												
Застраховка на сухопътни превозни средства, без релсови превозни средства												
Застраховка на релсови превозни средства												
Застраховка на летателни апарати												
Застраховка на плавателни съдове												
Застраховка на товари по време на превоз												
Застраховка „Пожар“ и „Природни бедствия“												
Застраховка на „Щети на имущество“												



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на МПС - в т.ч. по „Зелена карта“												
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на летателни апарати												
Застраховка ГО, свързана с притежаването и използването на плавателни съдове												
Застраховка „Обща гражданска отговорност“ - в т.ч. по задължителна застраховка „ГО на превозвачите“												
Застраховка на кредити												
Застраховка на гаранции												
Застраховка на разни финансови загуби												
Застраховка на правни разноски												
Помощ при пътуване												
Застраховка „Живот“ и рента - застраховка „Живот“ - застраховка за пенсия или рента												
Женитбена и детска застраховка												
Застраховка „Живот“, свързана с инвестиционен фонд												
Постоянна здравна застраховка												
Изкупуване на капитал												
Допълнителна застраховка												

Забележка: Когато брокерът посредничи на повече от два седанта, се попълват аналогични колони за всеки следващ седант.

Представяващ:  
(подпис)

# ДЕЙНОСТТА НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ПРЕЗ ОКТОМВРИ 2003 ГОДИНА

## I. РЕШЕНИЯ НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

		№ на решението и дата на заседанието
<b>1. Вписа като публично дружество и емисия от ценни книжа в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН:</b>		
ПАРАХОДСТВО БЪЛГАРСКИ МОРСКИ ФЛОТ ЕАД	ВАРНА	424-ПД/15.10.2003
<b>2. Издаде временна забрана за публикуване на търговото предложение на:</b>		
ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД - СОФИЯ, и ЮНИОН ТУРС ООД - СОФИЯ, към акционерите на ДУНАВ ТУРС АД	РУСЕ	425-ТП/15.10.2003
<b>3. Издаде лицензия за доброволно здравно осигуряване на:</b>		
БЪЛГАРСКА ЗДРАВНА КОМПАНИЯ АД	СОФИЯ	426-ЗОД/15.10.2003
<b>4. Отмени указанията, издадени от директора на дирекция „Застрахователен надзор“, директора на Агенцията за надзор върху застраховането и хазарта и директора на Агенцията за застрахователен надзор</b>		427-У/15.10.2003
<b>5. Отне разрешението за извършване на дейност като инвестиционен посредник на:</b>		
ЕТЕВА БЪЛГАРИЯ АД	СОФИЯ	445-ИП/22.10.2003
<b>6. Отказа да издаде лицензия за доброволно здравно осигуряване на:</b>		
ЗДРАВНООСИГУРИТЕЛНА КОМПАНИЯ БЪЛГАРИЯ АД	СОФИЯ	446-ЗОД/22.10.2003
ЗДРАВНООСИГУРИТЕЛНО ДРУЖЕСТВО РОДОПИ АД	СОФИЯ	447-ЗОД/22.10.2003
<b>7. Вписа по реда на чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН емисия ценни книжа на:</b>		
ЕЛПРОМ ЗЕМ АД	СОФИЯ	474-Е/29.10.2003
МЕТРОН АД	С. ПРОЛЕША	475-Е/29.10.2003
ПАМПОРОВО АД	СМОЛЯН	476-Е/29.10.2003
<b>8. Потвърди проспекта за първично публично предлагане на акции:</b>		
ТИ БИ АЙ ЕВРОБОНД АД	СОФИЯ	477-Е/29.10.2003
<b>9. Отхвърли като неоснователна подадената жалба от:</b>		
ПОД АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ АД	СОФИЯ	478-ПОД/29.10.2003
срещу Заповед № 407-ПОД от 02.10.2003 г. на зам.-председателя на КФН, ръководещ управление „Осигурителен надзор“		

## II. ИНДИВИДУАЛНИ АДМИНИСТРАТИВНИ АКТОВЕ НА ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

Председателят на Комисията за финансов надзор:

<b>1. Разреши връщане на надвнесена сума на:</b>		
БФБ – СОФИЯ АД	СОФИЯ	428-ВТ/17.10.2003
КЮ БИ И ИНТЕРНЕТЪНЪЛ ИНШУРЪНС ЛИМИТИД – КЛОН СОФИЯ	СОФИЯ	430-ВТ/20.10.2003
ИНТЕРАМЕРИКАН БЪЛГАРИЯ ЗАД	СОФИЯ	432-ВТ/20.10.2003
ДЗИ АД	СОФИЯ	433-ВТ/20.10.2003
ЮНИТИ ИНВЕСТ – 99 АД	СОФИЯ	436-ВТ/20.10.2003
<b>2. Разреши връщане на погрешно внесена сума на:</b>		
ЗПАД АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ	СОФИЯ	431-ВТ/20.10.2003
ЕЙ АЙ ДЖИ ЛАЙФ (БЪЛГАРИЯ)		
ЖИВОТОЗОСТРАХОВАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО ЕАД	СОФИЯ	434-ВТ/20.10.2003
ЗПАД БУЛСТРАД	СОФИЯ	435-ВТ/20.10.2003
ЗПАД БУЛСТРАД	СОФИЯ	473-ВТ/28.10.2003

## III. ИНДИВИДУАЛНИ АДМИНИСТРАТИВНИ АКТОВЕ НА ЗАМЕСТНИК-ПРЕДСЕДАТЕЛИТЕ НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

УПРАВЛЕНИЕ „НАДЗОР НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“

Заместник-председателят, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“:

<b>1. Допусна до изпит за придобиване на право за извършване на дейност като инвестиционен консултант:</b>		
ДАНИЕЛ ЙОВЧЕВ ГАНЕВ		410-ИК/07.10.2003
<b>2. Задължи управителните органи на:</b>		
АЛБА - ВИА АД	СОФИЯ	411-ПД/07.10.2003
ПЪЛДИН ХОЛДИНГ АД	ПЛОВДИВ	412-ПД/07.10.2003
АРОМА АД	СОФИЯ	413-ПД/07.10.2003
БИОЕКО АД	ВАРНА	414-ПД/07.10.2003

ДЕТСКИ СВЯТ АД	ЯБЛАНИЦА	415-ПД/07.10.2003
ГАРАНТСТРОЙ АД	ТЪРГОВИЩЕ	416-ПД/07.10.2003
КММ-68 АД	ШУМЕН	417-ПД/07.10.2003
ИСКЪР ТРАНСПОРТ АД	ЧЕРВЕН БРЯГ	418-ПД/07.10.2003
ВЕГА АД	ПЛЕВЕН	459-ПД/24.10.2003
ПРОСОФТ АД	СОФИЯ	463-ПД/24.10.2003
ФИЛТЕКС АД	ПЛОВДИВ	470-ПД/27.10.2003
ВИНАРСКА ИЗБА ВРАЧАНСКА ТЕМЕНУГА АД	ВРАЦА	471-ПД/27.10.2003
<b>да отстранят непълнотите в представените отчети на дружествата за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
ВЪЗРАЖДАНЕ 26 ХОЛДИНГ АД	СОФИЯ	440-ПД/22.10.2003
ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ ДЕВНЯ АД	ДЕВНЯ	441-ПД/22.10.2003
ЕМПИ АД	С. ТОПОЛОВО	442-ПД/22.10.2003
МЕТАЛОКЕРАМИКА - И АД	ГР. ИСПЕРИХ	452-ПД/23.10.2003
ЮГОИЗТОЧЕН ХОЛДИНГ АД	СОФИЯ	453-ПД/23.10.2003
<b>да коригират отчетите на дружествата за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
РОДОПСКА СЛАВА АД	С. БЕНКОВСКИ	461-ПД/24.10.2003
<b>да коригират и отстранят непълнотите в отчета на дружеството за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
СЕРДИКА - КУЛА АД	КУЛА	443-ПД/22.10.2003
СЛЪНЧЕВИ ЛЪЧИ АД	ПРОВАДИЯ	451-ПД/23.10.2003
ОРФЕЙ - Б АД	БАТАК	454-ПД/23.10.2003
ВЕГА АД	ПЛЕВЕН	458-ПД/24.10.2003
ЮГОИЗТОЧЕН ХОЛДИНГ АД	СОФИЯ	464-ПД/24.10.2003
КЮСТЕНДИЛСКИ ПЛОД АД	КЮСТЕНДИЛ	466-ПД/27.10.2003
<b>да представят на регулиран пазар отчетите на дружествата за първото тримесечие на 2003 г.</b>		
СЕРДИКА - КУЛА АД,	КУЛА	444-ПД/22.10.2003
СЛЪНЧЕВИ ЛЪЧИ АД	ПРОВАДИЯ	450-ПД/23.10.2003
ОРФЕЙ - Б АД	БАТАК	455-ПД/23.10.2003
КЮСТЕНДИЛСКИ ПЛОД АД	КЮСТЕНДИЛ	467-ПД/27.10.2003
<b>да представят в КФН и на регулиран пазар отчетите на дружествата за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
МИЛКАНА АД	ЧЕРВЕН БРЯГ	462-ПД/24.10.2003
ХИМКО АД	ВРАЦА	468-ПД/27.10.2003
ЕСТЕР ИНВЕСТМЪНТ АД	ВЕЛИКО ТЪРНОВО	469-ПД/27.10.2003
ПЪТНИ СТРОЕЖИ - СЛИВЕН АД	СЛИВЕН	472-ПД/28.10.2003
<b>да представят в КФН отчетите на дружествата за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
ВЕГА АД	ПЛЕВЕН	460-ПД/24.10.2003
<b>да представят на регулиран пазар отчета на дружеството за второто тримесечие на 2003 г.</b>		
ИНСТРУМЕНТИ И ИЗДЕЛИЯ АД	СОФИЯ	484-ПД/30.10.2003
ПОБЕДА - ТВ АД	ТВЪРДИЦА	485-ПД/30.10.2003
ПЪТНИ СТРОЕЖИ - СЛИВЕН АД	СЛИВЕН	486-ПД/30.10.2003
ГЕРИЛА АД	ВЪРБИЦА	491-ПД/30.10.2003
СЕРДИКА - КУЛА АД	КУЛА	492-ПД/30.10.2003
ВИНАРСКА ИЗБА ВРАЧАНСКА ТЕМЕНУГА АД	ВРАЦА	493-ПД/30.10.2003
ОРФЕЙ - Б АД	БАТАК	494-ПД/30.10.2003
<b>да назначат по трудов договор директор за връзки с инвеститоритена дружеството</b>		
<b>3. Отписа като публично дружество от регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 ЗКФН:</b>		
МЕТАЛЕН АМБАЛАЖ АД	ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО	429-ПД/20.10.2003
МАЙР МЕЛНХОФ НИКОПОЛ АД	НИКОПОЛ	438-ПД/21.10.2003
РОКА БЪЛГАРИЯ АД	КАСПИЧАН	465-ПД/24.10.2003
<b>4. Задължи СД на:</b>		
НОНВО ТЕКС АД	СОФИЯ	449-ПД/23.10.2003
<b>да предложи на ОСА, което ще се проведе на 30.10.2003 г., да не подлага на гласуване т. 1 от дневния ред за отписване на дружеството от регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа до привеждане на поканата в съответствие с чл. 119, ал. 1, т. 1 и ал. 2 ЗППЦК</b>		
<b>5. Одобри програмното осигуряване на:</b>		
ДЖОРДЖО, НИКЪЛАС ЕНД ДЖОНАТАН КАПИТАЛ АД	ПЛОВДИВ	457-ИП/23.10.2003
СОМОНИ 2001 АД	СТАРА ЗАГОРА	482-ИП/29.10.2003
<b>6. Издаде разрешение на:</b>		
ВЕСЕЛИН СИМЕОНОВ РАЛЧЕВ		456-ИП/23.10.2003
<b>да придобие пряко повече от 10 на сто от акциите на</b>		
ДИЛИНГОВА ФИНАНСОВА КОМПАНИЯ АД	СОФИЯ	
<b>7. Във връзка със спазване изискванията на ЗКФН, ЗППЦК и на нормативните актове по прилагането им със заповед на заместник-председателя, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, бяха извършени проверки на:</b>		
• РЕАЛ ФИНАНС АД	ВАРНА	
• ВАРНЕНСКИ ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК АД	ВАРНА	

• ВАРЧЕВ ФИНАНС ЕООД	ВАРНА
• ТРЕЗОР АД	ВАРНА
• БУЛЕКС ИНВЕСТ АД	ВАРНА
• ФИКО ИНВЕСТ ООД	ВАРНА
• МАКЛЕР 2002 АД	ПЛОВДИВ
• ДЖОРДЖО, НИКЪЛАС ЕНД ДЖОНАТАН КАПИТАЛ АД	ПЛОВДИВ
• ЕВРОДИЛИНГ АД	БУРГАС
• ФИНАНСОВА КОМПАНИЯ ИЗТОК АД	БУРГАС
• ФИНКО ИНВЕСТМЪНТ АД	СОФИЯ
• СОМОНИ 2001 ООД	СТАРА ЗАГОРА

За приключените проверки са съставени и връчени констативни протоколи.

#### УПРАВЛЕНИЕ „ЗАСТРАХОВАТЕЛЕН НАДЗОР“

**Заместник-председателят, ръководещ управление „Застрахователен надзор“:**

**1. Одобрено назначаването на:**

ВАЛЕНТИН ИВАНОВ МИЛИНОВ за управител на клон на  
ЗК БУЛ ИНС АД СОФИЯ 421-ОЗ/ 15.10.2003

АЛБЕНА МЛАДЕНОВА ПЕТРОВА за актюер на  
ЗАД АРМЕЕЦ СОФИЯ 439-ОЗ/21.10.2003

**2. Издаде разрешение за извършване на дейност като застрахователен брокер на територията на Република България на:**

ЕСПЕТЕК ООД СОФИЯ 423-ЗБ/15.10.2003

ПЪРВА ЗАСТРАХОВАТЕЛНА БРОКЕРСКА КОМПАНИЯ АД СОФИЯ 437-ЗБ/20.10.2003

БРОКЕР КОНСУЛТ ИНС ООД СОФИЯ 487-ЗБ/30.10.2003

ДЖЕНЕРАЛ ИНШУРЪНС ЕООД СОФИЯ 488-ЗБ/30.10.2003

МАКЛЕР 03 ООД СОФИЯ 489-ЗБ/30.10.2003

**3. Отказа да издаде разрешение за извършване на дейност като застрахователен брокер на територията на Република България на:**

КОМЕТ ООД СОФИЯ 490-ЗБ/30.10.2003

**4. Не одобри избора на:**

ПЕТКО СТЕФАНОВ ТОНЧЕВ за управител на  
КЮ БИ И ИНТЕРНЕТЪНЪЛ ИНШУРЪНС ЛИМИТИД - КЛОН СОФИЯ СОФИЯ 495-ОЗ/31.10.2003

**5. Издаде Заповед № 274 от 31.X.2003 г. (пълният текст на заповедта в приложение № 1, с. 83)**

**6. Издаде Заповед № 275 от 31.X.2003 г. (пълният текст на заповедта в приложение № 2, с. 84)**

#### УПРАВЛЕНИЕ „ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР“

**Заместник-председателят, ръководещ управление „Осигурителен надзор“:**

**1. Издаде задължителни предписания на:**

ПОД АЛИАНЦ БЪЛГАРИЯ АД СОФИЯ 407-ПОД/02.10.2003

да внесе промени в електронната си страница, като коригира: 1. представените в раздел „ПОД „Алианц България“ АД“ данни за броя на осигурените лица към 31.12.2002 г. в съответствие с официално представената в КФН информация; 2. представените в раздел „Финансови резултати на дружествата от групата на „Алианц България Холдинг“, Бюлетин № 1 за 2003 г., в управлявания от дружеството доброволен пенсионен фонд в съответствие с официално представената в КФН информация

ПОК ДОВЕРИЕ АД СОФИЯ 408-ПОД/02.10.2003

да внесе промени в електронната си страница, като коригира: 1. представените в раздел „Инвестиционна политика - резултати“ данни за реализираната доходност от инвестиции за 2002 г. в управлявания от дружеството доброволен пенсионен фонд в съответствие с официално представената в КФН информация; 2. представения в раздел „Инвестиционна политика - резултати“ текст: „Постигнатите резултати безапелационно отреждат лидерската позиция на ПОК „Доверие“ АД по този важен показател; 3. представения в раздел „За компанията „Доверие“ през годините“ текст: „ПОК „Доверие“ се превръща в една от най-големите институции в страната, безспорен лидер на пазара на допълнително пенсионно осигуряване“.

**2. Одобрено изменение и допълнение в Правилника за допълнително доброволен пенсионно осигуряване на:**

СКПОК РОДИНА АД СОФИЯ 409-ПОД/03.10.2003

**3. Утвърди нови образци на справки за дейността на всички пенсионноосигурителни дружества и на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване, като отмени образците на справки, утвърдени от председателя на ДАОН на 04.10.2002 г.** 420-ПОД/08.10.2003

**4. Издаде разрешение на:**

ДЗИ - ПЕНСИОННО ОСИГУРЯВАНЕ АД - СОФИЯ, за управление на

ДЗИ - УНИВЕРСАЛЕН ПЕНСИОНЕН ФОНД

422-УПФ/15.10.2003

**5. Определи минимално равнище на доходността от инвестиране на средствата на професионалните пенсионни фондове за периода 01.10.2001 г. до 30.09.2003 г. в размер на 6,43 % на годишна база** 483-ПОД/29.10.2003

**IV. ВПИСАНИ ПРОМЕНИ В РЕГИСТРИТЕ  
НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

**В съответствие с чл. 5, ал. 1 от Наредбата за воденето и съхраняването на регистрите от Комисията за финансов надзор и за подлежащите на вписване обстоятелства през периода бяха:**

**а) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на регулираните пазари на ценни книжа  
по партидата на:**

РГ-02-0001	БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА – СОФИЯ АД	<u>Основание за вписване:</u> чл. 15, ал. 1, т. 6; чл. 15, ал. 2, т. 6 и 7
------------	------------------------------------	---

**б) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на инвестиционните посредници  
по партидата на:**

РГ-03-0190	АБВ ИНВЕСТИЦИИ ЕООД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0010	АВАЛ ИН АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0019	АКЦЕПТ ИНВЕСТ АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0074	АРГО-ИНВЕСТ АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0193	БАНКА ДСК АД	чл. 14, ал. 1, т. 6
РГ-03-0082	БАНКА ХЕБРОС АД	чл. 14, ал. 1, т. 6; чл. 16, ал. 1 т. 5
РГ-03-0179	БОРА ИНВЕСТ АД	чл. 16, ал.1, т. 5 и 16
РГ-03-0191	БРОКЕРС ГРУП АД	чл. 14, ал. 1, т. 21
РГ-03-0084	БУЛБАНК АД	чл. 16, ал. 1, т. 15
РГ-03-0098	БУЛЕКС ИНВЕСТ АД	чл. 16, ал. 1, т. 15
РГ-03-0117	БУЛИНВЕСТМЪНТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 18; чл. 16, ал. 1, т. 2 и 5
РГ-03-0206	БАЛКАНСКА КОНСУЛТАНТСКА КОМПАНИЯИП АД	чл. 16, ал. 1, т. 4
РГ-03-0146	ДЕЛТА СТОК АД	чл. 16, ал. 1, т. 5 и 16
РГ-03-0172	ЕВРОДИЛИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 8
РГ-03-0008	ЕВЪР АД	чл. 14, ал. 1, т. 16; чл. 16, ал. 1, т. 2
РГ-03-0186	ЕТЕВА БЪЛГАРИЯ АД	чл. 16, ал. 1, т. 18
РГ-03-0019	ИПФК АКЦЕПТ ИНВЕСТ АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0072	КАПМАН АД	чл. 16, ал. 1, т. 15
РГ-03-0126	КОРПОРАТИВНА ТЪРГОВСКА БАНКА АД	чл. 14, ал. 1, т. 6; чл. 16, ал. 1, т. 16
РГ-03-0178	МАКЛЕР 2002 АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0081	ОББ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16; чл. 16, ал. 1, т. 5 и 16
РГ-03-0188	ОДЕСОС 33 АД	чл. 16, ал. 1, т. 4
РГ-03-0079	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	чл. 16, ал. 1, т. 4 и 5
РГ-03-0176	РЕАЛ ФИНАНС АД	чл. 16, ал. 1, т. 5
РГ-03-0164	РОСЕКСИМБАНК АД	чл. 16, ал. 1, т. 16
РГ-03-0115	СТАТУС ИНВЕСТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16; чл. 16, ал. 1, т. 2 и 5
РГ-03-0095	ТЪ БИОХИМ АД	чл. 16, ал. 1, т. 4
РГ-03-0082	ТЪ ХЕБРОС АД	чл. 14, ал. 1, т. 6
РГ-03-0083	ТЪ ЮНИОНБАНК АД	чл. 16, ал. 1, т. 16
РГ-03-0061	ФИКО ИНВЕСТ ООД	чл. 16, ал. 1, т. 5 и 16
РГ-03-0201	ФИНКО ИНВЕСТМЪНТ АД	чл. 16, ал. 1, т. 4
РГ-03-0150	ФК ИЗТОК АД	чл. 14, ал. 1, т. 4, 5, 14, 16, 18, 21; чл. 16, ал. 1, т. 2, 5 и 16
РГ-03-0088	ЮНИТИ ИНВЕСТ-99 АД	чл. 16, ал. 1, т. 5

**в) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на инвестиционните дружества  
по партидата на:**

РГ-04-0002	ИД ЗЛАТЕН ЛЕВ АД	чл. 23, ал. 1, т. 20
------------	------------------	----------------------

**г) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа  
по партидата на:**

РГ-05-0602	АЛБА ВИА АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0385	АЛЕН МАК АД	чл. 21, т. 8 и 18
РГ-05-0636	АЛФА УУД БЪЛГАРИЯ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 И 19; чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0033	АРОМА АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0160	АСЕНОВГРАД БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0185	БАЛКАН АД	чл. 17, ал. 3, т. 4 и 6
РГ-05-0703	БАЛКАНКАР РЕКОРД АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 17
РГ-05-0639	БИОЕКО АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0230	БЛАГОЕВГРАД БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0554	БРАВО АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0180	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 15, 16, 18 и 21; чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0369	БЪДЕЩНОСТ АД	чл. 21, т. 8

РГ-05-0345	БЪЛГАРИЯ К АД	чл. 14, ал.1, т. 21
РГ-05-0814	БЪЛГАРСКА РОЗА СЕВТОПОЛИС АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 17
РГ-05-0053	БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0600	ВИНАРСКА ИЗБА ВРАЧАНСКА ТЕМЕНУГА АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0959	ВИНКОМ АД	чл. 17, ал. 3, т. 3
РГ-05-0054	ВЪЗРАЖДАНЕ 26 ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0371	ВЪЗХОД АД	чл. 14, ал. 1, т. 16, 21
РГ-05-0708	ГАЗСТРОЙМОНТАЖ АД	чл. 17, ал. 3, т. 9
РГ-05-0834	ГАРАНТСТРОЙАД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0156	ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0573	ГРАНДХОТЕЛ ВЕЛИКО ТЪРНОВО АД	чл. 14, ал. 1, т. 15, 16, 17, 18 и 21
РГ-05-0769	ДЕТСКИ СВЯТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23; чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0736	ДЖЕРМАН АД	чл. 14, ал. 1, т.т. 16,17,18 и 21
РГ-05-0201	ДУПНИЦА БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0552	ДЪБ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16
РГ-05-1071	ЕВРО ФИНАНС АД	чл. 20, ал. 1, т. 2
РГ-05-0056	ЕКИП 98 ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 18
РГ-05-0659	ЕКОФИЛТЪР АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0132	ЕЛЕКТРОНИКА АД	чл. 17, ал. 1, т. 2, буква „к“
РГ-05-0330	ЕЛЕКТРОАПАРАТУРЕН ЗАВОД АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0253	ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и т. 21
РГ-05-0171	ЕЛПО АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0275	ЕЛПРОМ ЗЕМ АД	чл. 14, ал. 1, т. 10 и 21; чл. 18, т. 13 и 14
РГ-05-0040	ЕМ ДЖИ ЕЛИТ ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16, 17, 18 и 21
РГ-05-1013	ЕМПИ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-1099	ЕНЕРГОРЕМОНТ БОБОВ ДОЛ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 21
РГ-05-1100	ЕНЕРГОРЕМОНТ ВАРНА АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-1098	ЕНЕРГОРЕМОНТ РУСЕ АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-1101	ЕНЕРГОРЕМОНТ ХОЛДИНГ ЕАД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0896	ЕСТЕР ИНВЕСТМЪНТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0190	ЗАВОД ЗА ШЛИФОВЪЧНИ МАШИНИ АД	чл. 17, ал. 3, т. 4 и 6
РГ-05-0142	ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ ДЕВНЯ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0590	ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ ПС ПЕРНИК АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 21
РГ-05-0652	ЗИНО АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 18
РГ-05-0735	ЗММ ЯКОРУДА АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0061	ИНДУСТРИАЛЕН КАПИТАЛ – ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 21
РГ-05-0062	ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД	чл. 21, т. 6 и 8
РГ-05-0421	ИНТЕРИОР АД	чл. 14, ал. 1, т. 16, 18 и 27
РГ-05-0860	ИНТРАНСМАШ ИНЖЕНЕРИНГ АД	чл. 17, ал. 1, т. 1, буква „к“
РГ-05-0520	ИСКЪР ТРАНСПОРТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0193	ИСПЕРИХ БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0250	КММ - 68 АД	чл. 14, ал. 1, т. 18, 19 и 23
РГ-05-0806	КОСТЕНЕЦ ХХИ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 17
РГ-05-0685	КЮСТЕНДИЛСКИ ПЛОД АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0877	МАЙР-МЕЛНХОФ-НИКОПОЛ АД	чл. 17, ал. 3, т. 9
РГ-05-0785	МЕТАЛЕН АМБАЛАЖ АД	чл. 17, ал. 3, т. 9
РГ-05-0335	МЕТАЛОКЕРАМИКА И АД	чл. 14, ал. 1, т. 23; чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-1090	МЕТРОН АД	чл. 14, ал. 1, т. 10, 11 и 21; чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0723	МИЛКАНА ЧЕРВЕН БРЯГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0718	МОНОЛИТ-СТИЛ АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0669	МОСТСТРОЙ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16, 18, 19 и 21
РГ-05-0069	НАПРЕДЪК ХОЛДИНГ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0863	НЕВЕН АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0661	НОНВОТЕКС АД	чл. 14, ал. 1, т. 23; чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0917	ОРФЕЙ Б АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0150	ПАЗАРДЖИК БТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16; чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0883	ПАМПОРОВО АД	чл. 14, ал. 1, т. 10, 18 и 19; чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-1112	ПАРАХОДСТВО БЪЛГАРСКИ МОРСКИ ФЛОТ ЕАД	чл. 17, ал. 1, т. 1, чл. 18, т. 14
РГ-05-0282	ПЕТРОЛ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 21
РГ-05-0181	ПЛЕВЕН БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0145	ПЛОВДИВ БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0223	ПЛОВДИВ ЮРИЙ ГАГАРИН БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0011	ПРОСОФТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0075	ПЪЛДИН ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0126	ПЪРВОМАЙ БТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 5 и 16; чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-1079	ПЪТНИ СТРОЕЖИ – СЛИВЕН АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0076	РАЗВИТИЕ ИНДУСТРИЯ ХОЛДИНГ АД	чл. 17, ал. 1, т. 1, буква „к“

РГ-05-0513	РИЛА - КАРДБОРД АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0704	РИЛА БОРОВЕЦ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16, 17, 18 и 21
РГ-05-0819	РИЛСКИ ЛЕН АД	чл. 17, ал. 3, т.
РГ-05-0846	РОДОПСКА СЛАВА АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0611	РОКА БЪЛГАРИЯ АД	чл. 17, ал. 3, т. 6; чл. 21, т. 19
РГ-05-0881	СВЕТЛИНА АД	чл. 14, ал. 1, т. 10 и 11; чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0870	СВ. СВ. КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0897	СЕРДИКА – КУЛА АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0073	СИНЕРГОН ХОЛДИНГ АД	чл. 17, ал. 3, т. 4
РГ-05-0319	СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-1053	СЛЪНЧЕВИ ЛЪЧИ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0684	СОФАРМА АД	чл. 17, ал. 1, т. 2, буква „а“
РГ-05-0264	СОФИЯ БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0266	СОФИЯПЛАСТ АД	чл. 21, т. 8
РГ-05-0413	ТРАНССТРОЙ - БУРГАС АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 18; чл. 17, ал. 3, т. 4 и 6
РГ-05-1109	ТЪ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0338	УНИМАШ АД	чл. 14, ал. 1, т. 16 и 17
РГ-05-0702	ФИЛТЕКС АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0032	ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД	чл. 17, ал. 1, т. 2, буква „к“
РГ-05-1060	ХРАНИНВЕСТ – ХРАНМАШКОМПЛЕКТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 6
РГ-05-0506	ХАСКОВО БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0668	ХИМКО АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0032	ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД	чл. 17, ал. 1, т. 2, буква „к“
РГ-05-0123	ШУМУН БТ АД	чл. 17, ал. 3, т. 2
РГ-05-0093	ЮГОИЗТОЧЕН ХОЛДИНГ АД	чл. 14, ал. 1, т. 23
РГ-05-0779	ЯЙЦА И ПТИЦИ ЗОРА АД	чл. 17, ал. 3, т. 6

**д) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки  
с ценни книжа и инвестиционни консултации  
по партидата на:**

РГ-06-0630	ВАСИЛ ПЛАМЕНОВ КАРАИВАНОВ	чл. 25, ал. 1, т. 1
РГ-06-0099	НИКОЛАЙ КРУМОВ ВАСИЛЧЕВ	чл. 25, ал. 1, т. 4
РГ-06-0607	ИВАН МИЛЧЕВ БОНЧЕВ	чл. 25, ал. 1, т. 4
РГ-06-0172	ТОМИСЛАВ ДИМИТРОВ СТОЯНОВ	чл. 25, ал. 1, т. 3

**е) вписани промени в обстоятелствата  
в регистъра на управляващите дружества  
по партидата на:**

РГ-08-0002	УД ЕЛАНА ФОНД МЕНИДЖМЪНТ АД	чл. 14, ал. 1, т. 18
------------	-----------------------------	----------------------

**ж) вписани промени в обстоятелствата  
във връзка с изискването на чл. 95 ЗППЦК за представени тримесечни отчети  
и в съответствие с чл. 17, ал. 1, т. 4 от Наредбата за воденето и съхраняването на регистрите  
от Комисията за финансов надзор**

**Отчети за II тримесечие на 2003 г.**

РГ-05-0763	ДРУЖБА АД	РГ-05-1107	ПРОМОТА БЪЛГАРИЯ ЕАД
РГ-05-0520	ИСКЪР ТРАНСПОРТ АД	РГ-05-1108	ПРОМОТА АЕРОПАРК ЕАД

**Отчети за III тримесечие на 2003 г.**

РГ-05-0433	АКУМПЛАСТ АД	РГ-05-0185	БАЛКАН АД	РГ-05-1082	БЪЛГАРО-АМЕРИКАНСКА КРЕДИТНА БАНКА АД
РГ-05-0045	АКЦИОНЕР ФАВОРИТ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0380	БАЛКАНКАР ЗАРЯ АД	РГ-05-0814	БЪЛГАРСКА РОЗА – СЕВТОПОЛИС АД
РГ-05-0046	АЛБЕНА АД	РГ-05-0703	БАЛКАНКАР РЕКОРД АД	РГ-05-0577	БЪЛГАРСКА РОЗА АД
РГ-05-0385	АЛЕН МАК АД	РГ-05-0784	БЕЛОПАЛ АД	РГ-05-0339	БЪЛГАРСКА РОЗА ПЛОВДИВ АД
РГ-05-0466	АЛКОМЕТ АД	РГ-05-1046	БЕНТОНИТ АД	РГ-05-0053	БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0047	АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-1040	БИОВЕТ АД	РГ-05-0447	ВАМО АД
РГ-05-0812	АСЕНОВА КРЕПОСТ АД	РГ-05-0554	БРАВО АД	РГ-05-0536	ВАПЦАРОВ АД
РГ-05-0160	АСЕНОВГРАД БТ АД	РГ-05-0441	БУКЕТ АД		
РГ-05-0585	АУТОБОХЕМИЯ АД	РГ-05-0050	БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД		
		РГ-05-0180	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД		

РГ-05-0418 ВАРНА ПЛОД АД	РГ-05-0061 ИНДУСТРИАЛЕН КАПИТАЛ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0020 НАШ ДОМ БЪЛГАРИЯ ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0337 ВЕЛБЪЖД АД	РГ-05-0100 ИНДУСТРИАЛНА ХОЛДИНГОВА КОМПАНИЯ АД	РГ-05-0863 НЕВЕН АД
РГ-05-0367 ВЕЛПА-91 АД	РГ-05-0638 ИНСТИТУТ ПО ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ АД	РГ-05-0837 НЕЗАВИСИМОСТ – 40 АД
РГ-05-0175 ВИНЗАВОД АД	РГ-05-0624 ИНСТРУМЕНТИ И ИЗДЕЛИЯ АД	РГ-05-0651 НЕОХИМ АД
РГ-05-0959 ВИНКОМ АД	РГ-05-0421 ИНТЕРИОР АД	РГ-05-0165 НИТЕКС – 50 АД
РГ-05-0579 ВИПОМ АД	РГ-05-0211 ИНТЕРТРАВЕЛ СЪРЗИС	РГ-05-0661 НОНВОТЕКС АД
РГ-05-0309 ВИТАПРОТ-СЛАВЯНОВО АД	РГ-05-0860 ИНТРАНСМАШ ИНЖЕНЕРИНГ АД	РГ-05-0001 ОББ АД
РГ-05-0591 ВРАТИЦА АД	РГ-05-0193 ИСПЕРИХ БТ АД	РГ-05-0035 ОБЩИНА СВИЩОВ
РГ-05-0371 ВЪЗХОД АД	РГ-05-0140 ИТЕМ – ИНЖЕНЕРИНГ АД	РГ-05-1088 ОБЩИНА СЛИВЕН
РГ-05-0321 ГАМАКАБЕЛ АД	РГ-05-0757 КАБИЛЕ – ЛБ АД	РГ-05-0559 ОЛОВНО-ЦИНКОВ КОМБИНАТ АД
РГ-05-0022 ГАРАНТ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0530 КАЛИАКРА АД	РГ-05-0717 ОПТИЧНИ ТЕХНОЛОГИИ АД
РГ-05-1043 ГРАНД ХОТЕЛ ВАРНА АД	РГ-05-0456 КАПРОНИ АД	РГ-05-0543 ОРГАХИМ АД
РГ-05-0573 ГРАНД ХОТЕЛ ВЕЛИКО ТЪРНОВО АД	РГ-05-0198 КАРЛОВСКА КОПРИНА АД	РГ-05-0751 ОРГТЕХНИКА АД
РГ-05-0238 ДЕКОТЕКС АД	РГ-05-0250 КММ -68 АД	РГ-05-0071 ОРЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0277 ДЕСПРЕД АД	РГ-05-0750 КОМАРС АД	РГ-05-0295 ОРИГИНАЛ АД
РГ-05-0769 ДЕТСКИ СВЯТ АД	РГ-05-0064 КОМХОЛДИНГ АД	РГ-05-0150 ПАЗАРДЖИК БТ АД
РГ-05-0736 ДЖЕРМАН АД	РГ-05-0089 КОНТИНЕНТАЛ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0883 ПАМПОРОВО АД
РГ-05-0493 ДОБРОТИЦА – БСК АД	РГ-05-0164 КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД ОДЕСОС АД	РГ-05-0376 ПАРК ХОТЕЛ САНК ПЕТЕРБУРГ АД
РГ-05-0095 ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0903 КОРАДО – БЪЛГАРИЯ АД	РГ-05-0282 ПЕТРОЛ АД
РГ-05-0055 ДОВЕРИЕ ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0101 КОРПОРАЦИЯ СЪЕДИНЕНИЕ АД	РГ-05-0296 ПЕТЪР КАРАМИНЧЕВ АД
РГ-05-0411 ДРУЖБА АД	РГ-05-0806 КОСТЕНЕЦ ХХИ АД	РГ-05-0632 ПЕЩОРЕМОНТ АД
РГ-05-0431 ДРУЖБА СТИЛ АД	РГ-05-0470 КОТЛОСТРОЕНЕ АД	РГ-05-0414 ПИРИНХАРТ АД
РГ-05-0821 ДУНАВ ТУРС АД	РГ-05-0546 КРАМЕКС АД	РГ-05-0415 ПИШЕЩИ МАШИНИ АД
РГ-05-0201 ДУПНИЦА БТ АД	РГ-05-0389 КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД	РГ-05-0181 ПЛЕВЕН БТ АД
РГ-05-0552 ДЪБ АД	РГ-05-0873 КРЕСОПЛАСТ АД	РГ-05-0145 ПЛОВДИВ БТ АД
РГ-05-1071 ЕВРО – ФИНАНС АД	РГ-05-0174 ЛОВЕЧТУРС АД	РГ-05-0223 ПЛОВДИВ ЮРИЙ ГАГАРИН - БТ АД
РГ-05-1067 ЕЗТУР АД	РГ-05-0737 ЛОТОС АД	РГ-05-0481 ПОБЕДА - ТВ АД
РГ-05-0056 ЕКИП 98 ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0864 ЛУКОЙЛ НЕФТОХИМ БУРГАС АД	РГ-05-0805 ПОЛИГРАФИЯ АД
РГ-05-0057 ЕКОИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0143 ЛЪВ АД	РГ-05-0034 ПОЛИМЕРИ АД
РГ-05-0659 ЕКОФИЛТЪР АД	РГ-05-0601 М+С ХИДРАВЛИК АД	РГ-05-0797 ПРОКОН – 90 АД
РГ-05-0330 ЕЛЕКТРОАПАРАТУРЕН ЗАВОД АД	РГ-05-0877 МАЙР МЕЛНХОФ НИКОПОЛ АД	РГ-05-0011 ПРОСОФТ АД
РГ-05-0253 ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД	РГ-05-0495 МАК АД	РГ-05-1091 ПРОУЧВАНЕ И ДОБИВ НА НЕФТ И ГАЗ АД
РГ-05-0132 ЕЛЕКТРОНИКА АД	РГ-05-0364 МАНУЕЛА АД	РГ-05-0407 ПТИЦЕВЪДСТВО ЛОМЦИ АД
РГ-05- 0816 ЕЛЕНИТЕ АД	РГ-05-0217 МАРИЦАТЕКС АД	РГ-05-0675 ПЪЛДИН ЕР АД
РГ-05-0006 ЕЛКАБЕЛ АД	РГ-05-0714 МАШСТРОЙ АД	РГ-05-0075 ПЪЛДИН ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0275 ЕЛПРОМ ЗЕМ АД	РГ-05-0501 МЕДИКА АД	РГ-05-0907 ПЪРВИ МАЙ 50 АД
РГ-05-0336 ЕЛХИМ ИСКРА АД	РГ-05-0065 МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0126 ПЪРВОМАЙ БТ АД
РГ-05-0644 ЕМКА АД	РГ-05-0406 МЕСОКОМБИНАТ БУРГАС АД	РГ-05-0688 РЕЗЕРВНИ ЧАСТИ АД
РГ-05-0886 ЕНЕРГИЯ АД	РГ-05-0785 МЕТАЛЕН АМБАЛАЖ АД	РГ-05-0535 РЕКОРД АД
РГ-05-1099 ЕНЕРГОРЕМОНТ БОБОВДОЛ АД	РГ-05-0317 МЕТАЛИК АД	РГ-05-0077 РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ АД
РГ-05-1101 ЕНЕРГОРЕМОНТ ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0973 МЕТАЛОПАК АД	РГ-05-0513 РИЛА – КАРДБОРД АД
РГ-05-0715 ЗАВОД ЗА ГОЛЯМОГАБАРИТНИ МЕТАЛОРЕЖЕЩИ МАШИНИ АД	РГ-05-0218 МЕТИЗИ АД	РГ-05-0079 РОДНА ЗЕМЯ ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0190 ЗАВОД ЗА ШЛШФОВЪЧНИ МАШИНИ АД	РГ-05-1090 МЕТРОН АД	РГ-05-0846 РОДОПСКА СЛАВА АД
РГ-05-0037 ЗЕНИТ АГРОХОЛДИНГ АД	РГ-05-0731 МЕХАПЛАСТ АД	РГ-05-0910 РОЗАХИМ АД
РГ-05-0652 ЗИНО-К АД	РГ-05-0835 МЕХАТРОНИКА АД	РГ-05-0881 СВЕТЛИНА АД
РГ-05-1045 ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ АД	РГ-05-0161 МИЗИЯ – 96 АД	РГ-05-0410 СВИНЕВЪДСТВО- ПРЕСЛАВЕЦ АД
РГ-05-0119 ЗММ – МЕТАЛИК АД	РГ-05-0305 МОМИНА КРЕПОСТ АД	РГ-05-0405 СВИНЕВЪДСТВО - СТАМБОЛОВО АД
РГ-05-0889 ЗММ НОВА ЗАГОРА АД	РГ-05-0718 МОНОЛИТ СТИЛ АД	РГ-05-0081 СЕВЕР ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0735 ЗММ ЯКОРУДА АД	РГ-05-0669 МОСТСТРОЙ АД	РГ-05-0091 СЕВЕРКООП ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0489 ЗММ-СЛИВЕН АД	РГ-05-0069 НАПРЕДЪК ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0798 СЕВКО АД
РГ-05-0801 ИЗГРЕВ – 66 АД		РГ-05-0700 СЕРДИКОМ АД
РГ-05-0060 ИЗОТСЕРВИЗ ХОЛДИНГ АД		РГ-05-0698 СИНЕРГОН ТЕКСТИЛ АД



РГ-05-0247 СИРМА АД	РГ-05-1106 ТБ ЮНИОНБАНК АД	РГ-05-0170 ХИДРОЕЛЕМЕНТИ И СИСТЕМИ АД
РГ-05-0350 СИСТЕМИ ЗА ТЕЛЕОБРАБОТКА И МРЕЖИ АД	РГ-05-1097 ТЕЦ МАРИЦА 3 АД	РГ-05-0874 ХИММАШ АД
РГ-05-0122 СКЛАДОВА ТЕХНИКА АД	РГ-05-0829 ТМ – РАДОМИР АД	РГ-05-0687 ХИМПРОДУКТ АД
РГ-05-0319 СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА АД	РГ-05-0550 ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ АД	РГ-05-0032 ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД
РГ-05-0587 СЛЪНЧЕВ ДЕН АД	РГ-05-0820 ТРАКИЙСКИ ПАМУК АД	РГ-05-0017 ХОЛДИНГ ВАРНА А АД
РГ-05-0711 СМП - БУХОВО АД	РГ-05-0334 ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД	РГ-05-0105 ХОЛДИНГ КООП ЮГ АД
РГ-05-0264 СОФИЯ БТ АД	РГ-05-0388 УНИМАШ АД	РГ-05-0012 ЦКБ АД
РГ-05-0151 СПАРКИ ЕЛТОС АД	РГ-05-0176 ФАЗАН АД	РГ-05-0070 ЧЕРНОМОРСКИ ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0724 СТОМАНА АД	РГ-05-0306 ФАЗЕРЛЕС АД	РГ-05-0882 ЧУГУНОЛЕЕНЕ АД
РГ-05-0301 СТОМАНЕНИ ТРЪБИ АД	РГ-05-0702 ФИЛТЕКС АД	РГ-05-0808 ШЕРАТОН СОФИЯ БАЛКАН АД
РГ-05-0019 СТРОЙИНВЕСТ ХОЛДИНГАД	РГ-05-0667 ФОРМОПЛАСТ АД	РГ-05-0163 ШУМЕН БТ АД
РГ-05-0289 СТРОЙТЕХНИКА АД	РГ-05-0092 ФС ХОЛДИНГ АД	РГ-05-0111 ЮТЕКС ХОЛДИНГ АД
РГ-05-0219 СТЪКЛОПЛАСТИК АД	РГ-05-0762 ХАН КРУМ АД	РГ-05-0338 ЯВОР АД
РГ-05-1109 ТБ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТ АД	РГ-05-0506 ХАСКОВО БТ АД	РГ-05-0476 ЯВОР АД
РГ-05-1086 ТБ БЪЛГАРСКА ПОЩЕНСКА БАНКА АД	РГ-05-0086 ХД ДУНАВ АД	РГ-05-0779 ЯЙЦА И ПТИЦИ ЗОРА АД

**V. УВЕДОМЛЕНИЯ ПО ЧЛ. 145 ЗППЦК**

**В изпълнение на изискванията на чл. 145 ЗППЦК за разглеждания период в Комисията за финансов надзор са постъпили уведомления за промяна на дяловото участие в следните дружества:**

БЕНТОНИТ АД	В.К.MINERAL TRADING LIMITED - непряко чрез сключване на споразумение за съвместно упражняване на правата по акциите
БЕНТОНИТ АД	ТОСКАНА-98 ООД - непряко чрез сключване на споразумение за съвместно упражняване на правата по акциите
БЕНТОНИТ АД	РИВАЛ 5 ЕООД - непряко чрез сключване на споразумение за съвместно упражняване на правата по акциите
БЕНТОНИТ АД	INVEX MANAGEMENT & KONSULTINGAG - непряко чрез сключване на споразумение за съвместно упражняване на правата по акциите
БЕНТОНИТ АД	ENIST HOLDINGS LIMITED - непряко чрез сключване на споразумение за съвместно упражняване на правата по акциите
БЕНТОНИТ АД	БЕНТОНИТ-98 ООД
БЪДЕЩНОСТ	ДЖИ ТИ АЙ - КОМПЮТРИ ЕООД
БЪДЕЩНОСТ АД	GTI SCOPIE LIMITED
БЪДЕЩНОСТ АД	GTI SCOPIE LIMITED - като свързано лице
БЪДЕЩНОСТ АД	ЗАВОД ЗА ХАРТИЯ АД
БЪЛГАРСКА РОЗА ПЛОВДИВ АД	ИД НАДЕЖДА АД
БЪЛГАРСКА РОЗА ПЛОВДИВ АД	АНАСТАСИЯ ГЕОРГИЕВА МАРИНОВА
ВИПОМ АД	АНГЕЛ РУМЕНОВ ГЕОРГИЕВ
ВРАТИЦА АД	ЕЪР СИСТЕМС ЕООД
ВРАТИЦА АД	ФК ЕВЪР АД
ДОВЕРИЕ ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ АД	BALKAN FUND LLC
ДОВЕРИЕ ОБЕДИНЕН ХОЛДИНГ АД	РАКАНО В. V.
ДУНАВ ТУРС АД	ЮНИОН ТУРС ООД
ДУНАВ ТУРС АД	ЮНИОН ТУРС ООД - непряко след сключване на споразумение за следване на обща политика по управление на дружеството

ДУНАВ ТУРС АД  
ДУНАВ ТУРС АД  
ДУНАВ ТУРС АД

ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД  
ЕЛПРОМ ЗЕМ АД  
ЕЛПРОМ ЗЕМ АД  
ЕЛПРОМ ЗЕМ АД

ЕЛХИМ ИСКРА АД  
ЕЛХИМ ИСКРА АД  
ЗИНО АД  
ЗИНО АД  
ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ АД  
КАБИЛЕ ЛБ АД  
КАБИЛЕ ЛБ АД  
КАБИЛЕ ЛБ АД  
КАБИЛЕ ЛД АД  
КАУЧУК АД  
КАУЧУК АД  
МЕСОКОМБИНАТ БУРГАС АД  
МЕСОКОМБИНАТ БУРГАС АД

МОНОЛИТ СТИЛ АД  
ПЛОВДИВ БТ АД  
ПОЛИМЕРИ АД  
ПРОУЧВАНЕ И ДОБИВ  
НА НЕФТ И ГАЗ АД  
РОКА БЪЛГАРИЯ АД  
СВЕТЛИНА АД  
СЕВКО АД  
СЕВКО АД  
СИЛА ХОЛДИНГ АД  
СИНЕРГОН ТЕКСТИЛ АД  
СИНЕРГОН ТЕКСТИЛ АД  
СИНЕРГОН ТЕКСТИЛ АД  
СИНЕРГОН ТЕКСТИЛ АД  
СОФИЯПЛАСТ АД  
СОФИЯПЛАСТ АД

СОФИЯПЛАСТ АД  
СОФИЯПЛАСТ АД  
ХД ДУНАВ АД  
ХОЛДИНГ АСЕНОВА КРЕПОСТ АД  
ХОЛДИНГ АСЕНОВА КРЕПОСТ АД

ИСТРУМ ТРАВЪЛС ЛТД.  
ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД  
ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД -  
непряко след сключване на споразумение за  
следване на обща политика по управление на  
дружеството  
СИЛА ХОЛДИНГ АД  
ЗЛАТЕН ЛЕВ ХОЛДИНГ АД  
ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД  
ИНДУСТРИАЛЕН ХОЛДИНГ БЪЛГАРИЯ АД  
- като свързано лице  
СИ ЕС ПИ ФЪНД МЕНИДЖЪРС ООД, САЩ  
ПИМБ АД  
`ЗИНО - 98 АД  
ТЕХМАШ ООД  
С ТРАВЕЛ ООД  
ХЕНГЕЛО ЛИМИТИД ООД  
АНФИЙЛД ФАЙНЪНС ЛИМИТИД  
ГЛОНИ ЛИМИТИД  
ТК-ХОЛД АД  
ЮГ МАРКЕТ ИНВЕСТМЪНТ ЕООД  
СИГМА КОНСУЛТИНГ ООД  
КООПЕРАЦИЯ ЗЪРНО  
МЕСОПРЕРАБОТВАТЕЛНА ХОЛДИНГОВА  
КОМПАНИЯ  
ИП МАРКЕТ ЮГ АД  
ФИНАНСКОНСУЛТ ЕООД  
БЪЛГАРСКА ХОЛДИНГОВА КОМПАНИЯ АД

ХИМИМПОРТ АД  
КЕРАМИК ХОЛДИНГ АГ ЛАУФЕН  
СТЕФАН ВАЛЕНТИНОВ СТЕФАНОВ  
ФИНАНС КОНСУЛТИНГ 2002 ЕАД  
СЕВЕРКООП - ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД  
ТОЙОТА ТИКСИМ ЕООД  
КРАТОС 22 АД  
СИНЕРГОН ХОЛДИНГ  
СИНЕРГОН ХОЛДИНГ - като свързано лице  
ОМЕГА БИ ДИ ХОЛДИНГ АД  
ФАБРИКАНТЕС ДЕ МЕНАХЕС С-А  
ФАБРИКАНТЕС ДЕ МЕНАХЕС С-А - като  
свързано лице  
СОФИЯ ПЛАСТ 96 АД  
АУТОБАР ГРУП Б. В.  
БОРИС ТОДОРОВ ТОПАЛСКИ  
ИНПЛАСТРЕЙД АД  
МУЛМИКС ООД

**ЗАПОВЕД № 274****София, 31.10.2003 г.**

На основание чл. 16, ал. 1, т. 9 от Закона за Комисията за финансов надзор и чл. 9, ал. 4 и чл. 31, ал. 3 от Наредба № 4 от 24 септември 2003 г. за задължителното застраховане,

**О П Р Е Д Е Л Я М:**

1. Минималния размер на застрахователните премии по задължителната застраховка по чл. 77, ал. 1, т. 1 от Закона за застраховането „Гражданска отговорност“ - на собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства, при минимални застрахователни суми по чл. 9, ал. 1 от Наредбата за задължителното застраховане, както следва:

<b>Вид моторни превозни средства</b>	<b>Годишни минимални застрахователни премии (в лева)</b>
<b>1. Леки автомобили с кубатура:</b>	
- до 800 куб. см включително	49
- до 1300 куб. см включително	61
- до 1800 куб. см включително	73
- до 2500 куб. см включително	92
- над 2500 куб. см	116
<b>2. Мотопеди до 50 куб. см</b>	9
<b>3. Мотоциклети:</b>	
- до 125 куб. см включително	19
- до 250 куб. см включително	21
- до 350 куб. см включително	25
- до 490 куб. см включително	32
- до 750 куб. см включително	34
- над 750 куб. см	43
<b>4. Триколки с обща маса до 400 кг</b>	19
<b>5. Автобуси:</b>	
- до 11 места, включително на водача	82
- до 22 места, включително на водача	104
- до 35 места, включително на водача	120
- над 35 места, включително на водача	130
<b>6. Тролейбуси и трамвайни мотриси единични и съчленени</b>	121
<b>7. Товарни автомобили с товароносимост:</b>	
- до 1,5 т. включително	69
- до 3,5 т включително	89
- до 6 т включително	96
- до 10 т включително	125
- до 16 т включително	128
- над 16 т	138
<b>8. Прикачени устройства към МПС с товароносимост:</b>	
- до 0,5 т включително	9
- до 1 т включително	14
- до 1,5 т включително	21
- до 3,5 т включително	23
- до 6 т включително	25
- до 10 т включително	31
- до 16 т включително	36
- над 16 т	43
<b>9. Влекачи - обикновени и седлови</b>	131
<b>10. Специализирани строителни машини</b>	93
<b>11. Трактори, регистрирани за движение по пътната мрежа:</b>	
- от 15 к.с. до 25 к.с. включително	26
- от 25 к.с. до 50 к.с. включително	31
- над 50 к.с.	35
<b>12. Други самоходни машини и самоходна земеделска и горска техника с мощност на двигателя над 18 киловата</b>	27
<b>13. Електрокари и мотокари</b>	8

2. Минималния размер на застрахователните премии по задължителната застраховка по чл. 77, ал. 1, т. 2 от Закона за застраховането „Злополука“ - на пътниците в обществения транспорт, при минимална застрахователна сума по чл. 30, ал. 1 от Наредбата за задължителното застраховане, както следва:

Средства за обществен превоз на пътници	Годишни минимални застрахователни премии	
	еднократна премия (в лева)	в процент от реализираните приходи
1. Релсови превозни средства	10 лв.	0,70 %
2. Тролейбуси и автобуси	10 лв.	0,70 %
3. Таксиметрови автомобили	10 лв.	0,70 %
4. Въжени линии и влекове	12 лв.	0,90 %
5. Морски и речни плавателни съдове	12 лв.	0,90 %
6. Въздухоплавателни средства	40 лв.	1,50 %

3. Определените минимални размери на застрахователните премии по задължителната застраховка по чл. 77, ал. 1, т. 1 от Закона за застраховането „Гражданска отговорност“ - на собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства, и по задължителната застраховка по чл. 77, ал. 1, т. 2 от Закона за застраховането „Злополука“ - на пътниците в обществения транспорт, се прилагат спрямо договорите, осигуряващи застрахователно покритие след 31 декември 2003 г.

4. Размерът на рисковата част в посочените годишни застрахователни премии по т. 1 е не по-малко от 72 %, а по т. 2 - не по-малко от 70 %.

5. Не се допускат отстъпки от определените в т. 1 и 2 минимални размери на застрахователните премии по задължителните застраховки, включително в случаите на чл. 9, ал. 3 и на чл. 30, ал. 3 от Наредбата за задължителното застраховане.

6. Застрахователите, получили разрешение за извършване на дейност по задължителните застраховки, да представят за одобрение в Комисията за финансов надзор застрахователно-технически планове и тарифи, приведени в съответствие с т. 1, 2, 3, 4 и 5 на заповедта.

За зам.-председател, ръководещ управление  
„Застрахователен надзор“: **Н. Кафелов**

Приложение № 2

### ЗАПОВЕД № 275 София, 31.10.2003 г.

На основание чл. 90, ал. 2 от Закона за застраховането (ЗЗ),

#### О П Р Е Д Е Л Я М:

1. Размерът на процентите за вноските към Гаранционен фонд за 2004 г. съгласно чл. 90, ал. 1, т. 1 ЗЗ, както следва:

а) по застраховка „Гражданска отговорност“ - на собствениците, ползвателите, държателите и водачите на моторни превозни средства (чл. 77, ал. 1, т. 1 ЗЗ) - 1,5 % (едно цяло и пет процента);

б) по застраховка „Злополука“ – на пътниците в обществения транспорт (чл. 77, ал. 1, т. 2 ЗЗ) – 1 % (един процент).

2. Сроковете за превеждане на вноските по сметка на Гаранционен фонд за събраните премии:

а) до 31.12.2003 г. (включително) - до 30.04.2004 г.;

б) от 01.01.2004 г. до 31.03.2004 г. (включително) - до 30.04.2004 г.;

в) от 01.04.2004 г. до 31.06.2004 г. (включително) - до 31.07.2004 г.;

г) от 01.07.2004 г. до 30.09.2004 г. (включително) - до 31.10.2004 г.;

д) от 01.10.2004 г. до 31.12.2004 г. (включително) - до 31.01.2005 г.

3. В сроковете по т. 2 застрахователите представят в Гаранционен фонд и справка за събраните премии по застраховките по чл. 77, ал. 1, т. 1 и 2 ЗЗ (за съответния период) и размера на дължимите вноски.

4. При неизпълнение на задължението за превеждане на вноските в срок Гаранционният фонд събира вземанията си заедно със законната лихва.

За зам.-председател, ръководещ управление  
„Застрахователен надзор“: **Н. Кафелов**











