

**Наредба за допълнение на
Наредба № 63 от 8.11.2018 г. за изискванията към съдържанието, периодичността на
изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на
пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове
(обн., ДВ, бр. 95 от 2018 г., изм. и доп., бр. 58 от 2021 г.)**

§ 1. В приложение № 1 към чл. 2, т. 1 се създават части XI – XVI:

„Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XI. Инвестиции на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

.....
(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

КЪМ

№	Вид на актива	Балансова стойност (в лева)	
		в началото на периода	в края на периода
1	2	3	4
I.	<i>Дългови финансови инструменти</i>		
1	<i>Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/</i>		
2	<i>Корпоративни облигации</i>		
3	<i>Облигации, издадени от орган на местната власт</i>		
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>		
1	<i>Акции, права и варианти</i>		
2	<i>Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми</i>		
III.	<i>Влогове в банки</i>		
	Общо инвестирани средства:		
IV.	<i>Парични средства</i>		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

Дата:г.

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

ХІІ. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии в дългови финансови инструменти

за

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Вид финансов инструмент	Код на емитента /ISIN/	Държава по седалището на емитента	Емитент	EIK на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтинг на агенция	Код валута	Обща номинална стойност на емисията в съответната валута	Обща номинална стойност на емисията в лева	Притежава номинална стойност в съответната валута	Притежава номинална стойност в лева	Оценка						Относителен дял от емисията
														Цена на единица номинал в съответната валута	Източник	Регулиран пазар	Метод	Дисконтов %	Пазарна стойност /в лева/	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата членка или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО/ - общо, в т.ч.																				

Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

ХІІІ. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии в дялови финансови инструменти

за

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN /	Държава по седалище на емитента	Управляващо дружество/ Лице управляващо АИФ	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Индекс на регулирания пазар	Брой издадени ФИ от емитента	Брой притежавани ФИ	Код на валута	Номинална стойност на един ФИ в съответната валута	Оценка					Относителен дял от ФИ на емитента
													Цена за един ФИ в съответната валута	Източник	Регулиран пазар	Метод	Пазарна стойност /в лева/	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1. Акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка с право на глас /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																		

11. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 10, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
12. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 10, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
13. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 10, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
14. Акции / дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 11 от КСО/ - общо, в т.ч.																		
<i>Общо</i>																		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XIV. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии във влогове в банки

на

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Държава	Банка	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтинг в агенция	№ на договор/анекс	Дата на договор/анекс	Код на валута	Главница		Годиш на лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в лева	Стойност в лева, включително начислената лихва
										в съответната валута	в лева					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<i>Общо</i>																

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XV. Стойност на инвестициите на собствените средства на ПОД, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

КЪМ

Вид финансов инструмент	Код на емитента /ISIN/	Държава по седалището на емитента	Емитент	EIK на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Общонационална стойност на емисиите в съответната валута	Обща номинална стойност на емисиите в лева	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в лева	Оценка						Пазарна стойност /в лева /	Относителен дял от емисиите
														Цена на единица номинал в съответната валута	Източник	Регулиран пазар	Метод	Дисконтов %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																					
2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																					
3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО/ - общо, в т.ч.																					
4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "г" от КСО/ - общо, в т.ч.																					

5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "д" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "а" от КСО/- общо, в т.ч.																		
7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от КСО/- общо, в т.ч.																		
8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава /по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от КСО/- общо, в т.ч.																		
9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие, получили разрешение за извършване на банкова дейност съгласно законодателството на държава членка с цел финансиране на дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти /по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО/- общо, в т.ч.																		
10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																		
Общо																		
о																		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XVI. Стойност на инвестициите на собствените средства, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

към

Държава	Банка	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	№ на договор/анекс	Дата на договор/анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в лева	Стойност в лева, включително начислената лихва
										в съответната валута	в лева					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<i>Общо</i>																

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

2.
(име, фамилия, подпис)“

§ 2. В приложение № 7 към чл. 4, т. 1 се създават части XVIII и XIX:

„Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XVIII. Стойност на инвестициите на собствените средства на ПОД, покриващи границата на платежоспособност в дългови финансови инструменти, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

към

Вид финансов инструмент	Код на емитента /ISIN/	Държава поседалище на емитента	Емитент	EIK на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Общонационална стойност на емисията в съответната валута	Обща номинална стойност на емисията в лева	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в лева	Оценка						Относителен дял от емисията	
														Цена на единица номинална стойност в съответната валута	Източник	Регулиран пазар	Метод	Дисконтов %	Пазарна стойност /в лева /		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																					
2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																					

11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
Общо																				
о																				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XIX. Стойност на инвестициите на собствените средства, покриващи границата на платежоспособност във влогове в банки, без инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

КЪМ

Държава	Банка	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтинг в агенция	№ на договор/анекс	Дата на договор/анекс	Код на валута	Главница		Годиш на лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в лева	Стойност в лева, включително начислена лихва
										в съответната валута	в лева					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

<i>Общо</i>																	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)“

Преходни и заключителни разпоредби

§ 3. (1) Отчетите за месец август 2021 г. на пенсионноосигурителните дружества се представят по образците съгласно приложение № 1 към чл. 2, т. 1 от Наредба № 63 от 8.11.2018 г. за изискванията към съдържанието, периодичността на изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове, допълнено с тази наредба, в срок до 5 дни от датата на влизането ѝ в сила.

(2) В случай на подадени отчети по ал. 1 преди влизане в сила на тази наредба дружествата подават данните по § 1 в срока по ал. 1.

§ 4. В Наредбата за изменение и допълнение на Наредба № 63 от 8.11.2018 г. за изискванията към съдържанието, периодичността на изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове (обн., ДВ, бр. 58 от 2021 г.) § 19 се изменя така:

„§ 19. Отчетите за месец август 2021 г. на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване се представят по образците съгласно приложения № 2 – 5 към чл. 2, т. 2 – 5, утвърдени с тази наредба.“

§ 5. Наредбата влиза в сила от датата на обнародването ѝ в „Държавен вестник“.

§ 6. Наредбата е приета с решение № на Комисията за финансов надзор.