

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ

№ 711 - ПОД /29.05.2007 г.

На основание чл.185, ал.2 във връзка с чл.252, ал.1 от Кодекса за социално осигуряване, чл. 23, ал.1 и ал.4 от Наредба № 9 от 19.11.2003 г. за начина и реда за оценка на активите и пасивите на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и на пенсионноосигурителното дружество, на стойността на нетните активи на фонда, за изчисляване и обявяване на стойността на един дял и за изискванията към воденето на индивидуалните партиди и чл.17, ал.1, т.5 и т.6 от Закона за Комисията за финансов надзор

РЕШИХ:

I. ОПРЕДЕЛЯМ формата и съдържанието на финансовия отчет на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми, който се представя пред Комисията за финансов надзор от дружество за допълнително пенсионно осигуряване, управляващо такъв фонд, както следва:

1. Баланс на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми;
2. Отчет за доходите на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми;
3. Отчет за паричните потоци по прекия метод на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми.

II. УТВЪРЖДАВАМ образци на справки за дейността на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми, които се представят ежедневно пред Комисията за финансов надзор от дружество за допълнително пенсионно осигуряване, управляващо такъв фонд, както следва:

1. Справка за броя дялове и стойността на един дял на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Образец № 1/;
2. Справка за стойността на нетните активи на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Образец № 2/.

III. УТВЪРЖДАВАМ образци на справки като приложения към Справка за стойността на нетните активи на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Образец № 2/, които се представят месечно пред Комисията за финансов надзор от дружество за допълнително пенсионно осигуряване, управляващо такъв фонд, както следва:

1. Справка за стойността на инвестициите в дългови ценни книжа на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 1 към Образец № 2/;
2. Справка за стойността на инвестициите в акции, права и дялове на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 2 към Образец № 2/;
3. Справка за стойността на инвестициите в банкови депозити на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 3 към Образец № 2/;

4. Справка за стойността на инвестициите в инвестиционни имоти на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 4 към Образец № 2/;

5. Справка за паричните средства по разплащателни сметки и каса на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 5 към Образец № 2/;

6. Справка за стойността на вземанията и задълженията, свързани с инвестиции на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 6 към Образец № 2/;

7. Справка за стойността на сключените репо сделки и обратни репо сделки с ценни книжа на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми /Приложение № 7 към Образец № 2/.

Справките /Приложения от 1 до 7/ се изготвят към последния работен ден на месеца и се представят в Комисията за финансов надзор до 18 часа на следващия работен ден.

IV. УТВЪРЖДАВАМ образци на справки за дейността на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми, които се представят месечно пред Комисията за финансов надзор от дружество за допълнително пенсионно осигуряване, управляващо такъв фонд, както следва:

1. Справка за стойността на нетните активи на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми (I.1-4);

2. Справка за дохода от инвестиции на фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми (I.6);

3. Справка за осигурените лица и пенсионерите във фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми (I.8-4);

4. Справка за размера на натрупаните средства по професионални схеми във фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми.

Финансовите отчети и справки се представят в Комисията за финансов надзор по електронен път съгласно утвърдените образци.

Решението подлежи на обжалване по административен ред пред Комисията за финансов надзор или по съдебен ред пред Върховния административен съд в четиринадесет-дневен срок от съобщаването му.

**ЗАМ. ПРЕДСЕДАТЕЛ,
РЪКОВОДЕЩ УПРАВЛЕНИЕ
“ОСИГУРИТЕЛЕН НАДЗОР”:**

Б. ПЕТКОВ